

深圳科瑞技术股份有限公司

审 计 报 告

瑞华审字【2019】48320001号

目 录

一、 审计报告	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表	6
2、 合并利润表	8
3、 合并现金流量表	9
4、 合并股东权益变动表	10
5、 资产负债表	13
6、 利润表	15
7、 现金流量表	16
8、 股东权益变动表	17
9、 财务报表附注	20
10、 财务报表附注补充资料	142

深圳科瑞技术股份有限公司

审 计 报 告

瑞华审字【2019】48320001号

目 录

一、 审计报告	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表	6
2、 合并利润表	8
3、 合并现金流量表	9
4、 合并股东权益变动表	10
5、 资产负债表	13
6、 利润表	15
7、 现金流量表	16
8、 股东权益变动表	17
9、 财务报表附注	20
10、 财务报表附注补充资料	142

审计报告

瑞华审字【2019】48320001 号

深圳科瑞技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳科瑞技术股份有限公司（以下简称“科瑞技术公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度、2017 年度、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科瑞技术公司 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度、2017 年度、2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定 2017 年度和 2018 年度期间的下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，科瑞技术公司合并财务报表中应收账款账面余额为人民币 649,209,455.62 元，坏账准备余额为人民币 38,269,240.40 元，应收账款账面价值较高。

截至 2018 年 12 月 31 日，科瑞技术公司合并财务报表中应收账款账面余额为人民币 817,432,323.56 元，坏账准备余额为人民币 46,994,298.86 元，应收账款账面价值较高。

管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性将其分为若干组合，根据应收款项组合结构及类似信用风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

具体披露信息请参见财务报表附注四、10 及附注六、2

2、审计应对

（1）对科瑞技术公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当；

（3）结合相关客户过往付款情况的分析，复核管理层对大额应收账款可回收情况的预测；

（4）我们选取样本检查了管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性，并测试了与维护账龄分析表相关信息系统自动控制；

（5）通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（6）获取应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

（二）存货跌价准备

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，科瑞技术公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 253,034,873.21 元，存货跌价准备余额为人民币 11,437,473.17 元，存货账面价值较高。

截至 2018 年 12 月 31 日，科瑞技术公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 414,511,905.32 元，存货跌价准备余额为人民币 23,628,452.62 元，存货账面价值较高。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。

由于存货金额重大，且管理层在确定存货跌价准备时作出了重大判断，我们将其作为关键审计事项。

具体披露信息请参见财务报表附注四、11 及附注六、5。

2、审计应对

（1）对存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）对存货实施监盘，检查存货的数量、状况及仓库管理等，并关注残次冷背的存货是否被识别；

（3）取得存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备的计提情况；

（4）获取产品跌价准备计算表，复核存货减值测试，检查是否按既定的相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否合理；

（5）获取尚未执行的订单以及已经生产尚未发货或正在生产的产品订单，检查期末存货是否有相关订单支持；

（6）检查期后存货的耗用及产品销售情况。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科瑞技术公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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



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

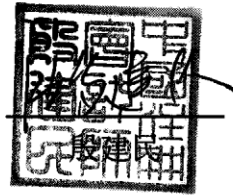
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。（如适用）。

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

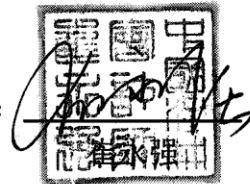


中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年二月二十五日

合并资产负债表

编制单位：深圳科瑞技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产：				
货币资金	六、1	917,831,262.57	839,664,431.45	834,748,786.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	六、2	868,140,461.97	667,417,466.06	546,624,349.38
预付款项	六、3	8,174,313.57	4,916,630.32	2,650,452.84
其他应收款	六、4	41,752,809.85	8,124,876.89	73,261,734.85
存货	六、5	390,883,452.70	241,597,400.04	99,110,311.05
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、6	21,547,309.75	86,051,804.81	51,579,354.19
流动资产合计		2,248,329,610.41	1,847,772,609.57	1,607,974,989.13
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、7			15,568,659.68
投资性房地产				
固定资产	六、8	177,326,958.64	114,966,628.21	90,374,930.97
在建工程	六、9	11,839,666.98	26,246,909.06	5,177,701.77
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、10	33,068,691.99	31,175,907.22	31,607,213.58
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、11	8,493,130.27	10,133,716.68	5,480,553.86
递延所得税资产	六、12	21,028,601.94	13,098,696.97	8,397,228.87
其他非流动资产	六、13	10,422,939.75	8,590,894.74	9,682,130.86
非流动资产合计		262,179,989.57	204,212,752.88	166,288,419.59
资产总计		2,510,509,599.98	2,051,985,362.45	1,774,263,408.72

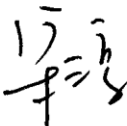
载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：




主管会计工作负责人：

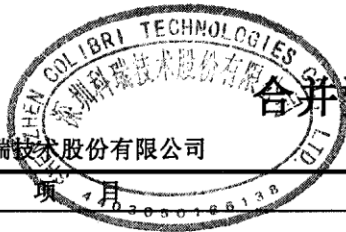



会计机构负责人：



(转下页)

(承上页)



合并资产负债表 (续)

编制单位: 深圳科瑞技术股份有限公司

金额单位: 人民币元

	注释	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动负债:				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	六、14	372,086,181.18	212,289,985.69	116,386,702.84
预收款项	六、15	151,135,258.73	67,177,232.50	32,123,414.88
应付职工薪酬	六、16	73,769,641.95	55,624,123.88	54,265,002.33
应交税费	六、17	23,491,660.11	14,928,998.80	54,299,381.45
其他应付款	六、18	7,098,470.11	75,173,962.29	3,570,216.44
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	六、19	113,715.15	64,730.31	
其他流动负债	六、20	3,876,659.37	6,185,518.02	774,917.85
流动负债合计		631,571,586.60	431,444,551.49	261,419,635.79
非流动负债:				
长期借款	六、21	29,579,696.69		
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款	六、22	24,467.13	90,786.48	
长期应付职工薪酬				
预计负债	六、23	7,831,111.36	5,784,558.66	3,534,328.45
递延收益	六、25	22,632,075.61	22,353,376.58	15,083,712.56
递延所得税负债		947,186.02		
其他非流动负债				
非流动负债合计		61,014,536.81	28,228,721.72	18,618,041.01
负债合计		692,586,123.41	459,673,273.21	280,037,676.80
股东权益:				
股本	六、26	369,000,000.00	369,000,000.00	129,672,598.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	六、27	236,198,874.00	236,198,874.00	475,526,276.00
减: 库存股				
其他综合收益	六、28	-697,348.48	-6,156,580.26	6,616,990.54
专项储备				
盈余公积	六、29	91,871,209.77	71,753,972.44	48,360,450.02
一般风险准备				
未分配利润	六、30	919,580,286.03	739,463,802.45	645,326,629.53
归属于母公司股东权益合计		1,615,953,021.32	1,410,260,068.63	1,305,502,944.09
少数股东权益		201,970,455.25	182,052,020.61	188,722,787.83
股东权益合计		1,817,923,476.57	1,592,312,089.24	1,494,225,731.92
负债和股东权益总计		2,510,509,599.98	2,051,985,362.45	1,774,263,408.72

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

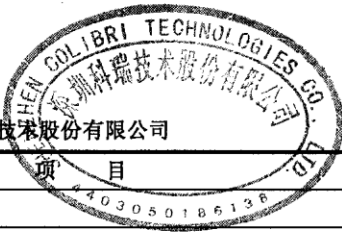


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并利润表

编制单位：深圳科瑞技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业总收入	六、31	1,929,302,311.22	1,831,973,471.16	1,488,175,609.60
其中：营业收入	六、31	1,929,302,311.22	1,831,973,471.16	1,488,175,609.60
二、营业总成本		1,573,327,996.49	1,493,221,871.74	1,168,431,881.70
其中：营业成本	六、31	1,116,326,683.54	1,075,250,007.18	851,310,179.45
税金及附加	六、32	19,525,257.06	9,501,847.73	9,989,765.06
销售费用	六、33	105,212,165.79	92,725,559.27	82,686,923.66
管理费用	六、34	90,226,646.66	78,242,937.75	130,078,883.81
研发费用	六、35	227,845,311.25	165,399,626.57	138,340,398.06
财务费用	六、36	-14,409,190.60	36,414,399.83	-40,131,563.23
其中：利息费用	六、36	895,337.16		1,430,671.39
利息收入	六、36	2,347,894.30	1,990,505.70	649,578.51
资产减值损失	六、37	28,601,122.79	35,687,493.41	-3,842,705.11
加：其他收益	六、38	26,683,959.36	9,204,438.57	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39	3,742,211.35	8,064,859.82	732,413.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、39		-1,792,221.03	-2,488,931.82
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	53,297.46	-57,195.72	506,290.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		386,453,782.90	355,963,702.09	320,982,431.26
加：营业外收入	六、41	488,681.02	607,532.07	8,347,354.88
减：营业外支出	六、42	93,118.29	479,925.91	584,064.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		386,849,345.63	356,091,308.25	328,745,722.11
减：所得税费用	六、43	41,615,344.28	46,637,147.64	50,988,801.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		345,234,001.35	309,454,160.61	277,756,920.40
（一）按经营持续性分类				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		345,234,001.35	309,454,160.61	277,756,920.40
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		49,060,280.44	71,923,465.27	65,093,053.10
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		296,173,720.91	237,530,695.34	212,663,867.30
六、其他综合收益的税后净额		6,317,320.61	-16,750,473.04	6,526,257.44
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		5,459,231.78	-12,773,570.80	6,207,454.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划变动额				
2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益		5,459,231.78	-12,773,570.80	6,207,454.65
1、权益法下可转损益的其他综合收益				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额		5,459,231.78	-12,773,570.80	6,207,454.65
6、其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		858,088.83	-3,976,902.24	318,802.79
七、综合收益总额		351,551,321.96	292,703,687.57	284,283,177.84
归属于母公司股东的综合收益总额		301,632,952.69	224,757,124.54	218,871,321.95
归属于少数股东的综合收益总额		49,918,369.27	67,946,563.03	65,411,855.89
八、每股收益：				
（一）基本每股收益		0.80	0.64	0.62
（二）稀释每股收益		0.80	0.64	0.62

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

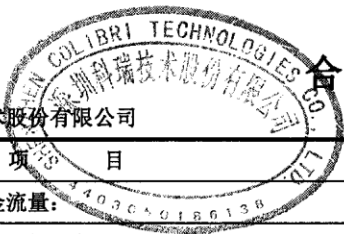
法定代表人：



主管会计工作负责人：

宋淳

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：深圳科瑞技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,840,120,090.90	1,729,484,073.09	1,815,376,289.16
收到的税费返还		109,783,215.73	69,184,350.14	91,804,356.20
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	26,883,809.72	42,120,258.69	13,689,426.40
经营活动现金流入小计		1,976,787,116.35	1,840,788,681.92	1,920,870,071.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,084,708,594.12	1,136,806,808.08	976,213,650.42
支付给职工以及为职工支付的现金		346,437,469.71	304,849,039.63	266,333,823.00
支付的各项税费		84,520,730.66	120,474,046.30	89,840,213.48
支付其他与经营活动有关的现金	六、44	180,446,507.11	150,344,236.25	116,361,416.57
经营活动现金流出小计		1,696,113,301.60	1,712,474,130.26	1,448,749,103.47
经营活动产生的现金流量净额		280,673,814.75	128,314,551.66	472,120,968.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		2,202,200,000.00	2,963,164,242.86	1,296,064,106.17
取得投资收益收到的现金		11,916,111.35	9,817,197.95	3,221,345.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		465,951.72	58,588,994.74	113,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	六、44	10,711,252.30	2,357,659.04	
投资活动现金流入小计		2,225,293,315.37	3,033,928,094.59	1,299,398,451.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,987,618.51	57,685,487.01	24,283,984.01
投资支付的现金		2,202,200,000.00	2,924,491,607.68	1,334,634,956.14
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	六、44	10,711,252.30		
投资活动现金流出小计		2,301,898,870.81	2,982,177,094.69	1,358,918,940.15
投资活动产生的现金流量净额		-76,605,555.44	51,750,999.90	-59,520,488.97
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			242,200.00	293,094,094.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		29,476,046.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	六、44		155,610.00	
筹资活动现金流入小计		29,476,046.00	397,810.00	293,094,094.00
偿还债务支付的现金				79,780,162.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,131,320.12	145,000,000.00	189,649,955.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		79,859,762.32	25,000,000.00	60,219,284.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、44	34,240,000.00	2,994,528.29	240,000.00
筹资活动现金流出小计		211,371,320.12	147,994,528.29	269,670,118.07
筹资活动产生的现金流量净额		-181,895,274.12	-147,596,718.29	23,423,975.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,445,884.10	-37,012,677.39	23,632,042.44
五、现金及现金等价物净增加额		34,618,869.29	-4,543,844.12	459,656,497.69
加：期初现金及现金等价物余额		819,633,850.76	824,177,694.88	364,521,197.19
六、期末现金及现金等价物余额		854,252,720.05	819,633,850.76	824,177,694.88

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2018年度										
	归属于母公司股东权益										
	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	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	369,000,000.00		236,198,874.00		-6,156,580.26		71,753,972.44		739,463,802.45	182,052,020.61	1,592,312,089.24
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、本年初余额	369,000,000.00		236,198,874.00		-6,156,580.26		71,753,972.44		739,463,802.45	182,052,020.61	1,592,312,089.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,459,231.78		20,117,237.33		180,116,483.58	19,918,434.64	225,611,387.33
（一）综合收益总额					5,459,231.78				296,173,720.91	49,918,369.27	351,551,321.96
（二）股东投入和减少资本										65.37	65.37
1、股东投入的普通股										65.37	65.37
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配							20,117,237.33		-116,057,237.33	-30,000,000.00	-125,940,000.00
1、提取盈余公积							20,117,237.33		-20,117,237.33		
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配									-95,940,000.00	-30,000,000.00	-125,940,000.00
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	369,000,000.00		236,198,874.00		-697,348.48		91,871,209.77		919,580,286.03	201,970,455.25	1,817,923,476.57

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人：

宋淳

主管会计工作负责人：

宋淳

会计机构负责人：

宋淳

宋淳



合并股东权益变动表 (续一)

金额单位: 人民币元

项	2017年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	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、上年年末余额	129,672,598.00		475,526,276.00		6,616,990.54		48,360,450.02		645,326,629.53		188,722,787.83	1,494,225,731.92
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	129,672,598.00		475,526,276.00		6,616,990.54		48,360,450.02		645,326,629.53		188,722,787.83	1,494,225,731.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	239,327,402.00		-239,327,402.00		-12,773,570.80		23,393,522.42		94,137,172.92		-6,670,767.22	98,086,357.32
(一) 综合收益总额					-12,773,570.80				237,530,695.34		67,946,563.03	292,703,687.57
(二) 股东投入和减少资本											242,200.00	242,200.00
1、股东投入的普通股											242,200.00	242,200.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配									-143,393,522.42		-74,859,530.25	-194,859,530.25
1、提取盈余公积									23,393,522.42			
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四) 股东权益内部结转	239,327,402.00		-239,327,402.00									
1、资本公积转增资本(或股本)	239,327,402.00		-239,327,402.00									
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	369,000,000.00		236,198,874.00		-6,156,580.26		71,753,972.44		739,463,802.45		182,052,020.61	1,592,312,089.24

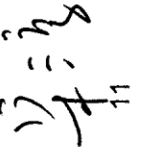
载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署:

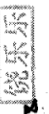
法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:

合并股东权益变动表 (续二)

2016年度


金额单位: 人民币元

编制单位: 深圳科瑞技术股份有限公司

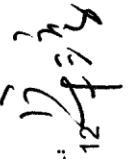
归属于母公司股东权益

项 目	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	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债									
一、上年年末余额	116,781,501.00		134,224,740.86		409,535.89		48,360,450.02		560,662,762.23	120,729,616.67	981,168,606.67
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、本年年初余额	116,781,501.00		134,224,740.86		409,535.89		48,360,450.02		560,662,762.23	120,729,616.67	981,168,606.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	12,891,097.00		341,301,535.14		6,207,454.65				84,663,867.30	67,993,171.16	513,057,125.25
(一) 综合收益总额					6,207,454.65				212,663,867.30	65,411,855.89	284,283,177.84
(二) 股东投入和减少资本	12,891,097.00		342,125,197.00							537,800.00	355,554,094.00
1、股东投入的普通股	12,891,097.00		279,665,197.00							537,800.00	293,094,094.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额			62,460,000.00								62,460,000.00
4、其他											
(三) 利润分配									-128,000,000.00		-128,000,000.00
1、提取盈余公积											
2、提取一般风险准备											
3、对股东的分配									-128,000,000.00		-128,000,000.00
4、其他											
(四) 股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本 (或股本)											
2、盈余公积转增资本 (或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他			-823,661.86							2,043,515.27	1,219,853.41
四、本年年末余额	129,672,598.00		475,526,276.00		6,616,990.54		48,360,450.02		645,326,629.53	188,722,787.83	1,494,225,731.92


载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



资产负债表

编制单位：深圳科瑞技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动资产：				
货币资金		469,210,478.87	297,114,495.32	333,677,452.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	十五、1	369,799,516.91	295,180,326.44	280,617,866.46
预付款项		5,267,454.99	2,084,246.15	1,177,273.55
其他应收款	十五、2	38,855,428.04	156,694,120.79	65,326,320.92
存货		240,049,062.53	144,193,120.83	57,495,414.52
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		4,293,555.69	4,549,263.89	326,415.09
流动资产合计		1,127,475,497.03	899,815,573.42	738,620,743.16
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十五、3	239,375,647.43	239,375,647.43	254,944,307.11
投资性房地产				
固定资产		31,003,282.45	29,871,969.19	23,530,428.99
在建工程		574,213.71	467,614.92	2,284,246.07
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		3,707,776.10	2,358,806.93	2,697,225.79
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		5,869,032.03	7,976,818.82	4,324,486.74
递延所得税资产		6,121,448.59	5,719,633.20	4,644,675.17
其他非流动资产		3,149,112.39	1,819,871.63	7,628,330.86
非流动资产合计		289,800,512.70	287,590,362.12	300,053,700.73
资产总计		1,417,276,009.73	1,187,405,935.54	1,038,674,443.89

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




(转下页)

(承上页)

资产负债表 (续)


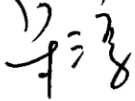

编制单位: 深圳科瑞技术股份有限公司

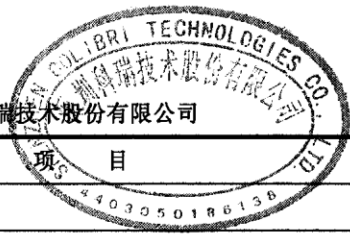
金额单位: 人民币元

项 目	注 释	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
流动负债:				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款		217,500,046.11	90,886,839.37	64,567,382.40
预收款项		106,648,472.90	61,249,726.64	30,671,571.27
应付职工薪酬		32,609,669.87	21,730,335.41	21,425,262.98
应交税费		6,909,403.02	7,209,850.89	18,268,568.93
其他应付款		4,469,760.95	60,079,512.24	76,833,098.84
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		2,122,257.52	6,185,518.02	774,917.85
流动负债合计		370,259,610.37	247,341,782.57	212,540,802.27
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		1,902,490.59	815,939.57	815,939.57
递延收益		15,311,963.44	14,678,641.33	14,683,354.23
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		17,214,454.03	15,494,580.90	15,499,293.80
负债合计		387,474,064.40	262,836,363.47	228,040,096.07
股东权益:				
股本		369,000,000.00	369,000,000.00	129,672,598.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		262,737,403.36	262,737,403.36	502,064,805.36
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		91,871,209.77	71,753,972.44	48,360,450.02
一般风险准备				
未分配利润		306,193,332.20	221,078,196.27	130,536,494.44
股东权益合计		1,029,801,945.33	924,569,572.07	810,634,347.82
负债和股东权益总计		1,417,276,009.73	1,187,405,935.54	1,038,674,443.89

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:  明潘印利
 主管会计工作负责人:  宋淳
 会计机构负责人:  饶乐乐



利润表

编制单位：深圳科瑞技术有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十五、4	850,552,764.83	445,376,490.61	511,797,542.99
减：营业成本	十五、4	558,765,095.66	282,260,443.25	308,514,045.88
税金及附加		4,786,587.34	2,962,251.22	4,244,323.89
销售费用		55,779,206.21	34,479,194.89	33,154,329.95
管理费用		36,403,542.54	30,470,091.59	86,190,268.95
研发费用		107,890,565.14	72,945,184.21	79,913,577.49
财务费用		-4,683,626.81	6,082,206.98	-1,519,264.38
其中：利息费用		436,452.71	1,483,333.33	3,019,338.05
利息收入		1,816,854.77	1,602,724.40	485,397.30
资产减值损失		7,525,398.36	22,253,202.85	8,554,059.85
加：其他收益		23,366,929.03	7,289,277.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	99,996,885.32	231,750,090.72	732,413.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,792,221.03	-2,488,931.82
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）		97,968.47	-34,439.07	700,232.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,547,779.21	232,928,844.78	-5,821,152.96
加：营业外收入		397,134.83	201,734.00	5,438,877.52
减：营业外支出		23,000.00	270,312.56	861.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		207,921,914.04	232,860,266.22	-383,136.90
减：所得税费用		6,749,540.78	-1,074,958.03	4,571,763.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		201,172,373.26	233,935,224.25	-4,954,900.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		201,172,373.26	233,935,224.25	-4,954,900.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划变动额				
2、权益法下不能重分类转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1、权益法下可转损益的其他综合收益				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
六、综合收益总额		201,172,373.26	233,935,224.25	-4,954,900.81

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

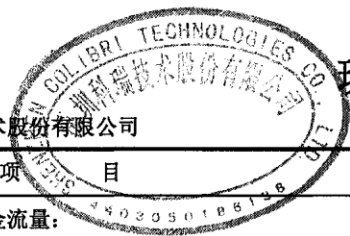


主管会计工作负责人：

宋萍

会计机构负责人：

饶乐乐



现金流量表

编制单位：深圳科瑞技术股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		814,774,290.79	435,677,903.20	474,760,039.51
收到的税费返还		28,678,990.83	7,112,625.30	8,073,782.17
收到其他与经营活动有关的现金		23,241,463.10	6,110,345.75	9,698,629.35
经营活动现金流入小计		866,694,744.72	448,900,874.25	492,532,451.03
购买商品、接受劳务支付的现金		473,862,616.11	293,543,913.51	336,767,539.64
支付给职工以及为职工支付的现金		151,117,124.61	140,509,141.91	128,836,298.14
支付的各项税费		34,551,777.21	27,580,327.28	29,103,747.36
支付其他与经营活动有关的现金		77,482,547.44	38,771,691.62	40,874,426.42
经营活动现金流出小计		737,014,065.37	500,405,074.32	535,582,011.56
经营活动产生的现金流量净额		129,680,679.35	-51,504,200.07	-43,049,560.53
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,966,000,000.00	2,843,590,000.00	1,296,064,106.17
取得投资收益收到的现金		249,575,476.07	83,963,721.01	152,094,820.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		457,986.65	58,532,683.76	16,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			2,357,659.04	
投资活动现金流入小计		2,216,033,462.72	2,988,444,063.81	1,448,174,926.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,424,450.85	12,231,078.52	15,751,457.61
投资支付的现金		1,966,000,000.00	2,843,490,000.00	1,301,164,106.17
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		1,978,424,450.85	2,855,721,078.52	1,316,915,563.78
投资活动产生的现金流量净额		237,609,011.87	132,722,985.29	131,259,362.79
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				292,556,294.00
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		93,100,000.00	6,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		93,100,000.00	6,100,000.00	292,556,294.00
偿还债务支付的现金				79,780,162.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,376,452.71	120,000,000.00	129,430,671.39
支付其他与筹资活动有关的现金		184,918,036.65	9,494,528.29	7,028,666.66
筹资活动现金流出小计		281,294,489.36	129,494,528.29	216,239,500.73
筹资活动产生的现金流量净额		-188,194,489.36	-123,394,528.29	76,316,793.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,518,074.55	-4,002,312.98	2,061,069.37
五、现金及现金等价物净增加额		183,613,276.41	-46,178,056.05	166,587,664.90
加：期初现金及现金等价物余额		277,083,914.63	323,261,970.68	156,674,305.78
六、期末现金及现金等价物余额		460,697,191.04	277,083,914.63	323,261,970.68

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：

16

宋淳

会计机构负责人：

饶乐乐

股东权益变动表

金额单位：人民币元

项 目	2018年度				未分配利润	股东权益合计	
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股			其他综合收益
一、上年年末余额	369,000,000.00		262,737,403.36		221,078,196.27	924,569,572.07	
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	369,000,000.00		262,737,403.36		221,078,196.27	924,569,572.07	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					85,115,135.93	105,232,373.26	
（一）综合收益总额					201,172,373.26	201,172,373.26	
（二）股东投入和减少资本							
1、股东投入的普通股							
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入股东权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配					-116,057,237.33	-95,940,000.00	
1、提取盈余公积					20,117,237.33	20,117,237.33	
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配					-95,940,000.00	-95,940,000.00	
4、其他							
（四）股东权益内部结转							
1、资本公积转增资本(或股本)							
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	369,000,000.00		262,737,403.36		306,193,332.20	1,029,801,945.33	

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

明潘

印利

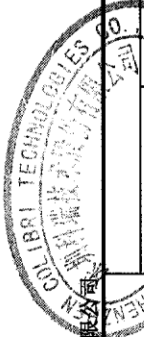
主管会计工作负责人：

宋海

会计机构负责人：

宋海

宋海



股东权益变动表 (续一)

金额单位: 人民币元

2017年度


项 目	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	129,672,598.00				502,064,805.36				48,360,450.02		130,536,494.44	810,634,347.82
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	129,672,598.00				502,064,805.36				48,360,450.02		130,536,494.44	810,634,347.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	239,327,402.00				-239,327,402.00				23,393,522.42		90,541,701.83	113,935,224.25
(一) 综合收益总额											233,935,224.25	233,935,224.25
(二) 股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配									23,393,522.42		-143,393,522.42	-120,000,000.00
1、提取盈余公积									23,393,522.42		-23,393,522.42	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-120,000,000.00	-120,000,000.00
4、其他												
(四) 股东权益内部结转					-239,327,402.00							
1、资本公积转增资本(或股本)					-239,327,402.00							
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	369,000,000.00				262,737,403.36				71,753,972.44		221,078,196.27	924,569,572.07

载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 





股东权益变动表 (续二)

金额单位: 人民币元

项 目	2016年度											
	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他								
一、上年年末余额	116,781,501.00				158,719,754.95				48,360,450.02		263,491,395.25	587,353,101.22
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	116,781,501.00				158,719,754.95				48,360,450.02		263,491,395.25	587,353,101.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,891,097.00				343,345,050.41						-132,954,900.81	223,281,246.60
(一) 综合收益总额											-4,954,900.81	-4,954,900.81
(二) 股东投入和减少资本	12,891,097.00				342,125,197.00							355,016,294.00
1、股东投入的普通股	12,891,097.00				279,665,197.00							292,556,294.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额					62,460,000.00							62,460,000.00
4、其他												
(三) 利润分配											-128,000,000.00	-128,000,000.00
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-128,000,000.00	-128,000,000.00
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他					1,219,853.41							1,219,853.41
四、本年年末余额	129,672,598.00				502,064,805.36				48,360,450.02		130,536,494.44	810,634,347.82

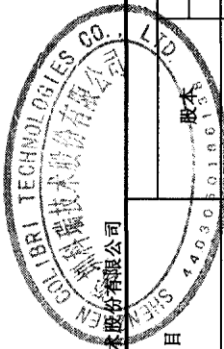
载于第20页至第143页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



Handwritten signature of the legal representative.

Handwritten signature of the chief accountant.

宋淳 (Seal impression)

Handwritten signature of the accounting officer.

祝承乐 (Seal impression)

深圳科瑞技术股份有限公司

财务报表附注

2018 年度、2017 年度、2016 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

深圳科瑞技术股份有限公司(以下简称为“本公司”或“公司”)系由科瑞自动化技术(深圳)有限公司(以下简称“科瑞有限”)以整体变更的方式,由科瑞有限全体股东于 2013 年 7 月 16 日发起设立,公司设立业经深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资字【2013】1407 号文批准,公司领取注册号为 440301503384259 法人营业执照,注册资本 369,000,000.00 元,注册地址为广东省深圳市,法人代表为潘利明。

(二) 公司的行业性质、经营范围、主营业务及主要产品

本公司行业性质:专用设备制造业

本公司的经营范围:光机电一体化相关设备的设计开发及生产经营;系统集成;计算机软件开发;企业先进制造及配套自动化方案咨询与服务。

本公司主营业务:工业自动化设备的研发、设计、生产、销售和技术服务。

本公司的主要产品及应用领域:自动化检测设备和自动化装配设备、自动化设备配件、精密零部件,公司产品主要应用于移动终端、新能源、电子烟、汽车、硬盘、医疗健康和物流等行业。

(三) 公司历史沿革

1、公司前身科瑞有限设立

公司前身科瑞有限成立于 2001 年 5 月 23 日,由 COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD(以下简称“新加坡科瑞技术”)以美元现汇出资设立,投资总额 150.00 万美元,注册资本为 105.00 万美元。

2001 年 5 月 17 日,科瑞有限取得了深圳市外商投资局出具的《关于设立外资企业“科瑞自动化技术(深圳)有限公司”的通知》(深外资复[2001]0521 号);同日,科瑞有限取得了深圳市人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》(外经贸粤深外资证字[2001]0319 号);2001 年 5 月 23 日,科瑞有限在深圳市工商行政管理局注册成立,并领取了《企业法人营业执照》,注册号为“企独粤深总字第 307873 号”。

2001 年 6 月 8 日,深圳和诚会计师事务所出具了《验资报告》(和诚验资报告(2001)第 87 号),验证:截至 2001 年 6 月 8 日,科瑞有限已收到新加坡科瑞技术缴纳的第一期出资 40.00 万美元,出资形式为美元现金。

2001年8月10日，深圳和诚会计师事务所出具了《验资报告》（和诚验资报告（2001）第127号），验证：截至2001年8月9日，科瑞有限已收到新加坡科瑞技术缴纳的第二期出资20.00万美元，出资形式为美元现金；累计收到新加坡科瑞技术出资60.00万美元。

2002年4月25日，深圳和诚会计师事务所出具了《验资报告》（和诚验资报告（2002）第60号），验证：截至2002年3月15日，科瑞有限已收到新加坡科瑞技术缴纳的第三期出资15.00万美元，出资形式为美元现金；累计收到新加坡科瑞技术出资75.00万美元。

2002年5月13日，深圳和诚会计师事务所出具了《验资报告》（和诚验资报告（2002）第63号），验证：截至2002年5月9日，科瑞有限已收到新加坡科瑞技术缴纳的第四期出资5.00万美元，出资形式为美元现金；累计收到新加坡科瑞技术出资80.00万美元。

2002年10月28日，深圳和诚会计师事务所出具了《验资报告》（和诚验资报告（2002）第149号），验证：截至2002年10月16日，科瑞有限已收到新加坡科瑞技术分期缴纳的注册资本合计105.00万美元，出资形式为美元现金。

科瑞有限设立时的股权结构如下：

单位：美元

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	1,050,000.00	100.00%
	合计	1,050,000.00	100.00%

2、2006年2月，第一次增资

2006年1月9日，科瑞有限董事会作出决议，同意注册资本增至160.00万美元，投资总额增至205.00万美元。新加坡科瑞技术以科瑞有限2004年末未分配利润转增股本方式增加出资55.00万美元。

2006年1月26日，科瑞有限取得了深圳市南山区经济贸易局出具的《关于外资企业“科瑞自动化技术（深圳）有限公司”增资的批复》（深外资南复[2006]0039号）；同日，科瑞有限取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深外资证字[2001]0319号）；2006年2月14日，科瑞有限在深圳市工商行政管理局完成了工商登记变更，注册号为“企独粤深总字第307873号”。

2006年4月4日，深圳和诚会计师事务所对此次增资进行审验并出具《验资报告》（和诚外验字[2006]第020号）。

此次增资后，科瑞有限股权结构如下：

单位：美元

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	1,600,000.00	100.00%
	合计	1,600,000.00	100.00%

3、2006年10月，第二次增资

2006年7月30日，科瑞有限董事会作出决议，同意注册资本增至220.00万美元，投资总额增至265.00万美元。新加坡科瑞技术以科瑞有限2005年末未分配利润转增股本方式增加出资60.00万美元。

2006年9月1日，科瑞有限取得了深圳市南山区贸易工业局出具的《关于外资企业“科瑞自动化技术（深圳）有限公司”增资的批复》（深外资南复[2006]0464号）；同日，科瑞有限取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深外资证字[2001]0319号）；2006年10月24日，科瑞有限在深圳市工商行政管理局完成了工商登记变更，注册号为“企独粤深总字第307873号”。

2006年12月13日，深圳和诚会计师事务所对此次增资进行审验并出具《验资报告》（和诚外验字[2006]第054号）。

此次增资后，科瑞有限股权结构如下：

单位：美元

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	2,200,000.00	100.00%
	合计	2,200,000.00	100.00%

4、2010年9月，第三次增资

2010年6月12日，科瑞有限董事会作出决议，同意注册资本增至270.00万美元，投资总额增至315.00万美元。新加坡科瑞技术以科瑞有限2009年末未分配利润转增股本方式增加出资50.00万美元。

2010年7月5日，科瑞有限取得了深圳市南山区贸易工业局出具的《关于外资企业“科瑞自动化技术（深圳）有限公司”增资的批复》（深外资南复[2010]0204号）；同日，科瑞有限取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深外资证字[2001]0319号）；2010年9月29日，科瑞有限在深圳市工商行政管理局完成了工商登记变更，注册号为“440301503384259”。

2010年9月19日，深圳和诚会计师事务所对此次增资进行审验并出具《验资报告》（和诚外验字[2010]第018号）。

此次增资后，科瑞有限股权结构如下：

单位：美元

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	2,700,000.00	100.00%
	合计	2,700,000.00	100.00%

5、2011年4月，第四次增资

2010年11月12日，科瑞有限董事会作出决议，同意注册资本增至800.00万美元，投资总额增至845.00万美元。新加坡科瑞技术以科瑞有限2007年末累计未分配利润100.00万美元及2009年末未分配利润145.00万美元转增股本方式增加出资245.00万美元，以现金出资方式增资285.00万美元。

2011年1月6日，科瑞有限取得了深圳市南山区贸易工业局出具的《关于外资企业“科瑞自动化技术（深圳）有限公司”增资的批复》（深外资南复[2011]0010号）；2011年1月7日，科瑞有限取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深外资证字[2001]0319号）；2011年4月27日，科瑞有限在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，注册号为“440301503384259”。

2011年3月1日，深圳和诚会计师事务所对此次现金增资进行审验并出具《验资报告》（和诚外验字（2011）第004号）。

2011年4月26日，深圳和诚会计师事务所对此次未分配利润转增进行审验并出具《验资报告》（和诚外验字（2011）第005号）。

此次增资后，公司股权结构如下：

单位：美元

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	8,000,000.00	100.00%
	合计	8,000,000.00	100.00%

6、2012年12月，第五次增资（新增股东）

2012年9月10日，科瑞有限董事会作出决议，同意注册资本增至1,126.76万美元，投资总额增至1,180.00万美元，新增部分由深圳市华苗投资有限公司（以下简称“华苗投资”）以等值人民币以每单位注册资本1.50美元认缴，其中326.76万美元计入注册资本，163.38万美元计入资本公积，本次增资由华苗投资自营业执照变更登记前投入注册资本的20.00%，其余部分两年内缴足。

2012年9月28日，科瑞有限取得了深圳市南山区经济促进局出具的《关于外资企业“科瑞自动化技术（深圳）有限公司”增加投资者、增资的批复》（深外资南复[2012]0574号）；2012年9月29日，科瑞有限取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深外资证字[2001]0319号）；2012年12月4日，科瑞有限在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，注册号为“440301503384259”。

2012年11月27日，中审国际会计师事务所有限公司深圳分所对此次增资第一期出资进行审验并出具《验资报告》（中审国际验字[2012]09030042）；2013年1月18日，中审国际会计师事务所有限公司深圳分所对此次增资第二期出资进行审验并出具《验资报告》（中审国际验字[2013]0903004）。

此次增资后，科瑞有限股权结构如下：

单位：美元

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	8,000,000.00	71.00%
2	深圳市华苗投资有限公司	3,267,600.00	29.00%
合计		11,267,600.00	100.00%

7、2013年3月，第六次增资（新增股东）

2012年12月20日，科瑞有限董事会作出决议，同意注册资本增至1,224.74万美元，投资总额增至1,400.00万美元，新增部分由深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业(有限合伙)（以下简称“永邦四海”）以等值人民币以每单位注册资本4.68美元认缴，其中97.98万美元计入注册资本，360.46万美元计入资本公积，本次增资由永邦四海自营业执照变更登记前一次性投入。

2013年1月16日，科瑞有限取得了深圳市南山区经济促进局出具的《关于合资企业“科瑞自动化技术（深圳）有限公司”增资、增股东的批复》（深外资南复[2013]52号）；2013年1月18日，科瑞有限取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深外资证字[2001]0319号）；2013年3月13日，科瑞有限在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，注册号为“440301503384259”。

2013年3月7日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所对此次增资进行审验并出具《验资报告》（中瑞岳华深验字[2013]第0003号）。

此次增资后，科瑞有限股权结构如下：

单位：美元

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	8,000,000.00	65.32%
2	深圳市华苗投资有限公司	3,267,600.00	26.68%
3	深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	979,791.00	8.00%
合计		12,247,391.00	100.00%

8、2013年10月，股份公司设立

2013年7月16日，科瑞有限董事会作出决议，同意由科瑞有限的股东新加坡科瑞技术、华苗投资、永邦四海作为发起人，以2013年3月31日为基准日，将科瑞有限整体变更为股份公司。2013年7月16日，科瑞有限全体股东签署了《深圳科瑞技术股份有限公司发起人协议》。

公司以科瑞有限截至 2013 年 3 月 31 日经审计的净资产 25,031.95 万元为基数，扣除有限公司董事会于 2013 年 4 月 24 日决议分红 3,000.00 万元后的净资产 22,031.95 万元，按照 1:0.4539 的比例折合 10,000.00 万股整体变更设立。变更后，公司的总股本为 10,000.00 万元，每股面值 1 元，其余的净资产 12,031.95 万元计入资本公积。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对科瑞技术的出资情况进行审验并出具《验资报告》（瑞华验字[2013]第 91360002 号）。

2013 年 8 月 30 日，公司取得了深圳市经济贸易和信息化委员会出具的《关于同意科瑞自动化技术（深圳）有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（深经贸信息资字[2013]1407 号）；2013 年 9 月 3 日，公司取得了深圳市人民政府核发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深股资证字[2013]0007 号）；2013 年 10 月 18 日，公司取得了深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为“440301503384259”。

公司整体变更后股本结构如下：

序号	股东名称	股本	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	65,320,000.00	65.32%
2	深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00	26.68%
3	深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	8.00%
合计		100,000,000.00	100.00%

9、2013 年 12 月，第七次增资（新增股东）

2013 年 11 月 4 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会并作出决议，同意股本由 10,000.00 万元增至 11,678.15 万元，本次新增股本由深圳市鹰诺实业有限公司（以下简称“深圳鹰诺”）以其持有的成都市鹰诺实业有限公司（以下简称“成都鹰诺”）截至 2013 年 3 月 31 日 25% 股权作价 4,984.59 万元投入，其中 1,678.15 万元计入公司股本。2013 年 4 月 30 日，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具了《审计报告》（中瑞岳华专审字[2013]第 2821 号）；2013 年 9 月 30 日，德正信国际资产评估有限公司出具了《评估报告》（德正信综评报字[2013]第 041 号）。

2013 年 11 月 18 日，公司取得了深圳市经济贸易和信息化委员会出具的《关于外商投资股份制企业深圳科瑞技术股份有限公司增加投资者、增资的批复》（深经贸信息资字[2013]1916 号）；2013 年 11 月 20 日，公司取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深股资证字[2013]0007 号）；2013 年 12 月 31 日，公司在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，注册号为“440301503384259”。

2013 年 12 月 19 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次增资进行审验并出具《验资报告》（瑞华验字[2013]第 91360003 号）。

此次增资后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	股本	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	65,320,000.00	55.93%
2	深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00	22.85%
3	深圳市鹰诺实业有限公司	16,781,501.00	14.37%
4	深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	6.85%
合计		116,781,501.00	100.00%

10、2015年12月，第八次增资（新增股东）

2015年9月22日，公司召开2015年第三次临时股东大会并作出决议，同意股本由11,678.15万元增至11,977.59万元，新增部分由GOLDEN SEEDS VENTURE (S) PTE. LTD.（以下简称“GOLDEN SEEDS”）以等值外币现金以每股16.70元认缴，其中299.44万元计入股本，4,700.56万元计入资本公积，本次增资由GOLDEN SEEDS自营业执照变更登记前投入。

2015年11月24日，公司取得了深圳市南山区经济促进局出具的《关于外商投资股份制企业深圳科瑞技术股份有限公司增加投资者、增资的批复》（深外资南复[2015]729号）；2015年11月25日，公司取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资粤深股资证字[2013]0007号）；2015年12月3日，公司在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，注册号为“440301503384259”。

2016年5月5日，中联会计师事务所有限公司深圳分所对此次增资进行审验并出具《验资报告》（中联深所验字[2016]第028号）。

此次增资后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	股本	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	65,320,000.00	54.54%
2	深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00	22.27%
3	深圳市鹰诺实业有限公司	16,781,501.00	14.01%
4	深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00	6.68%
5	GOLDEN SEEDS VENTURE (S) PTE. LTD.	2,994,397.00	2.50%
合计		119,775,898.00	100.00%

11、2016年10月，第九次增资（新增股东）

2016年9月2日，公司召开2016年第三次临时股东大会并作出决议，同意股本由11,977.59万元增至12,667.26万元，新增部分分别由天津君联晟晖投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“天津君联”，其前身为天津君联晟晖企业管理咨询合伙企业（有

限合伙)，于2017年5月更改为现有名称)、Serania Limited (以下简称“赛睿尼”)、北京信宸股权投资基金(有限合伙)(以下简称“北京信宸”)、宁波梅山保税港区合勤同道股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“合勤同道”)以30.82元/股的价格认缴。天津君联增资13,314.24万元，其中432.00万元计入股本，12,882.24万元计入资本公积；赛睿尼增资1,941.66万元，其中63.00万元计入股本，1,878.66万元计入资本公积；北京信宸增资2,999.86万元，其中97.34万元计入股本，2,902.52万元计入资本公积；合勤同道增资2,999.86万元，其中97.34万元计入股本，2,902.52万元计入资本公积。

2016年9月28日，公司取得了深圳市南山区经济促进局出具的《关于外商投资股份制企业深圳科瑞技术股份有限公司增加投资者、增资的批复》(深外资南复[2016]663号)；2016年9月29日，公司取得了深圳市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》(商外资粤深股投资证字[2013]0007号)；2016年10月13日，公司在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，统一社会信用代码为“9144030072854000X9”。

2016年11月23日，中联会计师事务所有限公司深圳分所对此次增资进行审验并出具《验资报告》(中联深所验字[2016]第084号)。

此次增资后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	股本	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	65,320,000.00	51.57%
2	深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00	21.06%
3	深圳市鹰诺实业有限公司	16,781,501.00	13.25%
4	深圳睿沃股权投资基金企业(有限合伙)	8,000,000.00	6.32%
5	天津君联晟晖投资合伙企业(有限合伙)	4,320,000.00	3.41%
6	GOLDEN SEEDS VENTURE (S) PTE. LTD.	2,994,397.00	2.36%
7	北京信宸股权投资基金(有限合伙)	973,350.00	0.77%
8	宁波梅山保税港区合勤同道股权投资合伙企业(有限合伙)	973,350.00	0.77%
9	Serania Limited	630,000.00	0.50%
合计		126,672,598.00	100.00%

12、2016年11月，第一次股权转让

2016年10月17日，公司召开2016年第四次临时股东大会并作出决议，同意深圳睿沃将其持有科瑞技术0.95%的股权以3,300.00万元转让给东莞市博实睿德信机器人股权投资中心(有限合伙)(以下简称“东莞博实”)，0.79%的股权以2,750.00万元转让给深圳市中航永邦并购基金企业(有限合伙)(以下简称“中航永邦”)，0.20%的股权以687.50万元转让给长春融慧达投资管理中心(有限合伙)(以下简称“长春融慧

达”)，1.42%的股权以 4,950.00 万元转让给深圳市中投金瑞新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中投金瑞”），0.47%的股权以 1,650.00 万元转让给杭州智汇越康股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州智汇，”）2.37%的股权以 8,250.00 万元转让给宁波梅山保税港区三维同创股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“三维同创”），0.12%的股权以 412.50 万元转让给兰州海逸农资有限公司（以下简称“兰州海逸”）；同意新加坡科瑞技术将其持有科瑞技术 2.27%的股权以 8,876.16 万元转让给天津君联，0.33%的股权以 1,294.44 万元转让给赛睿尼，0.51%的股权以 1,999.91 万元转让给北京信宸，0.51%的股权以 1,999.91 万元转让给合勤同道，0.32%股权以 1,232.80 万元价格转让给深圳前海贞吉投资有限公司（以下简称“前海贞吉”）。2016 年 10 月 18 日，深圳睿沃分别与东莞博实、中航永邦、长春融慧达、中投金瑞、杭州智汇、三维同创和兰州海逸签订了《股权转让协议》；同日，新加坡科瑞技术分别与天津君联、赛睿尼、北京信宸、合勤同道和前海贞吉签订了《股权转让协议》。2016 年 10 月 20 日，深圳市公证处对《股权转让协议书》进行了公证并分别出具《股权转让公证书》（[2016]深证字第 153322-153333 号）。

2016 年 10 月 31 日，公司取得了深圳市南山区经济促进局出具的《外商投资企业变更备案回执》（粤深南外资备 201600031）；2016 年 11 月 11 日，公司就此次股权转让在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，统一社会信用代码为“9144030072854000X9”。

此次股权转让后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	股本	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	60,322,200.00	47.62%
2	深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00	21.06%
3	深圳市鹰诺实业有限公司	16,781,501.00	13.25%
4	天津君联晟晖投资合伙企业（有限合伙）	7,200,000.00	5.68%
5	宁波梅山保税港区三维同创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	2.37%
6	GOLDEN SEEDS VENTURE (S) PTE. LTD.	2,994,397.00	2.36%
7	深圳市中投金瑞新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	1.42%
8	北京信宸股权投资基金（有限合伙）	1,622,250.00	1.28%
9	宁波梅山保税港区合勤同道股权投资合伙企业（有限合伙）	1,622,250.00	1.28%
10	东莞市博实睿德信机器人股权投资中心（有限合伙）	1,200,000.00	0.95%
11	Serania Limited（赛睿尼有限公司）	1,050,000.00	0.83%
12	深圳市中航永邦并购基金企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.79%
13	杭州智汇越康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	600,000.00	0.47%

序号	股东名称	股本	出资比例
14	深圳前海贞吉投资有限公司	400,000.00	0.32%
15	长春融慧达投资管理中心（有限合伙）	250,000.00	0.20%
16	兰州海逸农资有限公司	150,000.00	0.12%
合计		126,672,598.00	100.00%

13、2016年12月，第十次增资（新增股东）

2016年11月28日，公司召开2016年第五次临时股东大会并作出决议，同意股本由12,667.26万元增至12,967.26万元，新增部分分别由深圳市惠志投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“惠志投资”）和深圳市乐志投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“乐志投资”）以10.00元/股的价格认缴。惠志投资增资1,620.00万元，其中162.00万元计入股本，1,458.00万元计入资本公积；乐志投资增资1,380.00万元，其中138.00万元计入股本，1,242.00万元计入资本公积。

2016年12月7日，公司取得了深圳市南山区经济促进局出具的《外商投资企业变更备案回执》（粤深南外资备201600197）；2016年12月8日，公司在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，统一社会信用代码为“9144030072854000X9”。

2017年2月6日，深圳和诚会计师事务所会计师事务所对此次增资进行审验并出具《验资报告》（和诚内验字[2017]1号）。

此次增资后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	60,322,200.00	46.52%
2	深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00	20.57%
3	深圳市鹰诺实业有限公司	16,781,501.00	12.94%
4	天津君联晟晖投资合伙企业（有限合伙）	7,200,000.00	5.55%
5	宁波梅山保税港区三维同创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	2.31%
6	GOLDEN SEEDS VENTURE (S) PTE. LTD.	2,994,397.00	2.31%
7	深圳市中投金瑞新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）	1,800,000.00	1.39%
8	北京信宸股权投资基金（有限合伙）	1,622,250.00	1.25%
9	宁波梅山保税港区合勤同道股权投资合伙企业（有限合伙）	1,622,250.00	1.25%
10	深圳市惠志投资合伙企业（有限合伙）	1,620,000.00	1.25%
11	深圳市乐志投资合伙企业（有限合伙）	1,380,000.00	1.06%
12	东莞市博实睿德信机器人股权投资中心（有限合伙）	1,200,000.00	0.93%
13	Serania Limited（赛睿尼有限公司）	1,050,000.00	0.81%

序号	股东名称	出资额	出资比例
14	深圳市中航永邦并购基金企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.77%
15	杭州智汇越康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	600,000.00	0.46%
16	深圳前海贞吉投资有限公司	400,000.00	0.31%
17	长春融慧达投资管理中心（有限合伙）	250,000.00	0.19%
18	兰州海逸农资有限公司	150,000.00	0.12%
合计		129,672,598.00	100.00%

14、2017年5月，第十一次增资

2017年5月9日，公司召开2017年第一次临时股东大会并作出决议，同意股本由12,967.26万元增至36,900.00万元，以资本公积转增股本方式增资。

2017年5月12日，公司取得了深圳市南山区经济促进局出具的《外商投资企业变更备案回执》（粤深南外资备201700441）；2017年5月9日，公司在深圳市市场监督管理局完成了工商登记变更，统一社会信用代码为“9144030072854000X9”。

此次增资后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	出资额	出资比例
1	COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	171,654,552.00	46.52%
2	深圳市华苗投资有限公司	75,921,360.00	20.57%
3	深圳市鹰诺实业有限公司	47,753,912.00	12.94%
4	天津君联晟晖投资合伙企业（有限合伙）	20,488,523.00	5.55%
5	宁波梅山保税港区三维同创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,536,885.00	2.31%
6	GOLDEN SEEDS VENTURE (S) PTE. LTD.	8,520,941.00	2.31%
7	深圳市中投金瑞新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）	5,122,131.00	1.39%
8	北京信宸股权投资基金（有限合伙）	4,616,320.00	1.25%
9	宁波梅山保税港区合勤同道股权投资合伙企业（有限合伙）	4,616,320.00	1.25%
10	深圳市惠志投资合伙企业（有限合伙）	4,609,918.00	1.25%
11	深圳市乐志投资合伙企业（有限合伙）	3,926,967.00	1.06%
12	东莞市博实睿德信机器人股权投资中心（有限合伙）	3,414,754.00	0.93%
13	Serania Limited（赛睿尼有限公司）	2,987,910.00	0.81%
14	深圳市中航永邦并购基金企业（有限合伙）	2,845,628.00	0.77%
15	杭州智汇越康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,707,377.00	0.46%
16	深圳前海贞吉投资有限公司	1,138,251.00	0.31%
17	长春融慧达投资管理中心（有限合伙）	711,407.00	0.19%
18	兰州海逸农资有限公司	426,844.00	0.12%
合计		369,000,000.00	100.00%

（四）主业变更情况

报告期内公司主业未发生变更。

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 2 月 25 日决议批准报出。

（六）本期合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司于 2016 年度、2017 年度、2018 年度合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度、2017 年度、2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事自动化设备的生产与销售。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”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，详见本附注四、29“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

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

4、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）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置

日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、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。

6、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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、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，按每月月初人民银行公布的人民币汇率中间价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；以及②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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

9、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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(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的控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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。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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	以合并范围内关联方作为信用风险特征划分组合
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提
无风险组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

(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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产和处置组

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

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

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

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

13、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	10	3-4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输设备	年限平均法	5	10	18
办公及其他设备	年限平均法	5	10	18

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定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”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、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以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、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。

18、无形资产

(1) 无形资产

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) 研究与开发支出

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”。

19、长期待摊费用

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

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

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

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）。

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。

22、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。

23、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。

24、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。

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按国内销售和出口销售分别确定如下：

国内销售：对于合同约定需安装调试的，在完成合同约定安装调试且经客户验收合格后确认收入的实现；对于其他设备及零配件在交付并经客户签收后确认收入。

出口销售：对于合同约定需安装调试的，在报关出口并完成合同约定安装调试且经客户验收合格后确认收入的实现；对于其他设备及零配件在完成出口报关手续并取得客户签收单后确认收入。

（2）技术服务收入

本公司技术服务通常为按期（如季度或年度）提供，一般按照合同约定内容提供了服务，在服务期内分期确认技术服务收入。

（3）提供劳务收入

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

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

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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（任何符合条件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。

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。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。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

26、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所有者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所有者权益，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。

27、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(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。

(3) 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。

(4) 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。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无持有待售的非流动资产、处置组和终止经营事项，该项准则的实施对本公司财务报表无影响。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）会计估计变更

本报告期内未发生重要会计估计变更。

（3）财务报表列报

本公司根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）规定的财务报表格式及其相关解读编制本财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

29、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值

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

（8）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（9）折旧和摊销

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

（10）递延所得税资产

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

（11）所得税

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

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%、16%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。出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为17%、16%、15%、13%、9%、5%或0%；
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。（【2016年5月1日】前）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
企业所得税	详见下表
教育附加费	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加费	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的，税率调整为16%，原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%。

本公司及下属子公司执行企业所得税税率：

纳税主体名称	2018年度	2017年度	2016年度
深圳科瑞技术股份有限公司	15%	15%	15%
Colibri Automation (Thailand) Co.,Ltd.	附注五、3、(3)		
Colibri Precision PTE LTD.	17%	17%	17%
Evros Automation PTE. LTD.		17%	17%
香港科瑞精密有限公司	附注五、3、(1)	16.5%	16.5%
科瑞自动化技术（苏州）有限公司	15%	15%	15%
中山科瑞自动化技术有限公司	25%	25%	25%
成都市鹰诺实业有限公司	15%	15%	15%
鹰诺国际（香港）有限公司	附注五、3、(1)	16.5%	16.5%
Innovev USA LLC	附注五、3、(2)		
Philippines Innovev Automation INC	附注五、3、(5)		
深圳市瑞联智造科技有限公司	25%	25%	25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司于2015年11月2日被深圳市科技创新委员会、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》（编号为GR201544201624），有效期为三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。因此，本公司2015年至2017年享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

本公司于2018年7月19日向相关部门递交了高新技术企业认定申请材料，按照流程已公示完毕，已在“高新技术企业认定管理工作网”上公告了企业名单，现处于等待认定机构向企业颁发统一印制的“高新技术企业证书”阶段。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2017年第24号），本公司2018年仍按照15%的税率申报企业所得税。

(2) 本公司之子公司科瑞自动化技术（苏州）有限公司（以下简称“苏州科瑞”）于2016年11月30日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201632002973），有效期为三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。因此，苏州科瑞2016年至2018年享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

(3) 本公司之子公司成都市鹰诺实业有限公司（以下简称“成都鹰诺”）于2015年10月9日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201551000649），有效期为三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。因此，成都鹰诺2016至2017年享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

成都鹰诺于2018年9月14日被四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201851000040），有效期为三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。因此，成都鹰诺2018年享受高新技术企业减按15%征收企业所得税的税收优惠。

3、其他说明

(1) 香港科瑞精密有限公司（以下简称“香港科瑞”）、鹰诺国际（香港）有限公司（以下简称“鹰诺国际”）为设立在香港特别行政区的企业，执行16.50%的利得税税率。根据香港《2018年税务（修订）（第3号）条例》的规定，自2018年4月1日起，香港科瑞、鹰诺国际首200万港币的利得税税率降至8.25%，其后的利润继续按16.50%征税。

(2) 本公司下属子公司成都市鹰诺实业有限公司之孙公司 Innorev USA LLC.（以下简称“美国鹰诺”）系在美国设立的企业，缴纳联邦政府15%-39%的累进企业所得税和加州政府8.84%的企业所得税，加州政府最低需缴纳800美元/年的年税，可在联邦所得税申报时税前列支。

(3) 投资局依据“促进投资法案 B.E.2520 (1977)”下发的 BOI 证书, 证书编号 No.2261(2)/2555。根据《促进投资法案 B.E.2520 (1977)》的规定以及 BOI 给予税收优惠的条件, 泰国科瑞自 2012 年开始免征企业所得税, 豁免期间为八个会计年度, 金额不超过 10,911 万泰铢。

(4) Colibri Precision PTE LTD. (以下简称“新加坡精密”) 及其子公司 Evros Automation PTE. LTD. (以下简称“伊夫洛斯”) 为设立在新加坡的企业, 执行 17% 的所得税税率。

(5) Philippines Innorev Automation INC (以下简称“菲律宾鹰诺”) 为注册在菲律宾经济区的信息技术型企业 (取得 PEZA 认证), 享受该经济区的税收优惠政策。根据菲律宾对经济开发区的财政激励政策, 在经济开发区内创办的企业, 若新开办的企业在经济开发区内有同类企业, 则享受 4 年的免税政策, 但需满足“在运行第一年, 企业应至少投入 400.00 万菲律宾比索的全新机器设备, 即该类机器设备先前在菲律宾从未投入使用”相关条件。若新开办的企业不符合上述条件, 则对企业应纳税所得额征收 5% 的特别税, 同时免除所有国家税和地方税。2018 年, 菲律宾鹰诺尚未满足上述免税条件, 适用 5% 特别税税率, 同时免除所有国家税和地方税。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
库存现金	553,863.12	536,245.48	482,077.78
银行存款	853,698,856.93	819,097,605.28	823,695,617.10
其他货币资金	63,578,542.52	20,030,580.69	10,571,091.94
合 计	917,831,262.57	839,664,431.45	834,748,786.82
其中: 存放在境外的款项总额	132,805,236.41	89,071,857.65	380,617,916.53

(1) 其他货币资金, 其中 2018 年 12 月 31 日余额 2,809,433.29 元 (2017 年 12 月 31 日 2,800,903.74 元, 2016 年 12 月 31 日 2,792,400.49 元) 为预收广州市职业技能鉴定指导中心关于“广州市职业技能鉴定指导中心电气电子实训设备采购及相关服务项目”的招标款, 该款项受中国银行监管, 须项目完成验收手续后方能解除监管, 截止报告日该款项仍处于监管状态; 2018 年 12 月 31 日余额 27,458,430.96 元 (2017 年 12 月 31 日 17,229,676.95 元, 2016 年 12 月 31 日 7,623,081.45 元) 为承兑汇票保证金; 2018 年 12 月 31 日余额 33,000,000.00 元 (2017 年 12 月 31 日 0.00 元, 2016 年 12 月 31 日 0.00 元) 为长期借款保证金; 2018 年 12 月 31 日余额 310,678.27 元 (2017 年 12 月 31 日 0.00 元, 2016 年 12 月 31 日 155,610.00 元) 为保函保证金。

(2) 报告期末货币资金受限情况见附注六、46、所有权或使用权受限制的资产。

2、应收票据及应收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应收票据	97,702,437.27	56,477,250.84	36,585,382.06
应收账款	770,438,024.70	610,940,215.22	510,038,967.32
合 计	868,140,461.97	667,417,466.06	546,624,349.38

(1) 应收票据情况**①应收票据分类**

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	97,628,678.67	56,477,250.84	36,585,382.06
商业承兑汇票	73,758.60		
合 计	97,702,437.27	56,477,250.84	36,585,382.06

②报告期末已质押的应收票据情况

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	27,983,061.14		
商业承兑汇票			
合 计	27,983,061.14		

③报告期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	2018-12-31 终止确认金额	2018-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	28,194,425.45	
商业承兑汇票		
合 计	28,194,425.45	

(续)

项 目	2017-12-31 终止确认金额	2017-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	4,078,899.31	
商业承兑汇票		
合 计	4,078,899.31	

(续)

项 目	2016-12-31 终止确认金额	2016-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	20,056,281.38	
商业承兑汇票		
合 计	20,056,281.38	

④报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	817,432,323.56	100.00	46,994,298.86	5.75	770,438,024.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	817,432,323.56	100.00	46,994,298.86	5.75	770,438,024.70

(续)

类 别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	649,209,455.62	100.00	38,269,240.40	5.89	610,940,215.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	649,209,455.62	100.00	38,269,240.40	5.89	610,940,215.22

(续)

类 别	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	538,094,151.88	100.00	28,055,184.56	5.21	510,038,967.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	538,094,151.88	100.00	28,055,184.56	5.21	510,038,967.32

A、报告期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	768,787,363.99	38,439,368.21	5.00
1至2年	30,192,786.07	3,019,278.60	10.00
2至3年	18,452,173.50	5,535,652.05	30.00
合计	817,432,323.56	46,994,298.86	5.75

(续)

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	586,157,118.92	29,307,855.96	5.00
1至2年	49,848,382.83	4,984,838.28	10.00
2至3年	13,127,153.87	3,938,146.16	30.00
3至4年	76,800.00	38,400.00	50.00
合计	649,209,455.62	38,269,240.40	5.89

(续)

账龄	2016-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	515,597,732.95	25,779,886.67	5.00
1至2年	22,368,138.93	2,236,813.89	10.00
2至3年	128,280.00	38,484.00	30.00
合计	538,094,151.88	28,055,184.56	5.21

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年度计提坏账准备金额 11,446,141.54 元；本年收回或转回坏账准备金额 2,595,564.64 元。

2017 年度计提坏账准备金额 15,456,310.15 元；本年收回或转回坏账准备金额 5,216,387.18 元。

2016 年度转回坏账准备金额 8,152,396.50 元；

③报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2018 年核销金额	2017 年核销金额	2016 年核销金额
实际核销的应收账款	125,518.44	25,867.13	4,352,252.64

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	2016 年核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
瑞声光学科技（常州）有限公司	货款	4,245,554.99	无法收回	董事会批准	否
合 计		4,245,554.99			

④按欠款方归集的报告期末余额前五名的应收账款情况

本公司 2018 年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 562,181,864.42 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 68.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 29,463,996.99 元。

本公司 2017 年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 454,770,763.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 70.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 27,359,471.46 元。

本公司 2016 年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 339,108,794.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 63.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 17,653,912.93 元。

⑤本公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

⑥本公司报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2018-12-31		2017-12-31		2016-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,174,313.57	100.00	4,826,436.68	98.17	2,650,452.84	100.00
1 至 2 年			90,193.64	1.83		
合 计	8,174,313.57	100.00	4,916,630.32	100.00	2,650,452.84	100.00

(2) 按预付对象归集的报告期末余额前五名的预付款情况

本公司 2018 年按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 5,498,803.27 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 67.27%。

本公司 2017 年按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,533,445.44 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 31.19%。

本公司 2016 年按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,398,436.30 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 52.76%。

4、其他应收款

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
其他应收款	41,752,809.85	8,124,876.89	73,261,734.85
应收利息			
应收股利			
合 计	41,752,809.85	8,124,876.89	73,261,734.85

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,615,004.87	8.34	1,580,992.82	43.73	2,034,012.05
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	39,718,797.80	91.66			39,718,797.80
组合小计	43,333,802.67	100.00	1,580,992.82	3.65	41,752,809.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	43,333,802.67	100.00	1,580,992.82	3.65	41,752,809.85

(续)

类 别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类 别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,167,755.75	34.75	990,612.03	31.27	2,177,143.72
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	5,947,733.17	65.25			5,947,733.17
组合小计	9,115,488.92	100.00	990,612.03	10.87	8,124,876.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	9,115,488.92	100.00	990,612.03	10.87	8,124,876.89

(续)

类 别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,314,125.85	9.79	1,418,566.90	19.39	5,895,558.95
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	67,366,175.90	90.21			67,366,175.90
组合小计	74,680,301.75	100.00	1,418,566.90	1.90	73,261,734.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	74,680,301.75	100.00	1,418,566.90	1.90	73,261,734.85

A、报告期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,229,805.07	61,490.26	5.00
1 至 2 年	304,477.00	30,447.70	10.00

账 龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	366,205.00	109,861.50	30.00
3至4年	55,957.20	27,978.60	50.00
4至5年	1,536,729.20	1,229,383.36	80.00
5年以上	121,831.40	121,831.40	100.00
合 计	3,615,004.87	1,580,992.82	43.73

(续)

账 龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,097,590.75	54,879.53	5.00
1至2年	366,205.00	36,620.50	10.00
2至3年	53,040.00	15,912.00	30.00
3至4年	1,535,440.00	767,720.00	50.00
5年以上	115,480.00	115,480.00	100.00
合 计	3,167,755.75	990,612.03	31.27

(续)

账 龄	2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,127,178.50	156,358.93	5.00
1至2年	256,987.05	25,698.70	10.00
2至3年	3,810,117.92	1,143,035.37	30.00
3至4年	8,000.00	4,000.00	50.00
4至5年	111,842.38	89,473.90	80.00
合 计	7,314,125.85	1,418,566.90	19.39

C、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	2018-12-31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
崇州市国家税务局	32,664,248.94			应收出口退税
深圳市国家税务局	2,972,777.64			应收软件退税
深圳市阿宝房地产投资管理有 限公司	1,306,207.00			房屋租赁押金
中钢集团深圳有限公司	809,660.00			房屋租赁押金

单位名称	2018-12-31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市宏发投资集团有限公司	440,022.00			房屋租赁押金
苏州工业园区新达微型电机有限公司	150,000.00			房屋租赁押金
零星房屋租赁押金	1,375,882.22			房屋租赁押金
合计	39,718,797.80			

(续)

单位名称	2017-12-31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市国家税务局	3,228,861.64			应收出口退税, 期后已收回
深圳市阿宝房地产投资管理有限公司	1,186,651.00			房屋租赁押金
中钢集团深圳有限公司	698,140.00			房屋租赁押金
深圳市宏发投资集团有限公司	366,222.00			房屋租赁押金
苏州工业园区新达微型电机有限公司	150,000.00			房屋租赁押金
Good Land Property Co.,Ltd.	193,360.00			房屋租赁押金
零星房屋租赁押金	124,498.53			房屋租赁押金
合计	5,947,733.17			

(续)

单位名称	2016-12-31			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市规划和国土资源委员会光明管理局	58,500,000.00			应收土地返还款, 期后已收回
崇州市国家税务局	5,730,358.34			应收出口退税, 期后已收回
深圳市国家税务局	432,212.53			应收出口退税, 期后已收回
深圳市阿宝房地产投资管理有限公司	574,430.00			房屋租赁押金
中钢集团深圳有限公司	873,988.00			房屋租赁押金
深圳市宏发投资集团有限公司	391,278.00			房屋租赁押金
苏州工业园区新达微型电机有限公司	150,000.00			房屋租赁押金
零星房屋租赁押金	713,909.03			房屋租赁押金
合计	67,366,175.90			

②报告期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

2018年计提坏账准备金额 595,697.02 元；本年收回或转回坏账准备金额 5,316.23 元。2017年计提坏账准备金额 65,460.17 元；本年收回或转回坏账准备金额 493,415.04 元。2016年计提坏账准备金额 497,020.71 元。

③报告期无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-12-31 账面余额	2017-12-31 账面余额	2016-12-31 账面余额
应收增值税退税	32,664,248.94	3,228,861.64	6,162,570.87
保证金及押金	6,740,149.81	5,092,436.53	5,973,323.29
应收软件退税	2,972,777.64		
备用金	117,345.10	111,065.53	927,083.22
其他	839,281.18	683,125.22	632,972.59
往来款项			2,484,351.78
应收退政府土地款			58,500,000.00
合计	43,333,802.67	9,115,488.92	74,680,301.75

⑤按欠款方归集的报告期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018-12-31 余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
崇州市国家税务局	出口退税	32,664,248.94	1年以内	75.38	
深圳市国家税务局	软件退税	2,972,777.64	1年以内	6.86	
中山火炬开发区临海工业园管理处	保证金	1,500,000.00	4-5年	3.46	1,200,000.00
深圳市阿宝房地产投资管理有限公司	押金	1,306,207.00	1-4年	3.01	
中钢集团深圳有限公司	押金	809,660.00	1-5年	1.87	
合计	—	39,252,893.58	—	90.58	1,200,000.00

(续)

单位名称	款项性质	2017-12-31 余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳市国家税务局	出口退税	3,228,861.64	1年以内	35.42	
中山火炬开发区临海工业园管理处	保证金	1,500,000.00	3-4年	16.46	750,000.00

单位名称	款项性质	2017-12-31 余额	账龄	占其他应收款年末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
深圳市阿宝房地产投资管理 有限公司	押金	1,186,651.00	1-3年	13.02	
中钢集团深圳有限公司	押金	698,140.00	1-5年	7.66	
深圳市宏发物业服务有 限公司	押金	366,222.00	1年以内	4.02	
合 计	—	6,979,874.64	—	76.58	750,000.00

(续)

单位名称	款项性质	2016-12-31 余额	账龄	占其他应收款年末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
深圳市规划和国土资源委 员会光明管理局	土地返还款	58,500,000.00	1年以内	78.33	
崇州市国家税务局	出口退税	5,730,358.34	1年以内	7.67	
深圳邦普医疗设备系统有 限公司	借款	2,291,966.97	1-3年	3.07	704,006.67
中山火炬开发区临海工业 园开发有限公司	保证金	1,500,000.00	2-3年	2.01	450,000.00
深圳市瑞东投资有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	1.34	50,000.00
合 计	—	69,022,325.31	—	92.42	1,204,006.67

⑥报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑦报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,373,590.72	19,413,483.09	82,960,107.63
在产品	149,440,177.61		149,440,177.61
库存商品	54,082,177.49	1,305,109.10	52,777,068.39
周转材料	1,389,935.31	350,359.67	1,039,575.64
发出商品	84,017,933.79		84,017,933.79
自制半成品	11,407,310.29	2,559,500.76	8,847,809.53
委托加工物资	11,800,780.11		11,800,780.11
合 计	414,511,905.32	23,628,452.62	390,883,452.70

(续)

项 目	2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,206,598.59	9,970,907.13	63,235,691.46
在产品	60,726,919.84		60,726,919.84
库存商品	31,481,191.77	265,569.78	31,215,621.99
周转材料	1,432,956.90	350,165.28	1,082,791.62
发出商品	75,877,330.39		75,877,330.39
自制半成品	7,424,747.23	850,830.98	6,573,916.25
委托加工物资	2,885,128.49		2,885,128.49
合 计	253,034,873.21	11,437,473.17	241,597,400.04

(续)

项 目	2016-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,559,964.16	4,668,178.00	35,891,786.16
在产品	29,033,600.43		29,033,600.43
库存商品	16,977,455.28	824,035.04	16,153,420.24
周转材料	1,155,596.36	333,289.11	822,307.25
发出商品	11,178,711.58		11,178,711.58
自制半成品	5,535,367.22	11,492.97	5,523,874.25
委托加工物资	506,611.14		506,611.14
合 计	104,947,306.17	5,836,995.12	99,110,311.05

(2) 存货跌价准备

项 目	2017-12-31	本年增加金额		本年减少金额		2018-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,970,907.13	16,078,050.53		6,635,474.57		19,413,483.09
库存商品	265,569.78	1,731,979.59		692,440.27		1,305,109.10
周转材料	350,165.28	121,432.94		121,238.55		350,359.67
自制半成品	850,830.98	1,888,539.05		179,869.27		2,559,500.76
合 计	11,437,473.17	19,820,002.11		7,629,022.66		23,628,452.62

(续)

项 目	2016-12-31	本年增加金额		本年减少金额		2017-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,668,178.00	10,850,622.14		5,547,893.01		9,970,907.13
库存商品	824,035.04	199,588.67		758,053.93		265,569.78
周转材料	333,289.11	85,683.79		68,807.62		350,165.28
自制半成品	11,492.97	1,057,879.90		218,541.89		850,830.98
合 计	5,836,995.12	12,193,774.50		6,593,296.45		11,437,473.17

(续)

项 目	2015-12-31	本年增加金额		本年减少金额		2016-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,052,549.48	3,694,079.10		6,078,450.58		4,668,178.00
库存商品	760,203.58	437,268.24		373,436.78		824,035.04
周转材料	240,954.22	286,188.58		193,853.69		333,289.11
自制半成品	152,912.43	3,973.75		145,393.21		11,492.97
合 计	8,206,619.71	4,421,509.67		6,791,134.26		5,836,995.12

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货 跌价准备的具体依据	本年转回存货 跌价准备的原因	本年转销存货 跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本	-	出售、领用或报废
自制半成品	可变现净值低于存货成本	-	出售、领用或报废
产成品	可变现净值低于存货成本	-	出售、领用或报废
周转材料	可变现净值低于存货成本	-	领用或报废

6、其他流动资产

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
预缴税金及待抵扣进项税	16,772,710.52	82,282,711.54	11,453,892.06
中介机构费	4,245,282.96	3,220,943.38	226,415.09
预付租金	523,361.40	358,664.61	213,667.53
其他	5,954.87	189,485.28	2,914.66
理财产品			39,682,464.85
合 计	21,547,309.75	86,051,804.81	51,579,354.19

注：中介机构费系本公司为首次公开发行股票而发生的相关费用，将在股票发行溢价中抵扣，若本公司股票发行溢价不够抵扣、证券监管部门否决本公司的申请或者本公司放弃股票发行计划，上述支出将即刻转入损益。

7、长期股权投资

(1) 2018 年度长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
深圳邦普医疗设备系统有限公司						
合计						

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳邦普医疗设备系统有限公司					13,286,438.65
合计					13,286,438.65

(2) 2017 年度长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
深圳邦普医疗设备系统有限公司	15,078,659.68			-1,792,221.03		
英特科贸易(深圳)有限公司	490,000.00		490,000.00			
小计	15,568,659.68		490,000.00	-1,792,221.03		
合计	15,568,659.68		490,000.00	-1,792,221.03		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳邦普医疗设备系统有限公司				13,286,438.65	13,286,438.65
英特科贸易(深圳)有限公司					
小计				13,286,438.65	13,286,438.65
合计				13,286,438.65	13,286,438.65

2017年以来,深圳邦普医疗设备系统有限公司受市场环境变化及自身经营策略影响,导致其未来经营存在较大不确定性,基于谨慎性原则,本公司对持有的该公司长期股权投资全额计提减值准备。

(3) 2016年度长期股权投资变动情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
深圳邦普医疗设备系统有限公司	16,269,801.17			-2,410,994.90		1,219,853.41
英特科贸易(深圳)有限公司	986,643.31			-77,936.92		
小计	17,256,444.48			-2,488,931.82		1,219,853.41
合计	17,256,444.48			-2,488,931.82		1,219,853.41

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳邦普医疗设备系统有限公司				15,078,659.68	
英特科贸易(深圳)有限公司	-418,706.39			490,000.00	
小计	-418,706.39			15,568,659.68	
合计	-418,706.39			15,568,659.68	

8、固定资产

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
固定资产	177,326,958.64	114,966,628.21	90,374,930.97
固定资产清理			
合计	177,326,958.64	114,966,628.21	90,374,930.97

(1) 固定资产

①2018年度固定资产变动情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	42,215,776.39	104,220,818.86	7,891,769.30	20,361,813.19	174,690,177.74
2、本期增加金额	53,315,558.77	13,470,560.37	1,718,064.59	9,662,326.08	78,166,509.81
(1) 购置		12,255,815.05	1,691,627.07	9,547,693.52	23,495,135.64
(2) 外币折算调整		1,214,745.32	26,437.52	114,632.56	1,355,815.40

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
(3) 在建工程转固	53,315,558.77				53,315,558.77
3、本期减少金额		899,664.98	534,986.95	403,725.25	1,838,377.18
(1) 处置或报废		899,664.98	534,986.95	403,725.25	1,838,377.18
4、年末余额	95,531,335.16	116,791,714.25	9,074,846.94	29,620,414.02	251,018,310.37
二、累计折旧					
1、年初余额	6,333,289.12	36,695,122.74	5,070,369.12	11,624,768.55	59,723,549.53
2、本期增加金额	1,346,216.30	9,840,363.76	1,105,321.37	3,111,090.29	15,402,991.72
(1) 计提	1,346,216.30	9,489,845.34	1,092,231.87	3,054,052.51	14,982,346.02
(2) 外币折算调整		350,518.42	13,089.50	57,037.78	420,645.70
3、本期减少金额		619,020.82	481,488.25	334,680.45	1,435,189.52
(1) 处置或报废		619,020.82	481,488.25	334,680.45	1,435,189.52
4、年末余额	7,679,505.42	45,916,465.68	5,694,202.24	14,401,178.39	73,691,351.73
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	87,851,829.74	70,875,248.57	3,380,644.70	15,219,235.63	177,326,958.64
2、年初账面价值	35,882,487.27	67,525,696.12	2,821,400.18	8,737,044.64	114,966,628.21

②2017 年度固定资产变动情况

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	42,215,776.39	71,503,019.82	7,488,586.21	17,031,220.94	138,238,603.36
2、本期增加金额		33,183,940.48	574,154.96	3,572,394.04	37,330,489.48
(1) 购置		32,673,422.37	567,743.49	3,539,964.83	36,781,130.69
(2) 外币折算调整		510,518.11	6,411.47	32,429.21	549,358.79
3、本期减少金额		466,141.44	170,971.87	241,801.79	878,915.10
(1) 处置或报废		466,141.44	170,971.87	241,801.79	878,915.10
4、期末余额	42,215,776.39	104,220,818.86	7,891,769.30	20,361,813.19	174,690,177.74
二、累计折旧					
1、年初余额	5,065,893.12	29,262,071.00	4,218,571.12	9,317,137.15	47,863,672.39

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
2、本期增加金额	1,267,396.00	7,753,702.53	949,252.03	2,460,049.52	12,430,400.08
(1) 计提	1,267,396.00	7,615,304.63	943,695.97	2,443,728.97	12,270,125.57
(2) 外币折算调整		138,397.90	5,556.06	16,320.55	160,274.51
3、本期减少金额		320,650.79	97,454.03	152,418.12	570,522.94
(1) 处置或报废		320,650.79	97,454.03	152,418.12	570,522.94
4、期末余额	6,333,289.12	36,695,122.74	5,070,369.12	11,624,768.55	59,723,549.53
三、减值准备					
1、年初余额					
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	35,882,487.27	67,525,696.12	2,821,400.18	8,737,044.64	114,966,628.21
2、年初账面价值	37,149,883.27	42,240,948.82	3,270,015.09	7,714,083.79	90,374,930.97

③2016 年度固定资产变动情况

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	42,215,776.39	68,021,981.48	7,205,858.79	14,577,443.42	132,021,060.08
2、本年增加金额		4,813,890.66	405,913.19	2,522,834.88	7,742,638.73
(1) 购置		3,811,423.98	392,072.56	2,444,615.19	6,648,111.73
(2) 外币折算调整		1,002,466.68	13,840.63	78,219.69	1,094,527.00
3、本年减少金额		1,332,852.32	123,185.77	69,057.36	1,525,095.45
(1) 处置或报废		1,332,852.32	123,185.77	69,057.36	1,525,095.45
4、年末余额	42,215,776.39	71,503,019.82	7,488,586.21	17,031,220.94	138,238,603.36
二、累计折旧					
1、年初余额	3,799,419.84	23,319,226.49	3,316,186.60	7,354,467.87	37,789,300.80
2、本年增加金额	1,266,473.28	6,910,122.26	1,013,035.05	2,016,265.47	11,205,896.06
(1) 计提	1,266,473.28	6,713,334.00	1,003,808.87	1,988,409.64	10,972,025.79
(2) 外币折算调整		196,788.26	9,226.18	27,855.83	233,870.27
3、本年减少金额		967,277.75	110,650.53	53,596.19	1,131,524.47
(1) 处置或报废		967,277.75	110,650.53	53,596.19	1,131,524.47

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合 计
4、年末余额	5,065,893.12	29,262,071.00	4,218,571.12	9,317,137.15	47,863,672.39
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	37,149,883.27	42,240,948.82	3,270,015.09	7,714,083.79	90,374,930.97
2、年初账面价值	38,416,356.55	44,702,754.99	3,889,672.19	7,222,975.55	94,231,759.28

④本公司报告期无暂时闲置的固定资产情况。

⑤报告期末通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	2018-12-31 账面价值
运输设备	292,386.38	94,845.27		197,541.11

(续)

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	2017-12-31 账面价值
运输设备	277,143.47	34,472.07		242,671.40

⑥本公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

⑦本公司报告期不存在未办妥产权证书的固定资产情况

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
生产线安装工程	11,265,453.27		11,265,453.27
生产线改造	574,213.71		574,213.71
合 计	11,839,666.98		11,839,666.98

(续)

项 目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
中山市火炬开发区马安村工业园工程	24,314,928.13		24,314,928.13
成都工厂装修	1,464,366.01		1,464,366.01
生产线改造	467,614.92		467,614.92
合 计	26,246,909.06		26,246,909.06

(续)

项 目	2016-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
中山市火炬开发区马安村工业园工程	2,893,455.70		2,893,455.70
宏奥工业园装修改造工程	1,021,196.42		1,021,196.42
帝光工业园装修改造工程	1,263,049.65		1,263,049.65
合 计	5,177,701.77		5,177,701.77

(2) 重要在建工程项目 2018 年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
中山市火炬开发区马安村工业园工程	51,527,972.00	24,314,928.13	29,000,630.64	53,315,558.77		

(续)

工程名称	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：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金 来源
中山市火炬开发区马安村工业园工程	103.47	100.00				自有 资金

(3) 重要在建工程项目 2017 年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
中山市火炬开发区马安村工业园工程	51,527,972.00	2,893,455.70	21,421,472.43			24,314,928.13
合 计	51,527,972.00	2,893,455.70	21,421,472.43			24,314,928.13

(续)

工程名称	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：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金 来源
中山市火炬开发区马安村工业园工程	47.19	44.00				自有 资金
合 计	47.19	44.00				

(4) 重要在建工程项目 2016 年变动情况

项目名称	预算数	年初 余额	本年增加 金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
中山市火炬开发区马安村工业园工程	51,527,972.00		2,893,455.70			2,893,455.70
合 计	51,527,972.00		2,893,455.70			2,893,455.70

(续)

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
中山市火炬开发区马安村工业园工程	5.62	5.00				自有资金
合计	5.62	5.00				

(5) 报告期末在建工程不存在减值准备情况。

10、无形资产**(1) 2018 年无形资产变动情况**

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	28,659,425.40	9,843,744.41	38,503,169.81
2、本期增加金额		4,557,437.99	4,557,437.99
(1) 购置		4,524,692.84	4,524,692.84
(2) 外币折算		32,745.15	32,745.15
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	28,659,425.40	14,401,182.40	43,060,607.80
二、累计摊销			
1、年初余额	2,127,864.31	5,199,398.28	7,327,262.59
2、本期增加金额	574,460.96	2,090,192.26	2,664,653.22
(1) 计提	574,460.96	2,075,770.60	2,650,231.56
(2) 外币折算		14,421.66	14,421.66
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	2,702,325.27	7,289,590.54	9,991,915.81
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	25,957,100.13	7,111,591.86	33,068,691.99
2、年初账面价值	26,531,561.09	4,644,346.13	31,175,907.22

(2) 2017年无形资产变动情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	28,659,425.40	8,520,551.38	37,179,976.78
2、本期增加金额		1,323,193.03	1,323,193.03
(1) 购置		1,315,258.87	1,315,258.87
(2) 外币折算		7,934.16	7,934.16
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	28,659,425.40	9,843,744.41	38,503,169.81
二、累计摊销			
1、年初余额	1,550,883.91	4,021,879.29	5,572,763.20
2、本期增加金额	576,980.40	1,177,518.99	1,754,499.39
(1) 计提	576,980.40	1,172,050.44	1,749,030.84
(2) 外币折算		5,468.55	5,468.55
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	2,127,864.31	5,199,398.28	7,327,262.59
三、减值准备			
1、年初余额			
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	26,531,561.09	4,644,346.13	31,175,907.22
2、年初账面价值	27,108,541.49	4,498,672.09	31,607,213.58

(3) 2016年无形资产变动情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	88,914,425.40	6,064,662.14	94,979,087.54
2、本年增加金额		2,455,889.24	2,455,889.24
(1) 购置		2,455,889.24	2,455,889.24
3、本年减少金额	60,255,000.00		60,255,000.00

项 目	土地使用权	软件	合 计
(1) 处置	60,255,000.00		60,255,000.00
4、年末余额	28,659,425.40	8,520,551.38	37,179,976.78
二、累计摊销			
1、年初余额	2,984,922.95	2,702,719.54	5,687,642.49
2、本年增加金额	1,913,460.96	1,319,159.75	3,232,620.71
(1) 计提	1,913,460.96	1,319,159.75	3,232,620.71
3、本年减少金额	3,347,500.00		3,347,500.00
(1) 处置	3,347,500.00		3,347,500.00
4、年末余额	1,550,883.91	4,021,879.29	5,572,763.20
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	27,108,541.49	4,498,672.09	31,607,213.58
2、年初账面价值	85,929,502.45	3,361,942.60	89,291,445.05

11、长期待摊费用

(1) 2018 年长期待摊费用情况

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	10,133,716.68	3,404,330.25	5,044,916.66		8,493,130.27
合 计	10,133,716.68	3,404,330.25	5,044,916.66		8,493,130.27

(2) 2017 年长期待摊费用情况

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	5,384,327.45	8,285,988.37	3,536,599.14		10,133,716.68
软件服务费	96,226.41		96,226.41		
合 计	5,480,553.86	8,285,988.37	3,632,825.55		10,133,716.68

(3) 2016 年长期待摊费用情况

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	7,142,669.07	246,706.25	2,005,047.87		5,384,327.45
软件服务费		192,452.83	96,226.42		96,226.41
合 计	7,142,669.07	439,159.08	2,101,274.29		5,480,553.86

12、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明细

项目	2018-12-31		2017-12-31	
	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	70,727,384.95	10,870,286.22	50,285,822.98	7,774,639.25
递延收益	22,632,075.61	3,394,811.35	22,353,376.58	3,353,006.49
可抵扣亏损	28,380,364.71	5,532,650.58	4,811,689.33	1,166,778.50
预计负债	7,553,027.66	1,144,373.68	4,758,163.58	720,390.24
内部交易未实现利润	576,534.08	86,480.11	559,216.59	83,882.49
合计	129,869,387.01	21,028,601.94	82,768,269.06	13,098,696.97

(续)

项目	2016-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,907,441.40	5,264,358.70
递延收益	15,083,712.56	2,262,556.88
可抵扣亏损	768,484.81	192,121.21
预计负债	3,421,998.54	528,484.41
内部交易未实现利润	930,024.92	149,707.67
合计	55,111,662.23	8,397,228.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	2018-12-31		2017-12-31		2016-12-31	
	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	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	6,314,573.46	947,186.02				
合计	6,314,573.46	947,186.02				

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	备注
长期股权投资减值准备	13,286,438.65	13,286,438.65		注
可抵扣亏损	7,030,885.07	4,809,099.72	310,451.84	
可抵扣暂时性差异		405,199.97		
合计	20,317,323.72	18,500,738.34	310,451.84	

注：由于本公司暂无处置相关长期股权投资的意图，该长期股权投资减值准备的转回时间具有不确定性，因此未确认与其相关的递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

2018 年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系本公司之孙公司 Innorev USA LLC.的可抵扣亏损, 根据当地税法, 上述可抵扣亏损均可以无限期弥补。

2017 年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系本公司之子公司香港科瑞精密有限公司及本公司之孙公司 Innorev USA LLC.的可抵扣亏损, 根据当地税法, 上述可抵扣亏损均可以无限期弥补。

2016 年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系本公司之孙公司 Innorev USA LLC.的可抵扣亏损, 根据当地税法, 上述可抵扣亏损均可以无限期弥补。

13、其他非流动资产

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
预付的长期资产款项	10,422,939.75	8,590,894.74	9,682,130.86
合计	10,422,939.75	8,590,894.74	9,682,130.86

14、应付票据及应付账款

种类	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应付票据	124,964,469.33	13,188,339.32	2,532,842.24
应付账款	247,121,711.85	199,101,646.37	113,853,860.60
合计	372,086,181.18	212,289,985.69	116,386,702.84

(1) 应付票据情况

种类	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	124,964,469.33	13,188,339.32	2,532,842.24
合计	124,964,469.33	13,188,339.32	2,532,842.24

(2) 应付账款情况

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
1年以内	245,839,921.80	190,462,975.67	112,343,551.39
1至2年	353,501.59	8,202,734.49	879,858.10
2至3年	745,665.03	143,223.61	396,679.46
3年以上	182,623.43	292,712.60	233,771.65
合计	247,121,711.85	199,101,646.37	113,853,860.60

(3) 本公司报告期无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
1年以内	140,161,171.54	62,376,180.91	26,422,261.30
1-2年	7,453,030.69	2,136,925.57	49,881.62

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
2-3年	863,986.50	7,056.02	1,844.18
3年以上	2,657,070.00	2,657,070.00	5,649,427.78
合计	151,135,258.73	67,177,232.50	32,123,414.88

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	未偿还或结转的原因
广州市职业技能鉴定指导中心电气电子实训设备采购及相关服务项目	2,657,070.00	2,657,070.00	2,657,070.00	项目尚未启动
广西三原高新科技有限公司			2,941,192.80	相关产品尚未实现销售
合计	2,657,070.00	2,657,070.00	5,598,262.80	

16、应付职工薪酬

(1) 2018年应付职工薪酬变动情况

①应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	55,621,614.09	347,091,025.59	328,945,630.04	73,767,009.64
二、离职后福利-设定提存计划	2,509.79	16,524,271.60	16,524,149.08	2,632.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	55,624,123.88	363,615,297.19	345,469,779.12	73,769,641.95

②短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,693,960.93	314,588,992.12	295,765,369.36	73,517,583.69
2、职工福利费	738,750.00	12,096,592.34	12,835,342.34	
3、社会保险费	48,630.35	10,593,279.92	10,592,275.02	49,635.25
其中：医疗保险费	48,630.35	9,595,210.26	9,594,205.36	49,635.25
工伤保险费		414,730.49	414,730.49	
生育保险费		583,339.17	583,339.17	
4、住房公积金	140,272.81	9,782,470.62	9,722,952.73	199,790.70
5、工会经费和职工教育经费		29,690.59	29,690.59	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	55,621,614.09	347,091,025.59	328,945,630.04	73,767,009.64

③设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	2,509.79	16,091,941.24	16,091,818.72	2,632.31
2、失业保险费		432,330.36	432,330.36	
合计	2,509.79	16,524,271.60	16,524,149.08	2,632.31

(2) 2017年应付职工薪酬变动情况

①应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	54,262,256.60	291,694,546.19	290,335,188.70	55,621,614.09
二、离职后福利-设定提存计划	2,745.73	15,107,656.92	15,107,892.86	2,509.79
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,265,002.33	306,802,203.11	305,443,081.56	55,624,123.88

②短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,106,318.34	262,594,542.19	262,006,899.60	54,693,960.93
2、职工福利费		11,387,804.01	10,649,054.01	738,750.00
3、社会保险费	25,974.40	7,826,709.22	7,804,053.27	48,630.35
其中：医疗保险费	25,974.40	6,967,524.10	6,944,868.15	48,630.35
工伤保险费		489,962.33	489,962.33	
生育保险费		369,222.79	369,222.79	
4、住房公积金	129,963.86	9,558,827.69	9,548,518.74	140,272.81
5、工会经费和职工教育经费		326,663.08	326,663.08	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	54,262,256.60	291,694,546.19	290,335,188.70	55,621,614.09

③设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	2,745.73	14,613,653.94	14,613,889.88	2,509.79
2、失业保险费		494,002.98	494,002.98	
合计	2,745.73	15,107,656.92	15,107,892.86	2,509.79

(3) 2016 年应付职工薪酬变动情况

①应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	46,503,812.45	256,653,654.53	248,895,210.38	54,262,256.60
二、离职后福利-设定提存计划	2,513.35	13,608,277.90	13,608,045.52	2,745.73
三、辞退福利				
合 计	46,506,325.80	270,261,932.43	262,503,255.90	54,265,002.33

②短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	46,395,780.79	229,772,073.13	222,061,535.58	54,106,318.34
2、职工福利费		11,706,261.02	11,706,261.02	
3、社会保险费	21,245.32	6,716,450.11	6,711,721.03	25,974.40
其中：医疗保险费	21,245.32	5,805,950.34	5,801,221.26	25,974.40
工伤保险费		405,171.05	405,171.05	
生育保险费		505,328.72	505,328.72	
4、住房公积金	86,786.34	8,350,678.04	8,307,500.52	129,963.86
5、工会经费和职工教育经费		108,192.23	108,192.23	
6、带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	46,503,812.45	256,653,654.53	248,895,210.38	54,262,256.60

③设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	2,513.35	12,919,063.19	12,918,830.81	2,745.73
2、失业保险费		689,214.71	689,214.71	
合 计	2,513.35	13,608,277.90	13,608,045.52	2,745.73

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

17、应交税费

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
企业所得税	14,577,479.05	4,836,757.25	37,890,057.46
城市维护建设税	3,095,640.60	968,277.91	1,852,422.14
增值税	2,734,549.52	6,169,902.03	11,713,643.55
教育费附加	1,518,079.80	691,627.08	1,323,158.67

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
个人所得税	760,730.52	1,588,313.22	1,079,502.41
其他	805,180.62	674,121.31	440,597.22
合 计	23,491,660.11	14,928,998.80	54,299,381.45

18、其他应付款**(1) 按款项性质列示**

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
其他应付款	7,098,470.11	25,314,432.04	3,570,216.44
其中：			
保证金	102,000.00	21,336,123.86	100,000.00
因购买材料、商品、固定资产或接受劳务供应等与日常经营相关	6,992,480.20	3,976,347.92	3,468,135.34
应付、暂收个人的往来款项	3,989.91	1,960.26	2,081.10
应付股利		49,859,530.25	
合 计	7,098,470.11	75,173,962.29	3,570,216.44

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 应付股利情况

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
普通股股利		49,859,530.25	
合 计		49,859,530.25	

19、一年内到期的非流动负债

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
1 年内到期的长期应付款（附注六、22）	71,312.59	64,730.31	
1 年内到期的长期借款（附注六、21）	42,402.56		
合 计	113,715.15	64,730.31	

20、其他流动负债

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
待转销项税额	3,876,659.37	6,185,518.02	774,917.85
合 计	3,876,659.37	6,185,518.02	774,917.85

21、长期借款

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
保证借款	29,622,099.25		
减：一年内到期的长期借款	42,402.56		
合 计	29,579,696.69		

22、长期应付款

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
长期应付款	95,779.72	155,516.79	
减：一年内到期部分（附注六、19）	71,312.59	64,730.31	
合 计	24,467.13	90,786.48	

23、预计负债

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
售后维护费	7,831,111.36	5,784,558.66	3,534,328.45
合 计	7,831,111.36	5,784,558.66	3,534,328.45

24、政府补助**（1）2018 年政府补助情况****①2018 年度初始确认的政府补助的基本情况**

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外 收入	
机器视觉工业检测系统关键技术研究	3,000,000.00	3,000,000.00					是
嵌入式软件退税	12,455,115.13				12,455,115.13		注
M2 锂离子动力电池数字化车间建设	2,800,000.00				2,800,000.00		是
深圳市南山区财政局上市融资奖励款	2,000,000.00				2,000,000.00		是
深圳市经济贸易和信息化委员会重大技术装备应用扶持项目补助	1,720,000.00				1,720,000.00		是
2018 年南山自主创新产业发展专项资金扶持项目补助	1,000,000.00				1,000,000.00		是
崇州市财政局财政扶持资金	1,000,000.00				1,000,000.00		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外 收入	
2018年第一批工业发展资金	981,000.00				981,000.00		是
人社局专项资金-第二批博士后设站单位一次性资助	500,000.00				500,000.00		是
深圳市科技创新委员会补助款项	400,000.00				400,000.00		是
代扣个人所得税手续费返还	353,862.68				353,862.68		是
南山区产业发展与创新人才资助项目款	282,721.00				282,721.00		是
稳岗补贴	255,769.58				255,769.58		是
2018年第九批工业发展专项资金	100,000.00				100,000.00		是
崇州商投局2017年外经贸专项资金	50,000.00				50,000.00		是
深圳高技能人才管理中心补贴	14,000.00				14,000.00		是
2018年南山区第25批企业岗前补贴	12,600.00				12,600.00		是
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利支持计划科	12,000.00				12,000.00		是
南山经济促进局中国首届进出口博览参会补贴款	8,590.00				8,590.00		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外 收入	
2017年第二批专利资助款	6,000.00				6,000.00		是
崇州市经济科技和信息化局专利补贴	4,000.00				4,000.00		是
深圳市南山区科学技术局国内有效发明专利年费奖励支持计划	4,000.00				4,000.00		是
中山市财政局专利补贴	3,000.00				3,000.00		是
合计	—	3,000,000.00			23,962,658.39		—

注：截止 2018 年 12 月 31 日，嵌入式软件退税有 2,972,777.64 元未收款项，详见附注六、4。

②计入 2018 年度的政府补助情况

补助项目	与资产/ 收益相关	计入其他 收益	计入营业 外收入	冲减成 本费用
深圳智能装配自动化关键技术工程实验室	与资产相关	865,164.04		
移动终端摄像头综合参数及校准系统设备产业化项目	与资产相关	500,000.04		
SCARA 工业机器人关键环节提升	与资产相关	488,269.56		
基础设施补贴	与资产相关	293,423.08		
深圳市精密自动化检测工程技术研究开发中心	与资产相关	210,926.28		
机器视觉工业检测系统关键技术研究	与资产相关	157,810.68		
工业机器人与 AGV 协同工作的数字化智能车间建设	与资产相关	84,507.29		
超大容量硬盘弹性臂机械参数及应用图像 3D 重构算法的激光测量技术	与资产相关	60,000.00		
成都财政局关于企业技术改造和新引进重大工业项目补助	与资产相关	27,530.00		
2013 年第二批新引进重大工业项目补助	与资产相关	33,670.00		
嵌入式软件退税	与收益相关	12,455,115.13		

补助项目	与资产/ 收益相关	计入其他 收益	计入营业 外收入	冲减成 本费用
M2 锂离子动力电池数字化车间建设	与收益相关	2,800,000.00		
深圳市南山区财政局上市融资奖励款	与收益相关	2,000,000.00		
深圳市经济贸易和信息化委员会重大技术装备应用扶持项目补助	与收益相关	1,720,000.00		
2018 年南山自主创新产业发展专项资金扶持项目补助	与收益相关	1,000,000.00		
崇州市财政局财政扶持资金	与收益相关	1,000,000.00		
2018 年第一批工业发展资金	与收益相关	981,000.00		
人社局专项资金-第二批博士后设站单位一次性资助	与收益相关	500,000.00		
深圳市科技创新委员会补助款项	与收益相关	400,000.00		
代扣个人所得税手续费返还	与收益相关	353,862.68		
南山区产业发展与创新人才资助项目款	与收益相关	282,721.00		
稳岗补贴	与收益相关	255,769.58		
2018 年第九批工业发展专项资金	与收益相关	100,000.00		
崇州商投局 2017 年外经贸专项资金	与收益相关	50,000.00		
深圳高技能人才管理中心补贴	与收益相关	14,000.00		
2018 年南山区第 25 批企业岗前补贴	与收益相关	12,600.00		
深圳市南山区科学技术局国内外发明专利支持计划科	与收益相关	12,000.00		
南山经济促进局中国首届进出口博览参会补贴款	与收益相关	8,590.00		
2017 年第二批专利资助款	与收益相关	6,000.00		
崇州市经济科技和信息化局专利补贴	与收益相关	4,000.00		
深圳市南山区科学技术局国内有效发明专利年费奖励支持计划	与收益相关	4,000.00		
中山市财政局专利补贴	与收益相关	3,000.00		
合计	—	26,683,959.36		

③2018 年不存在退回的政府补助情况。

(2) 2017 年政府补助情况

①2017 年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外 收入	
工业机器人与 AGV 协同工作的数字化智能车间建设	3,000,000.00	3,000,000.00					是
基础设施补贴	7,629,000.00	7,629,000.00					是
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划第一批	3,943,000.00				3,943,000.00		是
锂离子动力电池数字化车间建设项目	1,200,000.00				1,200,000.00		是
崇州市国库集中收付中心进口贴息	787,400.00				787,400.00		是
崇州市商务和投资促进局外贸扶持资金	350,000.00				350,000.00		是
代扣个人所得税手续费返还	303,523.30				303,523.30		是
稳岗补贴及残疾人补贴	214,406.77				214,406.77		是
企业换 ISO 证件补贴	22,000.00				22,000.00		是
崇州市经济科技和信息化局科技与专利保险补贴	20,800.00				20,800.00		是
生产力及创新优惠计划 (PIC)	83,972.52				83,972.52		注

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外 收入	冲减成 本费用	
南山区人力资源 局 2017 年第四批 先进制造业企业 优秀技能人才资 助	60,000.00				60,000.00			是
博士后设站单位 日常管理经费资 助名单公示(2017 年第二批)	50,000.00				50,000.00			是
苏州工业园区科 技和信息化局知 识产权奖励	5,000.00				5,000.00			是
成都崇州经济开 发区管理委员会 党建经费	5,000.00				5,000.00			是
合 计	—	10,629,000.00			7,045,102.59			—

注：截止 2017 年 12 月 31 日，生产力及创新优惠计划（PIC）有 54,051.16 元未收款项。

②计入 2017 年损益的政府补助情况

补助项目	与资产 /收益相关	计入其他收益	计入营业 外收入	冲减成 本费用
深圳市精密自动化检测工程技术研究开发中心	与资产相关	213,993.41		
超大容量硬盘弹性机械参数及应用图像 3D 重构算法激光测量技术	与资产相关	60,000.00		
移动终端摄像头综合参数及标准系统设备产业化	与资产相关	500,000.00		
SCARA 工业机器人关键环节提升	与资产相关	371,052.83		
深圳智能装配自动化关键技术工程实验室项目	与资产相关	659,666.66		
成都财政局关于企业技术改造和新引进重大工业项目补助	与资产相关	27,530.00		
2013 年第二批新引进重大工业项目补助	与资产相关	33,670.00		
基础设施补贴	与资产相关	293,423.08		

补助项目	与资产 /收益相关	计入其他收益	计入营业 外收入	冲减成 本费用
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划第一批	与收益相关	3,943,000.00		
锂离子动力电池数字化车间建设项目	与收益相关	1,200,000.00		
崇州市国库集中收付中心进口贴息	与收益相关	787,400.00		
崇州市商务和投资促进局外贸扶持资金	与收益相关	350,000.00		
代扣个人所得税手续费返还	与收益相关	303,523.30		
稳岗补贴	与收益相关	214,406.77		
企业换 ISO 证件补贴	与收益相关	22,000.00		
崇州市经济科技和信息化局科技与专利保险补贴	与收益相关	20,800.00		
生产力及创新优惠计划 (PIC)	与收益相关	83,972.52		
南山区人力资源局 2017 年第四批先进制造业企业优秀技能人才资助	与收益相关	60,000.00		
博士后设站单位日常管理经费资助	与收益相关	50,000.00		
苏州工业园区科技和信息化局知识产权奖励	与收益相关	5,000.00		
成都崇州经济开发区管理委员会党建经费	与收益相关	5,000.00		
合计	—	9,204,438.57		

③本期不存在退回的政府补助情况。

25、递延收益

(1) 2018 年递延收益变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	22,353,376.58	3,000,000.00	2,721,300.97	22,632,075.61
合计	22,353,376.58	3,000,000.00	2,721,300.97	22,632,075.61

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少			年末余额	与资产/ 收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用		
深圳市精密自动化检测工程技术研究中心	281,235.00			210,926.28		70,308.72	与资产相关
超大容量硬盘弹性机械参数及应用图像 3D 重构算法激光测量技术	132,030.25			60,000.00		72,030.25	与资产相关
移动终端摄像头综合参数及标准系统设备产业化	3,875,000.00			500,000.04		3,374,999.96	与资产相关
SCARA 工业机器人关键环节提升	3,404,176.07			488,269.56		2,915,906.51	与资产相关
深圳智能装配自动化关键技术工程实验室项目	3,986,200.01			865,164.04		3,121,035.97	与资产相关

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				年末余额	与资产/ 收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
工业机器人与 AGV 协同工作的数字化智能车间建设	3,000,000.00			84,507.29			2,915,492.71	与资产相关
成都财政局关于企业技术改造和新引进重大工业项目补助	139,944.16			27,530.00			112,414.16	与资产相关
2013 年第二批新引进重大工业项目补助	199,214.17			33,670.00			165,544.17	与资产相关
基础设施补贴	7,335,576.92			293,423.08			7,042,153.84	与资产相关
机器视觉工业检测系统关键技术研究		3,000,000.00		157,810.68			2,842,189.32	与资产相关
合计	22,353,376.58	3,000,000.00		2,721,300.97			22,632,075.61	
(2) 2017 年递延收益变动情况								
项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额				
政府补助	15,083,712.56	10,629,000.00	3,359,335.98	22,353,376.58				
合计	15,083,712.56	10,629,000.00	3,359,335.98	22,353,376.58				

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用		
深圳市精密自动化检测工程技术研究中心	495,228.41			213,993.41		281,235.00	与资产相关
超大容量硬盘弹性机械参数及应用图像3D重构算法激光测量技术	192,030.25			60,000.00		132,030.25	与资产相关
移动终端摄像头综合参数及标准系统设备产业化	4,375,000.00			500,000.00		3,875,000.00	与资产相关
SCARA 工业机器人关键环节提升	3,775,228.90			371,052.83		3,404,176.07	与资产相关
深圳智能装配自动化关键技术工程实验室项目	4,645,866.67			659,666.66		3,986,200.01	与资产相关
锂离子动力电池数字化车间建设项目	1,200,000.00			1,200,000.00			与收益相关
工业机器人与 AGV 协同工作的数字化智能车间建设		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
成都财政局关于企业技术改造和新引进重大工业项目补助	167,474.16			27,530.00		139,944.16	与资产相关
2013 年第二批新引进重大工业项目补助	232,884.17			33,670.00		199,214.17	与资产相关
基础设施补贴		7,629,000.00		293,423.08		7,335,576.92	与资产相关
合计	15,063,712.56	10,629,000.00		3,359,335.98		22,353,376.58	

(3) 2016 年递延收益变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	16,633,935.39		1,550,222.83	15,083,712.56
合计	16,633,935.39		1,550,222.83	15,083,712.56

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市精密自动化检测工程技术研究中心	707,469.16		212,240.75	495,228.41	与资产相关
超大容量硬盘弹性机械参数及应用图像 3D 重构成像技术	452,030.25		260,000.00	192,030.25	与资产相关
移动终端摄像头综合参数及标准系统设备产业化	4,875,000.00		500,000.00	4,375,000.00	与资产相关
SCARA 工业机器人关键环节提升	3,937,877.65		162,648.75	3,775,228.90	与资产相关
深圳智能装配自动化关键技术工程实验室项目	5,000,000.00		354,133.33	4,645,866.67	与资产相关
成都财政局关于企业技术改造和新引进重大工业项目补助	195,004.17		27,530.00	167,474.17	与资产相关
2013 年第二批新引进重大工业项目补助	266,554.16		33,670.00	232,884.16	与资产相关
锂离子动力电池数字化车间建设项目	1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
合计	16,633,935.39		1,550,222.83	15,083,712.56	

26、股本

(1) 2018 年度股本变动情况

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	171,654,552.00			171,654,552.00	46.52
深圳市华苗投资有限公司	75,921,360.00			75,921,360.00	20.57
深圳市鹰诺实业有限公司	47,753,912.00			47,753,912.00	12.94
天津君联晟辉投资合伙企业（有限合伙）	20,488,523.00			20,488,523.00	5.55
宁波梅山保税港区三维同创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,536,885.00			8,536,885.00	2.31
GoldenSeedsVenture(s)PTE.LTD.	8,520,941.00			8,520,941.00	2.31
深圳市中投金瑞新兴产业股权投资合伙企业（有限合伙）	5,122,131.00			5,122,131.00	1.39
北京信宸股权投资基金（有限合伙）	4,616,320.00			4,616,320.00	1.25
宁波梅山保税港区合勤同道股权投资合伙人（有限合伙）	4,616,320.00			4,616,320.00	1.25
深圳市惠志投资合伙企业（有限合伙）	4,609,918.00			4,609,918.00	1.25
深圳市乐志投资合伙企业（有限合伙）	3,926,967.00			3,926,967.00	1.06
东莞市博实睿德信机器人股权投资中心（有限合伙）	3,414,754.00			3,414,754.00	0.93
SeraniaLimited	2,987,910.00			2,987,910.00	0.81
深圳市中航永邦并购基金企业（有限合伙）	2,845,628.00			2,845,628.00	0.77
杭州智汇越康股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,707,377.00			1,707,377.00	0.46
深圳前海贞吉投资有限公司	1,138,251.00			1,138,251.00	0.31
长春融慧达投资管理中心（有限合伙）	711,407.00			711,407.00	0.19
兰州海逸农资有限公司	426,844.00			426,844.00	0.12
合计	369,000,000.00			369,000,000.00	100.00

(2) 2017 年度股本变动情况

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	60,322,200.00	111,332,352.00		171,654,552.00	46.52
深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00	49,241,360.00		75,921,360.00	20.57
深圳市鹰诺实业有限公司	16,781,501.00	30,972,411.00		47,753,912.00	12.94

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
天津君联晟辉投资合伙企业 (有限合伙)	7,200,000.00	13,288,523.00		20,488,523.00	5.55
宁波梅山保税港区三维同创股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	5,536,885.00		8,536,885.00	2.31
GoldenSeedsVenture(s)PTE.LTD.	2,994,397.00	5,526,544.00		8,520,941.00	2.31
深圳市中投金瑞新兴产业股权投资 合伙企业(有限合伙)	1,800,000.00	3,322,131.00		5,122,131.00	1.39
北京信宸股权投资基金(有限合伙)	1,622,250.00	2,994,070.00		4,616,320.00	1.25
宁波梅山保税港区合勤同道股权投 资合伙人(有限合伙)	1,622,250.00	2,994,070.00		4,616,320.00	1.25
深圳市惠志投资合伙企业 (有限合伙)	1,620,000.00	2,989,918.00		4,609,918.00	1.25
深圳市乐志投资合伙企业 (有限合伙)	1,380,000.00	2,546,967.00		3,926,967.00	1.06
东莞市博实睿德信机器人股权投资 中心(有限合伙)	1,200,000.00	2,214,754.00		3,414,754.00	0.93
SeraniaLimited	1,050,000.00	1,937,910.00		2,987,910.00	0.81
深圳市中航永邦并购基金企业 (有限合伙)	1,000,000.00	1,845,628.00		2,845,628.00	0.77
杭州智汇越康股权投资基金合伙企 业(有限合伙)	600,000.00	1,107,377.00		1,707,377.00	0.46
深圳前海贞吉投资有限公司	400,000.00	738,251.00		1,138,251.00	0.31
长春融慧达投资管理中心 (有限合伙)	250,000.00	461,407.00		711,407.00	0.19
兰州海逸农资有限公司	150,000.00	276,844.00		426,844.00	0.12
合计	129,672,598.00	239,327,402.00		369,000,000.00	100.00

(3) 2016 年度股本变动情况

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	65,320,000.00		4,997,800.00	60,322,200.00	46.52
深圳市华苗投资有限公司	26,680,000.00			26,680,000.00	20.57
深圳市鹰诺实业有限公司	16,781,501.00			16,781,501.00	12.94
天津君联晟辉投资合伙企业 (有限合伙)		7,200,000.00		7,200,000.00	5.55

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
宁波梅山保税港区三维同创股权投资合伙企业 (有限合伙)		3,000,000.00		3,000,000.00	2.31
GoldenSeedsVenture(s)PTE.LTD.		2,994,397.00		2,994,397.00	2.31
深圳市中投金瑞新兴产业股权投资合伙企业(有限合伙)		1,800,000.00		1,800,000.00	1.39
北京信宸股权投资基金 (有限合伙)		1,622,250.00		1,622,250.00	1.25
宁波梅山保税港区合勤同道股权投资合伙人(有限合伙)		1,622,250.00		1,622,250.00	1.25
深圳市惠志投资合伙企业 (有限合伙)		1,620,000.00		1,620,000.00	1.25
深圳市乐志投资合伙企业 (有限合伙)		1,380,000.00		1,380,000.00	1.06
东莞市博实睿德信机器人股权投资中心(有限合伙)		1,200,000.00		1,200,000.00	0.93
SeraniaLimited		1,050,000.00		1,050,000.00	0.81
深圳市中航永邦并购基金企业 (有限合伙)		1,000,000.00		1,000,000.00	0.77
杭州智汇越康股权投资基金合伙企业(有限合伙)		600,000.00		600,000.00	0.46
深圳前海贞吉投资有限公司		400,000.00		400,000.00	0.31
长春融慧达投资管理中心 (有限合伙)		250,000.00		250,000.00	0.19
兰州海逸农资有限公司		150,000.00		150,000.00	0.12
深圳市永邦四海股权投资基金合伙企业(有限合伙)	8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	116,781,501.00	25,888,897.00	12,997,800.00	129,672,598.00	100.00

27、资本公积

(1) 2018 年度资本公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
资本溢价	173,980,483.37			173,980,483.37
其他资本公积	62,218,390.63			62,218,390.63
合计	236,198,874.00			236,198,874.00

(2) 2017 年度资本公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
资本溢价	413,307,885.37		239,327,402.00	173,980,483.37
其他资本公积	62,218,390.63			62,218,390.63
合计	475,526,276.00		239,327,402.00	236,198,874.00

(3) 2016 年度资本公积变动情况

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
资本溢价	133,642,688.37	279,665,197.00		413,307,885.37
其他资本公积	582,052.49	63,679,853.41	2,043,515.27	62,218,390.63
合计	134,224,740.86	343,345,050.41	2,043,515.27	475,526,276.00

2016 年期初资本公积 134,224,740.86 元，其中股东投入的溢价部分 32,888,426.72 元，股改时未分配利润和盈余公积转入部分 87,431,090.81 元，同一控制下收购苏州科瑞调减资本公积 7,817,664.06 元，收购成都鹰诺少数股东部分权益调增资本公积 21,140,834.90 元，其他投资方对本公司联营企业增资，本公司按照持股比例享有的净资产与被稀释股权投资成本之间的差额调整资本公积 582,052.49 元。2016 年增加的资本溢价 279,665,197.00 元系股东投入的溢价部分。2016 年增加的其他资本公积 63,679,853.41 元，其中其他投资方对本公司联营企业增资，本公司按照持股比例享有的净资产与被稀释股权投资成本之间的差额调整资本公积 1,219,853.41 元；本公司员工持股平台向本公司增资，按照股份支付规定确认的资本公积 62,460,000.00 元；2016 年减少的资本公积系本公司溢价增资控股子公司，合并层面调减资本公积 2,043,515.27 元。

2017 年减少的资本溢价 239,327,402.00 元系资本公积转增股本部分。

28、其他综合收益

(1) 2018 年度其他综合收益变动情况

项目	年初 余额	发生金额				年末 余额
		所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
以后将重分类进损 益的其他综合收益	-6,156,580.26	6,317,320.61			5,459,231.78	858,088.83
其中：外币财务报表 折算差额	-6,156,580.26	6,317,320.61			5,459,231.78	858,088.83
其他综合收益合计	-6,156,580.26	6,317,320.61			5,459,231.78	858,088.83

(2) 2017 年度其他综合收益变动情况

项目	年初 余额	发生金额				年末 余额
		所得税前 发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
以后将重分类进损 益的其他综合收益	6,616,990.54	-16,750,473.03			-12,773,570.80	-3,976,902.23
其中：外币财务报 表折算差额	6,616,990.54	-16,750,473.03			-12,773,570.80	-3,976,902.23
其他综合收益合计	6,616,990.54	-16,750,473.03			-12,773,570.80	-3,976,902.23

(3) 2016 年度其他综合收益变动情况

项目	年初 余额	发生金额				年末 余额
		所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的 其他综合收益	409,535.89	6,526,257.44			318,802.79	6,616,990.54
其中：外币财务报表折 算差额	409,535.89	6,526,257.44			318,802.79	6,616,990.54
其他综合收益合计	409,535.89	6,526,257.44			318,802.79	6,616,990.54

29、盈余公积**(1) 2018 年度盈余公积变动情况**

项 目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	71,753,972.44	20,117,237.33		91,871,209.77
合 计	71,753,972.44	20,117,237.33		91,871,209.77

(2) 2017 年度盈余公积变动情况

项 目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	48,360,450.02	23,393,522.42		71,753,972.44
合 计	48,360,450.02	23,393,522.42		71,753,972.44

(3) 2016 年度盈余公积变动情况

项 目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	48,360,450.02			48,360,450.02
合 计	48,360,450.02			48,360,450.02

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的不再提取。

30、未分配利润

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
调整前上年末未分配利润	739,463,802.45	645,326,629.53	560,662,762.23
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	739,463,802.45	645,326,629.53	560,662,762.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	296,173,720.91	237,530,695.34	212,663,867.30
减：提取法定盈余公积	20,117,237.33	23,393,522.42	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	95,940,000.00	120,000,000.00	128,000,000.00
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	919,580,286.03	739,463,802.45	645,326,629.53

31、营业收入和营业成本**(1) 营业收入及营业成本**

项 目	2018 年		2017 年		2016 年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,928,727,190.33	1,116,326,683.54	1,831,647,566.97	1,075,250,007.18	1,487,717,326.30	851,310,179.45

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
其他业务	575,120.89		325,904.19		458,283.30	
合计	1,929,302,311.22	1,116,326,683.54	1,831,973,471.16	1,075,250,007.18	1,488,175,609.60	851,310,179.45

(2) 主营业务（分行业）

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
专用设备制造业	1,928,727,190.33	1,116,326,683.54	1,831,647,566.97	1,075,250,007.18	1,487,717,326.30	851,310,179.45
合计	1,928,727,190.33	1,116,326,683.54	1,831,647,566.97	1,075,250,007.18	1,487,717,326.30	851,310,179.45

(3) 主营业务（分产品）

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
机器设备	1,457,231,102.63	836,964,038.62	1,417,532,696.90	829,349,733.94	1,194,797,247.29	677,358,668.75
精密机械加工	210,243,388.91	138,848,454.31	178,824,107.38	118,441,343.85	121,701,587.17	79,915,216.76
配件	211,136,848.65	115,543,308.85	197,080,268.14	107,391,701.46	112,612,445.54	65,362,021.75
服务	50,115,850.14	24,970,881.76	38,210,494.55	20,067,227.93	58,606,046.30	28,674,272.19
合计	1,928,727,190.33	1,116,326,683.54	1,831,647,566.97	1,075,250,007.18	1,487,717,326.30	851,310,179.45

(4) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2018年	1,407,230,249.08	72.94
2017年	1,471,789,410.02	80.34
2016年	1,131,916,661.26	76.06

32、税金及附加

项目	2018年	2017年	2016年
城市维护建设税	10,475,740.66	4,646,297.98	4,870,931.56
教育费附加	7,482,358.52	3,318,766.49	3,885,987.00
印花税	836,714.50	768,471.97	562,498.06
其他	730,443.38	768,311.29	670,348.44
合计	19,525,257.06	9,501,847.73	9,989,765.06

注：（1）各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

（2）根据财政部《增值税会计处理规定》（财会【2016】22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5月及以后发生的相关税费列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前发生的相关税费仍列报于“管理费用”项目。

33、销售费用

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
职工薪酬	54,948,060.47	52,774,328.41	53,399,985.38
运杂费	19,353,408.46	19,816,902.88	11,241,021.78
售后维护费	10,813,380.10	7,162,464.41	7,371,093.99
业务招待费	3,442,381.77	1,999,060.83	2,227,737.56
差旅费	5,568,645.69	5,718,915.77	5,729,178.45
其他费用	11,086,289.30	5,253,886.97	2,717,906.50
合 计	105,212,165.79	92,725,559.27	82,686,923.66

34、管理费用

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
职工薪酬	60,184,957.75	50,755,513.82	45,526,074.10
咨询顾问费	4,729,700.22	5,353,866.84	1,654,009.44
折旧与摊销	4,715,249.52	4,182,641.59	4,431,976.14
汽车、差旅费	3,891,791.54	3,336,105.97	2,931,940.11
租赁费	2,881,185.19	2,767,796.35	2,200,000.69
办公费	2,871,138.32	2,998,002.07	2,953,870.67
业务招待费	2,134,867.44	1,630,302.52	2,828,308.81
税费			243,535.25
股份支付			62,460,000.00
其他费用	8,817,756.68	7,218,708.59	4,849,168.60
合 计	90,226,646.66	78,242,937.75	130,078,883.81

35、研发费用

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
职工薪酬	144,570,103.20	106,702,585.77	94,404,087.11
材料费用	57,360,722.68	37,860,539.59	26,702,166.39
汽车、差旅费	7,088,142.80	5,286,528.43	5,136,289.20
折旧与摊销	3,150,230.21	2,432,518.96	1,477,403.83
业务招待费	2,385,231.27	1,843,339.17	1,033,786.79
办公费	2,549,067.32	1,525,023.41	1,520,047.77
其他费用	10,741,813.77	9,749,091.24	8,066,616.97
合 计	227,845,311.25	165,399,626.57	138,340,398.06

36、财务费用

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
利息支出	895,337.16		1,430,671.39
减：利息收入	2,347,894.30	1,990,505.70	649,578.51
汇兑损益	-13,792,348.51	37,623,712.86	-41,534,845.89
手续费及其他	835,715.05	781,192.67	284,727.81
贴现利息			337,461.97
合 计	-14,409,190.60	36,414,399.83	-40,131,563.23

37、资产减值损失

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
坏账损失	8,877,118.86	10,207,280.26	-8,264,214.78
存货跌价损失	19,724,003.93	12,193,774.50	4,421,509.67
长期股权投资减值损失		13,286,438.65	
合 计	28,601,122.79	35,687,493.41	-3,842,705.11

38、其他收益

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
政府补助	26,683,959.36	9,204,438.57	
合 计	26,683,959.36	9,204,438.57	

39、投资收益

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
权益法核算的长期股权投资收益		-1,792,221.03	-2,488,931.82
理财产品收益	11,570,511.35	9,817,197.95	3,221,345.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-7,828,300.00		
处置长期股权投资产生的投资收益		39,882.90	
合 计	3,742,211.35	8,064,859.82	732,413.19

40、资产处置收益

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
非流动资产处置收益	53,297.46	-57,195.72	506,290.17
合 计	53,297.46	-57,195.72	506,290.17

41、营业外收入

(1) 营业外收入

项 目	2018 年		2017 年		2016 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	235,952.67	235,952.67	241,384.89	241,384.89		
政府补助					8,310,118.38	8,310,118.38
其他	252,728.35	252,728.35	366,147.18	366,147.18	37,236.50	37,236.50
合 计	488,681.02	488,681.02	607,532.07	607,532.07	8,347,354.88	8,347,354.88

(2) 计入 2016 年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
递延收益转入	与资产相关		1,550,222.83	
2016 年企业研究开发资助计划	与收益相关		3,533,000.00	
2015 年深圳市第一批专利资助补贴	与收益相关		6,000.00	
博士后创新基地第一批补助	与收益相关		100,000.00	
专利申请资助费	与收益相关		24,000.00	
成都市知识产权服务中心专利补助金	与收益相关		1,800.00	
崇州市经济科技和信息化局专利补助金	与收益相关		3,200.00	
成都崇州经济开发区管理委员会“七一表彰奖”	与收益相关		5,000.00	
稳岗补贴及残疾人补贴	与收益相关		382,095.55	
崇州市商务和投资促进局 2015 年度中央外经贸发展专项资金	与收益相关		76,000.00	
崇州市经济科技和信息化局补贴中小企业成长工程培育企业项目补助资金	与收益相关		80,100.00	
崇州市商务和投资促进局省级外经贸促进资金补贴	与收益相关		132,500.00	
崇州市商务和投资促进局 2015 年进口及物流补贴	与收益相关		500,200.00	
崇州市国库集中收付中心税收优惠补贴	与收益相关		1,916,000.00	
合 计			8,310,118.38	

42、营业外支出

项 目	2018 年		2017 年		2016 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	45,629.36	45,629.36	133,742.62	133,742.62	24,437.96	24,437.96
对外捐赠	205.50	205.50	39,000.00	39,000.00		
其他	47,283.43	47,283.43	307,183.29	307,183.29	559,626.07	559,626.07
合 计	93,118.29	93,118.29	479,925.91	479,925.91	584,064.03	584,064.03

43、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
当期所得税费用	48,435,537.28	51,404,496.36	48,571,325.54
递延所得税费用	-6,820,193.00	-4,767,348.72	2,417,476.17
合 计	41,615,344.28	46,637,147.64	50,988,801.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
利润总额	386,849,345.63	356,091,308.25	328,745,722.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,027,401.84	53,413,696.24	49,311,858.32
子公司适用不同税率的影响	-740,640.20	446,803.39	1,719,246.47
非应税收入的影响	-1,715,289.70	-708,748.65	-612,721.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	660,242.64	-611,134.52	8,675,613.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-455,355.99		
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	431,304.24	2,703,709.64	24,353.76
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-68,253.52		
研发费用加计扣除	-14,514,523.09	-8,753,744.57	-7,749,410.69
其他	-9,541.94	146,566.11	-380,138.52
所得税费用	41,615,344.28	46,637,147.64	50,988,801.71

44、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
利息收入	2,347,894.30	1,914,272.44	559,955.87
政府补助	24,045,292.66	16,418,385.45	6,759,895.54
押金及保证金收款	2,000.00	23,576,372.89	5,658,793.90
其他营业外收入	422,039.78	193.02	37,236.50
往来款			671,530.00
其他	66,582.98	211,034.89	2,014.59
合 计	26,883,809.72	42,120,258.69	13,689,426.40

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
手续费	835,715.05	781,192.67	284,727.83
管理与研发费用	111,140,222.87	107,704,468.82	77,607,729.12
销售费用	44,646,385.06	40,486,383.87	35,464,476.13
保证金及押金支出	23,708,066.40	805,243.21	1,283,368.95
往来款			1,600,000.00
其他	116,117.73	566,947.68	121,114.54
合 计	180,446,507.11	150,344,236.25	116,361,416.57

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
收回远期外汇业务保证金	10,711,252.30		
深圳邦普医疗设备系统有限公司归还借款及利息		2,357,659.04	
合 计	10,711,252.30	2,357,659.04	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
支付远期外汇业务保证金	10,711,252.30		
合 计	10,711,252.30		

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
收到保函保证金		155,610.00	
合 计		155,610.00	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
支付 IPO 中介机构费	1,240,000.00	2,994,528.29	240,000.00
支付借款保证金	33,000,000.00		
合 计	34,240,000.00	2,994,528.29	240,000.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年	2017 年	2016 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	345,234,001.35	309,454,160.61	277,756,920.40
加：资产减值准备	28,601,122.79	35,687,493.41	-3,842,705.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,402,991.72	12,430,400.08	11,205,896.06
无形资产摊销	2,664,653.22	1,754,499.39	3,232,620.71
长期待摊费用摊销	5,044,916.66	3,632,825.55	2,101,274.29
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）	-53,297.46	57,195.72	-506,290.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	45,629.36	133,742.62	24,437.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,550,546.94	37,012,677.39	-22,201,371.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,742,211.35	-8,064,859.82	-732,413.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,929,904.97	-4,701,468.10	3,020,779.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	947,186.02		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-169,010,056.59	-148,087,567.04	17,422,152.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,403,412.13	-179,961,407.35	276,133,708.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	256,144,044.04	61,697,195.18	-151,813,321.10
其他	278,699.03	7,269,664.02	60,319,279.29
经营活动产生的现金流量净额	280,673,814.75	128,314,551.66	472,120,968.29
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的年末余额	854,252,720.05	819,633,850.76	824,177,694.88

补充资料	2018年	2017年	2016年
减：现金的年初余额	819,633,850.76	824,177,694.88	364,521,197.19
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	34,618,869.29	-4,543,844.12	459,656,497.69

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一、现金			
其中：库存现金	553,863.12	536,245.48	482,077.78
可随时用于支付的银行存款	853,698,856.93	819,097,605.28	823,695,617.10
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
三、年末现金及现金等价物余额	854,252,720.05	819,633,850.76	824,177,694.88
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			

46、所有权或使用权受限制的资产

项目	2018-12-31 账面价值	2017-12-31 账面价值	2016-12-31 账面价值	受限原因
货币资金	63,578,542.52	20,030,580.69	10,571,091.94	注
应收票据	27,983,061.14			应收票据质押
合计	91,561,603.66	20,030,580.69	10,571,091.94	

注：2018年12月31日余额2,809,433.29元（2017年12月31日2,800,903.74元，2016年12月31日2,792,400.49元）为预收广州市职业技能鉴定指导中心关于“广州市职业技能鉴定指导中心电气电子实训设备采购及相关服务项目”的招标款，该款项受中国银行监管，须项目完成验收手续后方能解除监管，截止报告日该款项仍处于监管状态；2018年12月31日余额27,458,430.96元（2017年12月31日17,229,676.95元，2016年12月31日7,623,081.45元）为承兑汇票保证金；2018年12月31日余额33,000,000.00元（2017年12月31日0.00元，2016年12月31日0.00元）为长期借款保证金；2018年12月31日余额310,678.27元（2017年12月31日0.00元，2016年12月31日155,610.00元）为保函保证金。

47、外币货币性项目

(1) 2018年外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	75,601,361.42	6.86	518,865,870.98

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
泰铢	67,302,446.39	0.21	14,200,816.19
新加坡元	97,249.14	5.00	486,566.63
港币	5,105,741.53	0.88	4,474,307.03
菲律宾比索	4,986,854.38	0.13	651,283.18
日元	1,764,344.00	0.06	109,189.95
欧元	39,602.02	7.85	310,768.93
瑞士法郎	309,499.23	6.95	2,150,833.95
应收账款			
其中：美元	47,031,294.46	6.86	322,782,402.57
港币	395,677.50	0.88	346,692.63
泰铢	37,165,222.14	0.21	7,841,861.87
日元	45,217,619.00	0.06	2,798,083.47
欧元	23,945.10	7.85	187,904.39
瑞士法郎	4,795.44	6.95	33,325.42
其他应收款			
其中：美元	2,998.00	6.86	20,575.87
泰铢	2,522,381.00	0.21	532,222.39
菲律宾比索	717,780.31	0.13	93,742.11
应付账款			
其中：美元	748,482.65	6.86	5,136,986.12
泰铢	12,318,979.39	0.21	2,599,304.65
日元	9,430,238.15	0.06	583,539.17
欧元	29,187.00	7.85	229,039.15
其他应付款			
其中：美元	11,780.62	6.86	80,852.75
泰铢	1,137,130.55	0.21	239,934.54
菲律宾比索	42,704.90	0.13	5,577.26

(2) 2017 年外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	62,736,234.32	6.53	410,143,451.34
欧元	3,137.81	7.80	24,482.14

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港元	4,697,219.02	0.84	3,926,037.91
泰铢	23,508,278.38	0.20	4,701,655.67
新加坡元	87,889.12	4.85	426,164.51
应收账款			
其中：美元	59,828,068.28	6.53	390,927,782.80
港币	923,161.50	0.84	771,679.93
泰铢	24,213,704.09	0.20	4,842,740.82
瑞士法郎	30,404.53	6.68	203,038.40
其他应收款			
其中：美元	19,270.04	6.53	125,914.30
泰铢	1,717,928.59	0.20	343,585.72
应付账款			
其中：美元	3,646,393.61	6.53	23,827,550.53
泰铢	10,086,477.29	0.20	2,017,295.46
其他应付款			
其中：美元	3,374,807.78	6.53	22,051,669.00
泰铢	527,967.89	0.20	105,593.58

(3) 2016 年外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	66,435,138.99	6.94	460,860,558.19
欧元	760.81	7.31	5,559.08
港元	5,364,158.48	0.89	4,798,293.38
泰铢	30,522,054.93	0.19	5,912,122.04
瑞士法郎	169,798.85	6.80	1,154,445.40
新加坡元	35,626.01	4.82	171,748.88
日元	2.00	0.06	0.12
应收账款			
其中：美元	41,902,221.10	6.94	290,675,707.65
泰铢	28,748,567.85	0.19	5,568,597.58
瑞士法郎	25,176.88	6.80	171,175.09
其他应收款			

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其中：美元	3,698.00	6.94	25,653.03
泰铢	959,800.00	0.19	185,913.26
应付账款			
其中：美元	1,782,319.58	6.94	12,363,950.92
日元	257,500.00	0.06	15,347.00
其他应付款：			
其中：美元	190,309.90	6.94	1,320,179.78
泰铢	422,469.24	0.19	81,832.29

(4) 境外经营实体说明

本公司全资子公司香港科瑞、成都鹰诺之全资子公司鹰诺国际，位于中国香港，鹰诺国际之全资子公司美国鹰诺位于美国，本公司全资子公司 Colibri Precision PTE LTD.、Colibri Precision PTE LTD.之全资子公司 Evros Automation PTE. LTD.（已于2017年2月28日转让并注销）位于新加坡，上述公司均为贸易性公司或投资性公司，通常以美元进行商品和劳务销售价格的计价和结算，因此确定美元为其记账本位币。

本公司控股子公司 Colibri Automation (Thailand) Co.,Ltd.，位于泰国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定泰铢为其记账本位币。

鹰诺国际控股子公司菲律宾鹰诺位于菲律宾，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定菲律宾比索为其记账本位币。

七、合并范围的变更

1、合并范围情况

公司名称	是否合并			备注
	2018年	2017年	2016年	
Colibri Automation (Thailand) Co.,Ltd.	是	是	是	
Colibri Precision PTE LTD.	是	是	是	
Evros Automation PTE. LTD.		是	是	注
香港科瑞精密有限公司	是	是	是	
科瑞自动化技术（苏州）有限公司	是	是	是	
中山科瑞自动化技术有限公司	是	是	是	
成都市鹰诺实业有限公司	是	是	是	
鹰诺国际（香港）有限公司	是	是	是	
Innovev USA LLC	是	是	是	
Philippines Innovev Automation INC	是			
深圳市瑞联智造科技有限公司	是	是	是	

注：Evros Automation PTE. LTD.已于 2017 年 2 月 28 日转让并注销。原 Evros Automation PTE. LTD.持有的 Colibri Automation (Thailand) Co.,Ltd.25%股份由 Colibri Precision PTE LTD.直接持有。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都市鹰诺实业有限公司	成都	成都	生产及销售	75%		设立
Colibri Automation (Thailand) Co.,Ltd.	泰国	泰国	生产及销售	65%	25%	设立
Colibri Precision PTE LTD.	新加坡	新加坡	贸易	100%		设立
鹰诺国际（香港）有限公司	香港	香港	贸易		75%	设立
香港科瑞精密有限公司	香港	香港	贸易	100%		设立
科瑞自动化技术（苏州）有限公司	苏州	苏州	生产及销售	75%	25%	购买
Evros Automation PTE. LTD.	新加坡	新加坡	贸易、投资		100%	购买
中山科瑞自动化技术有限公司	中山	中山	生产及销售	100%		设立
Innovev USA LLC	美国	美国	服务		75%	设立
Philippines Innovev Automation INC	菲律宾	菲律宾	服务		75%	设立
深圳市瑞联智造科技有限公司	深圳	深圳	研发	51.15%		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	报告期间	少数股东的持股比例	年度/期间内归属于少数股东的损益	年度/期间内向少数股东分派的股利	年/年末少数股东权益余额
成都市鹰诺实业有限公司	2018 年	25%	48,751,817.20	30,000,000.00	196,948,727.13
	2017 年	25%	72,570,039.71	74,859,530.25	177,530,453.17
	2016 年	25%	64,908,994.81		183,884,991.99

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2018 年 12 月 31 日					
	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
成都市鹰诺实业有限公司	924,966,888.06	82,855,140.57	1,007,822,028.63	229,765,787.47	12,422,789.21	242,188,576.68

(续)

子公司名称	2017年12月31日					
	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
成都市鹰诺实业有限公司	1,025,706,117.69	76,558,570.24	1,102,264,687.93	403,147,603.92	11,156,653.96	414,304,257.88

(续)

子公司名称	2016年12月31日					
	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
成都市鹰诺实业有限公司	794,395,375.25	63,989,036.38	858,384,411.63	143,160,844.62	1,844,981.73	145,005,826.35

子公司名称	2018年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都市鹰诺实业有限公司	992,064,536.89	195,007,391.01	197,672,956.53	98,233,882.42

子公司名称	2017年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都市鹰诺实业有限公司	1,355,375,420.12	290,280,158.84	274,019,965.77	156,417,354.42

子公司名称	2016年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都市鹰诺实业有限公司	935,257,415.10	259,635,979.25	260,277,110.08	456,234,949.14

(4) 本公司不存在使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情况。

(5) 本公司不存在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的情况。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2018/12/31 余额/2018 年度发生额	2017/12/31 余额/2017 年发生额	2016/12/31 余额 /2016年发生额
联营企业：			
投资账面价值合计			15,568,659.68
下列各项按持股比例计算的合计数			
—净利润		-1,792,221.03	-2,488,931.82
—其他综合收益			
—综合收益总额		-1,792,221.03	-2,488,931.82

(2) 本公司不存在联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

(3) 本公司不存在与联营企业投资相关的或有负债。

九、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美元有关，本公司及下属子公司以美元进行销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，部分为泰铢、新加坡元、港币、日元、欧元、瑞士法郎、菲律宾比索。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为泰铢、新加坡元、港币、日元、欧元、瑞士法郎、菲律宾比索余额，因泰铢、新加坡元、港币、日元、欧元、瑞士法郎、菲律宾比索部分相对余额较小，不在此处进行外汇风险分析。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	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
现金及现金等价物	518,865,870.98	410,143,451.34	460,857,170.08
应收账款	322,782,402.57	390,927,782.80	290,990,508.71
其他应收款	20,575.87	125,914.30	25,653.03
应付账款	5,136,986.12	23,827,550.53	12,363,950.92
其他应付款	80,852.75	22,051,669.00	1,351,401.41

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并根据公司业务情况适时购买远期外币合同。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2018 年		2017 年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 1%	5,188,658.71	5,188,658.71	4,101,434.51	4,101,434.51
现金及现金等价物	对人民币贬值 1%	-5,188,658.71	-5,188,658.71	-4,101,434.51	-4,101,434.51
应收账款	对人民币升值 1%	3,227,824.03	3,227,824.03	3,909,277.82	3,909,277.82
应收账款	对人民币贬值 1%	-3,227,824.03	-3,227,824.03	-3,909,277.82	-3,909,277.82
其他应收款	对人民币升值 1%	205.76	205.76	1,259.14	1,259.14
其他应收款	对人民币贬值 1%	-205.76	-205.76	-1,259.14	-1,259.14
应付账款	对人民币升值 1%	-51,369.86	-51,369.86	-238,275.50	-238,275.50
应付账款	对人民币贬值 1%	51,369.86	51,369.86	238,275.50	238,275.50
其他应付款	对人民币升值 1%	-808.53	-808.53	-220,516.69	-220,516.69
其他应付款	对人民币贬值 1%	808.53	808.53	220,516.69	220,516.69

(续)

项目	汇率变动	2016 年	
		对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 1%	4,608,571.70	4,608,571.70
现金及现金等价物	对人民币贬值 1%	-4,608,571.70	-4,608,571.70
应收账款	对人民币升值 1%	2,909,905.09	2,909,905.09
应收账款	对人民币贬值 1%	-2,909,905.09	-2,909,905.09
其他应收款	对人民币升值 1%	256.53	256.53
其他应收款	对人民币贬值 1%	-256.53	-256.53
应付账款	对人民币升值 1%	-123,639.51	-123,639.51
应付账款	对人民币贬值 1%	123,639.51	123,639.51
其他应付款	对人民币升值 1%	-13,514.01	-13,514.01
其他应付款	对人民币贬值 1%	13,514.01	13,514.01

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	2018年	
		对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 1%	-295,796.97	-295,796.97
长期借款	减少 1%	295,796.97	295,796.97

(3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。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。

(1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

	2018年12月31日				
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	240,274,019.92	46,130,526.30			286,404,546.22

(续)

	2017年12月31日				
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	176,341,266.32	56,053,044.70	76,800.00		232,471,111.02

(续)

	2016年12月31日				
	1年以内	1-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	233,603,130.58	21,840,598.60			255,443,729.18

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析, 包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

截至 2018 年 12 月 31 日, 不存在单项减值的金融资产。

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。

于 2018 年 12 月 31 日, 本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	未约定	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
非衍生金融资产及负债:					
货币资金	917,831,262.57				
应收票据及应收账款		915,142,956.23			
其他应收款	35,637,026.58	6,468,105.09	764,477.00	464,194.00	
应付票据及应付账款		372,086,181.18			
1 年内到期的非流动负债		113,715.15			
长期借款			29,579,696.69		

于 2017 年 12 月 31 日, 本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	未约定	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
非衍生金融资产及负债:					
货币资金	839,664,431.45				
应收票据		56,477,250.84			
应收账款		649,209,455.62			
其他应收款	5,840,693.05	1,548,952.87	1,725,843.00		
应付票据		13,188,339.32			
应付账款		199,101,646.37			

于 2016 年 12 月 31 日, 本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项 目	未约定	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
非衍生金融资产及负债:					
货币资金	834,748,786.82				
应收票据		36,585,382.06			
应收账款		538,094,151.88			
其他应收款	6,162,570.87	68,517,730.88			
应付票据		2,532,842.24			
应付账款		113,853,860.60			

(二) 金融资产转移

本公司本期未发生已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司本期未发生和金融资产与金融负债抵消有关的事项。

十、关联方及关联交易**1、本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	新加坡	商业	19.8 万新加坡元	46.52	46.52

注：本公司的最终控制方是潘利明。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司的关系
深圳邦普医疗设备系统有限公司	本公司联营公司
英特科贸易（深圳）有限公司	本公司联营公司（注）

注：该公司已于 2017 年 11 月注销。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
潘利明	本公司董事长、实际控制人
刘少明	本公司董事、副总经理
彭绍东	本公司股东深圳市鹰诺实业有限公司之股东、本公司副董事长、总经理
何重心	本公司董事
LIM CHIN LOON	本公司董事
王俊峰	本公司董事
薛建中	本公司独立董事
李世玮	本公司独立董事
王彬	本公司独立董事
王萍	本公司监事
李志粉	本公司监事
谭慧姬	本公司监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
朱德华	本公司副总经理
李单单	本公司副总经理、董事会秘书
宋淳	本公司财务总监
瑞安（深圳）医疗器械有限公司	同受母公司控制的其他企业
深圳市瑞东投资有限公司	刘少明投资的企业
深圳帝光电子有限公司	深圳市瑞东投资有限公司之子公司
深圳市华苗投资有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
深圳市鹰诺实业有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
天津君联晟辉投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5%以上股份的股东

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2018 年	2017 年	2016 年
深圳邦普医疗设备系统有限公司	采购商品		177,350.43	102,051.28

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	2018 年确认的租赁收入	2017 年确认的租赁收入	2016 年确认的租赁收入
深圳市华苗投资有限公司	房屋建筑物			28,000.00

②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	2018 年确认的租赁费	2017 年确认的租赁费	2016 年确认的租赁费
深圳市瑞东投资有限公司	房屋建筑物	1,096,323.07	1,089,729.72	216,216.22
COLIBRI TECHNOLOGIES PTE LTD	房屋建筑物		63,905.16	108,419.85

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市华苗投资有限公司	40,000,000.00	2015-9-1	2016-6-22	是

注：上述关联担保保证期限均为自债务履行期限届满之日起两年；对应的借款合同均已履行完毕。

（4）关联方资金拆借

项 目	拆借金额	起始日	还款日	说明
拆出：				
深圳邦普医疗设备系统有限公司	2,000,000.00	2014/9/2	2017/11/9	

(5) 关键管理人员报酬

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
关键管理人员报酬	13,310,102.95	12,365,167.69	12,021,481.97

(6) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	2018 年	2017 年	2016 年
深圳市瑞东投资有限公司	其他应收款			6,000,000.00

注：2015 年 11 月 24 日，公司与帝光电子、宋义、宋宏签订《关于收购合作意向的备忘录》，拟购买帝光电子所拥有的一宗土地并向帝光电子支付了 600 万元押金。此后，公司终止了上述交易。2016 年 2 月 5 日，公司与瑞东投资签订了《债权转让协议》，约定公司将其持有的帝光电子 600 万元债权以原价转让给瑞东投资，由瑞东投资向公司支付转让价款 600 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：						
深圳市瑞东投资有限公司					1,000,000.00	50,000.00
深圳邦普医疗设备系统有限公司					2,291,966.97	704,006.67
其他流动资产：						
深圳市瑞东投资有限公司	48,272.73		136,216.22			
合 计	48,272.73		136,216.22		3,291,966.97	754,006.67

(2) 应付项目

项目名称	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
其他应付款：			
彭绍东			909,171.54
深圳市瑞东投资有限公司			240,000.00
合 计			1,149,171.54

十一、股份支付

2016 年 11 月 28 日，本公司 2016 年第五次临时股东大会通过《关于深圳科瑞技术股份有限公司增加注册资本的议案》，同意本公司员工持股平台深圳市惠志投资合伙企业（有限合伙）、深圳市乐志投资合伙企业（有限合伙）以 3000 万元认购本公司股份 300 万股，根据企业会计准则的相关规定，本次增资构成股份支付，由此增加本公司 2016 年管理费用 62,460,000.00 元，增加本公司 2016 年资本公积 62,460,000.00 元。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：			
1年以内（含1年）	14,844,161.10	11,173,238.64	11,728,789.84
1年以上2年以内（含2年）	5,181,274.30	7,091,501.38	9,369,779.44
2年以上3年以内（含3年）	730,422.00	1,445,880.00	6,253,157.96
3年以上			1,538,400.00
合 计	20,755,857.40	19,710,620.02	28,890,127.24

2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第二届董事会第十一次会议于2019年2月25日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

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

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

十四、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应收票据	97,571,299.67	56,358,250.84	36,585,382.06
应收账款	272,228,217.24	238,822,075.60	244,032,484.40
合 计	369,799,516.91	295,180,326.44	280,617,866.46

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	97,571,299.67	56,358,250.84	36,585,382.06
商业承兑汇票			
合 计	97,571,299.67	56,358,250.84	36,585,382.06

② 报告期末已质押的应收票据情况

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	27,983,061.14		
商业承兑汇票			
合 计	27,983,061.14		

③ 报告期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	2018-12-31 终止确认金额	2018-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	28,144,425.45	
商业承兑汇票		
合 计	28,144,425.45	

(续)

项 目	2017-12-31 终止确认金额	2017-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	4,078,899.31	
商业承兑汇票		
合 计	4,078,899.31	

(续)

项 目	2016-12-31 终止确认金额	2016-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	20,056,281.38	
商业承兑汇票		
合 计	20,056,281.38	

④ 报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合并范围内关联方应收款项	64,090,449.65	22.13			64,090,449.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	225,491,944.11	77.87	17,354,176.52	7.70	208,137,767.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	289,582,393.76	100.00	17,354,176.52	5.99	272,228,217.24

(续)

类 别	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合并范围内关联方应收款项	53,822,795.00	21.17			53,822,795.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,371,867.90	78.83	15,372,587.30	7.67	184,999,280.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	254,194,662.90	100.00	15,372,587.30	6.05	238,822,075.60

(续)

类 别	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
合并范围内关联方应收款项	54,959,787.06	21.57			54,959,787.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	199,852,098.92	78.43	10,779,401.58	5.39	189,072,697.34

类别	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	254,811,885.98	100.00	10,779,401.58	4.23	244,032,484.40

A、报告期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	177,709,051.68	8,885,452.58	5.00
1至2年	29,330,718.93	2,933,071.89	10.00
2至3年	18,452,173.50	5,535,652.05	30.00
合计	225,491,944.11	17,354,176.52	7.70

(续)

账龄	2017-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	140,622,804.86	7,031,140.24	5.00
1至2年	47,993,159.24	4,799,315.92	10.00
2至3年	11,679,103.80	3,503,731.14	30.00
3至4年	76,800.00	38,400.00	50.00
合计	200,371,867.90	15,372,587.30	7.67

(续)

账龄	2016-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	184,423,366.22	9,221,168.31	5.00
1至2年	15,351,932.70	1,535,193.27	10.00
2至3年	76,800.00	23,040.00	30.00
合计	199,852,098.92	10,779,401.58	5.39

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年计提坏账准备金额 2,002,415.24 元；2017年计提坏账准备金额 4,599,898.13 元；2016年计提坏账准备金额 5,043,312.88 元；

③报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2018 年核销金额	2017 年核销金额	2016 年核销金额
实际核销的应收账款	20,826.02	6,712.41	106,697.65

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司 2018 年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 206,476,850.91 元，占应收账款年末余额合计数的比例 71.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 8,924,797.97 元。

本公司 2017 年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 173,463,381.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例 68.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 10,993,968.78 元。

本公司 2016 年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 117,933,610.23 元，占应收账款年末余额合计数的比例 46.28%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,493,680.33 元。

⑤本公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

⑥本公司报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

项 目	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
其他应收款	38,855,428.04	7,115,530.04	65,326,320.92
应收利息			
应收股利		149,578,590.75	
合 计	38,855,428.04	156,694,120.79	65,326,320.92

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类 别	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合并范围内关联方其他应收款	32,152,680.93	80.18			32,152,680.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,921,337.50	4.79	1,245,241.88	57.07	936,575.62

类 别	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	6,026,651.49	15.03			5,766,171.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	40,100,669.92	100.00	1,245,241.88	3.11	38,855,428.04

(续)

类 别	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合并范围内关联方其他应收款	609,422.40	7.73			609,422.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,819,100.00	23.06	771,360.00	42.40	1,047,740.00
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	5,458,367.64	69.21			5,458,367.64
单项金额重大但不单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,886,890.04	100.00	771,360.00	9.78	7,115,530.04

(续)

类 别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
合并范围内关联方其他应收款	84,401.98	0.13			84,401.98
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,769,926.70	8.67	1,245,466.29	21.59	4,524,460.41

类别	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	60,717,458.53	91.21			60,717,458.53
单项金额重大但不单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	66,571,787.21	100.00	1,245,466.29	1.87	65,326,320.92

A、报告期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	106,237.50	5,311.88	5.00
1-2年	303,000.00	30,300.00	10.00
2-年	100.00	30.00	30.00
4至5年	1,512,000.00	1,209,600.00	80.00
合计	1,921,337.50	1,245,241.88	56.98

(续)

账龄	2017-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	307,000.00	15,350.00	5.00
1-2年	100.00	10.00	10.00
3至4年	1,512,000.00	756,000.00	50.00
合计	1,819,100.00	771,360.00	42.40

(续)

账龄	2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,828,192.61	91,409.63	5.00
1至2年	148,317.81	14,831.78	10.00
2至3年	3,787,416.28	1,136,224.88	30.00
3至4年	6,000.00	3,000.00	50.00
合计	5,769,926.70	1,245,466.29	21.59

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年计提坏账准备金额 473,881.88 元；2017年收回或转回坏账准备金额 474,106.29 元；2016年计提坏账准备金额 478,317.30 元

③报告期不存在核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-12-31 账面余额	2017-12-31 账面余额	2016-12-31 账面余额
内部往来款	32,152,680.93	609,422.40	84,401.98
保证金及押金	4,813,925.05	4,044,606.00	4,346,646.00
应收增值税退税	2,972,777.64	3,228,861.64	432,212.53
其他	161,286.30	4,000.00	27,733.70
往来款项			2,484,351.78
备用金			696,441.22
应收退政府土地款			58,500,000.00
合计	40,100,669.92	7,886,890.04	66,571,787.21

⑤按欠款方归集的报告期末前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018-12-31 余额	账龄	占其他应收款年末余 额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
中山科瑞自动化技术有限 公司	内部往来	32,152,680.93	1年以内	80.18	
深圳市国家税务局	软件退税	2,972,777.64	1年以内	7.41	
中山火炬开发区临海工业 园管理处	保证金	1,500,000.00	4-5年	3.74	1,200,000.00
深圳市阿宝房地产投资管 理有限公司	押金	1,300,007.00	1-4年	3.24	
中钢集团深圳有限公司	押金	809,660.00	1-5年	2.02	
合计	—	38,735,125.57	—	96.59	1,200,000.00

(续)

单位名称	款项性质	2017-12-31 余额	账龄	占其他应收款年末余 额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
深圳市国家税务局	出口退税	3,228,861.64	1年以内	40.94	
中山火炬开发区临海工业 园管理处	保证金	1,500,000.00	3-4年	19.02	750,000.00
深圳市阿宝房地产投资管理 有限公司	押金	1,078,747.00	1-3年	13.68	
中钢集团深圳有限公司	押金	698,140.00	1-5年	8.85	
深圳市宏发物业服务有限公司	押金	366,222.00	1年以内	4.64	
合计	—	6,871,970.64	—	87.13	750,000.00

(续)

单位名称	款项性质	2016-12-31 余额	账龄	占其他应收款年末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
深圳市规划和国土资源委员会光明管理局	土地返还款	58,500,000.00	1年以内	87.88	
深圳邦普医疗设备系统有限公司	借款	2,291,966.97	1-3年	3.44	704,006.67
中山火炬开发区临海工业园开发有限公司	保证金	1,500,000.00	2-3年	2.25	450,000.00
深圳市瑞东投资有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	1.50	50,000.00
中钢集团深圳有限公司	押金	873,988.00	1-5年	1.31	603,642.20
合计	—	69,022,325.31	—	96.39	1,807,648.87

(2) 应收股利情况

项目(或被投资单位)	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
成都市鹰诺实业有限公司		149,578,590.75	
合计		149,578,590.75	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	239,375,647.43		239,375,647.43
对联营、合营企业投资	13,286,438.65	13,286,438.65	
合计	239,375,647.43		239,375,647.43

(续)

项目	2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	239,375,647.43		239,375,647.43
对联营、合营企业投资	13,286,438.65	13,286,438.65	
合计	239,375,647.43		239,375,647.43

(续)

项目	2016-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	239,375,647.43		239,375,647.43
对联营、合营企业投资	15,568,659.68		15,568,659.68
合计	254,944,307.11		254,944,307.11

(2) 对子公司投资

①2018 年对子公司投资情况

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
成都市鹰诺实业有限公司	99,845,901.65			99,845,901.65		
Colibri Automation (Thailand) Co.,Ltd.	9,355,001.50			9,355,001.50		
Colibri Precision PTE LTD.	9,312,450.00			9,312,450.00		
香港科瑞精密有限公司	308,510.00			308,510.00		
科瑞自动化技术(苏州)有限公司	15,553,784.28			15,553,784.28		
中山科瑞自动化技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市瑞联智造科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	239,375,647.43			239,375,647.43		

②2017 年对子公司投资情况

被投资单位	年初余额	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
成都市鹰诺实业有限公司	99,845,901.65			99,845,901.65		
Colibri Automation (Thailand) Co.,Ltd.	9,355,001.50			9,355,001.50		
Colibri Precision PTE LTD.	9,312,450.00			9,312,450.00		
香港科瑞精密有限公司	308,510.00			308,510.00		
科瑞自动化技术(苏州)有限公司	15,553,784.28			15,553,784.28		
中山科瑞自动化技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

被投资单位	年初余额	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
深圳市瑞联智造科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	239,375,647.43			239,375,647.43		

③2016年对子公司投资情况

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
成都市鹰诺实业有限公司	99,845,901.65			99,845,901.65		
科瑞自动化技术(泰国)有限公司	9,355,001.50			9,355,001.50		
科瑞精密(新加坡)有限公司	9,312,450.00			9,312,450.00		
香港科瑞精密有限公司	308,510.00			308,510.00		
科瑞自动化技术(苏州)有限公司	15,553,784.28			15,553,784.28		
中山科瑞自动化技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市瑞联智造科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	234,375,647.43	5,000,000.00		239,375,647.43		

(3) 对联营、合营企业投资

①2018年对联营、合营企业投资情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
深圳邦普医疗设备系统有限公司						
合计						

(续)

被投资单位	本期增减变动			年末 余额	减值准备年 末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳邦普医疗设备系统有限公司					13,286,438.65
合 计					13,286,438.65

②2017 年对联营、合营企业投资情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
深圳邦普医疗设备系统有限公司	15,078,659.68			-1,792,221.03		
英特科贸易(深圳)有限公司	490,000.00		490,000.00			
小 计	15,568,659.68			-1,792,221.03		
合 计	15,568,659.68			-1,792,221.03		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末 余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业					
深圳邦普医疗设备系统有限公司			13,286,438.65		13,286,438.65
英特科贸易(深圳)有限公司					
小 计			13,286,438.65		13,286,438.65
合 计			13,286,438.65		13,286,438.65

③2016 年对联营、合营企业投资情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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
联营企业						
英特科贸易(深圳)有限公司	986,643.30			-77,936.92		
深圳邦普医疗设备系统有限公司	16,269,801.18			-2,410,994.90		1,219,853.41
合 计	17,256,444.48			-2,488,931.82		1,219,853.41

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备 年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
英特科贸易(深圳)有限公司	-418,706.39			490,000.00	
深圳邦普医疗设备系统有限公司				15,078,659.70	
合计	-418,706.39			15,568,659.70	

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	839,436,286.61	548,070,499.36	435,976,501.65	272,777,762.17	504,709,418.49	304,411,488.12
其他业务	11,116,478.22	10,694,596.30	9,399,988.96	9,482,681.08	7,088,124.50	4,102,557.76
合计	850,552,764.83	558,765,095.66	445,376,490.61	282,260,443.25	511,797,542.99	308,514,045.88

(2) 主营业务（分行业）

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
专用设备制造业	839,436,286.61	548,070,499.36	435,976,501.65	272,777,762.17	504,709,418.49	304,411,488.12
合计	839,436,286.61	548,070,499.36	435,976,501.65	272,777,762.17	504,709,418.49	304,411,488.12

(3) 主营业务（分产品）

项目	2018年		2017年		2016年	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
机器设备	666,289,559.14	435,698,992.33	270,925,174.88	177,584,837.20	364,230,898.45	220,196,117.17
精密机械加工	127,976,329.92	88,184,395.42	111,473,927.24	75,875,830.04	71,916,784.84	46,494,549.56
配件	33,622,259.72	16,423,198.20	21,373,602.46	10,070,784.76	26,265,822.52	17,208,121.47
服务	11,548,137.83	7,763,913.41	32,203,797.07	9,246,310.17	42,295,912.68	20,512,699.92
合计	839,436,286.61	548,070,499.36	435,976,501.65	272,777,762.17	504,709,418.49	304,411,488.12

(4) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2018年	689,381,234.24	81.05
2017年	297,112,554.15	66.71
2016年	328,519,276.20	64.19

5、投资收益

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
子公司分红	90,000,000.00	224,578,590.75	
权益法核算的长期股权投资收益		-1,792,221.03	-2,488,931.82
理财产品收益	9,996,885.32	8,963,721.00	3,221,345.01
合 计	99,996,885.32	231,750,090.72	732,413.19

十六、补充资料**1、非经常性损益明细表**

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
非流动性资产处置损益	7,668.10	-190,938.34	481,852.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,683,959.36	9,204,438.57	8,310,118.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		76,233.26	89,622.64
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,742,211.35	9,817,197.95	3,221,345.01

项 目	2018 年	2017 年	2016 年
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	441,192.09	261,348.78	-522,389.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-62,460,000.00
小 计	30,875,030.90	19,168,280.22	-50,879,451.33
所得税影响额	4,785,791.10	2,902,495.99	1,807,085.16
少数股东权益影响额（税后）	-750,633.41	530,611.24	467,262.45
合 计	26,839,873.21	15,735,172.99	-53,153,798.94

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

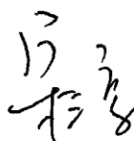
2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2018 年度	20.07	0.80	0.80
	2017 年度	16.83	0.64	0.64
	2016 年度	21.64	0.62	0.62
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2018 年度	18.25	0.73	0.73
	2017 年度	15.71	0.60	0.60
	2016 年度	27.05	0.77	0.77

法定代表人：

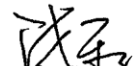


主管会计工作负责人：



宋 蓉

会计机构负责人：



魏乐乐

日期：

2019/2/25

日期：

2019/2/25

日期：

2019/2/25