



麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

2018 年年度报告

2019-010

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨泽声、主管会计工作负责人胡春华及会计机构负责人(会计主管人员)郭春碧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

一、 国家政策调整及宏观经济变化导致的风险

目前国内外经济形势依然比较错综复杂，传统增长模式已经面临瓶颈，出现增长放缓需求下降。整个国内宏观面临经济转型、经济结构调整已经成为趋势，今年提出“稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期”宏观调节目标，国家针对此目标出台了一系列调整政策，但政策传导需要时间，经济运行不确定性因素快速消除概率很小，相信这一系列影响是长远的。若宏观政策影响下，公司所处行业经营环境受到冲击导致行业市场容量变化，可能会对公司业绩造成不利影响。

二、 运营管理风险

公司上市以来通过并购和投资，目前已经形成两个业务主线“电气绝缘件”+“光学显微镜”，最终构建出“光学业务”+“医疗业务”+“电气业务”+“能源业务”四个业务板块并行的运营模式。这样的运营模式无论对于资产管控、人才整合、财务管理、组织模式及管理机制等方面均提出了更高的要求。这个状况要

求公司在这些方面要及时提升水平，若不能适应运营模式的变化及规模变化需要，将对于整个公司生产、研发、营销、人力资源、品牌等各个方面带来管理风险。

三、并购重组整合风险

公司 2018 年继续通过并购拓展公司业务，完成对于麦迪医疗现金收购，后续一定存在更多的并购行为。这些企业并入公司后，在经营模式、企业内部运营管理、制度建设等诸多方面均存在差异。如公司的组织管理体系和人力资源无法形成一个完善的介入机制，将无法满足资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，这将直接关系能否顺利整合被并购企业效果，而整合度直接关系生产经营和业绩提升影响程度。

四、技术更新及产品开发风险

公司长期以来秉承创新精神，将自主研发作为企业发展重要路径，不断更新换代的市场需求变化决定了产品和技术的开发创新是一个持续性过程。在这期间涉及的不确定因素较多，公司如不能准确把握技术发展趋势和市场需求变化情况，从而导致技术更新和产品开发推广决策出现失误，将可能导致公司丧失技术和市场优势，使公司面临技术更新及产品开发的的风险。

五、汇率波动风险

公司的产品覆盖国内外市场，其中国外市场销售收入占营业收入总额的比重 50%左右。海外客户的销售以外币（包括港币、美元、欧元、日元）结算，而本公司的合并报表记账本位币为人民币，人民币与港币、美元、欧元、日元之间汇率的不断变动，会对公司的收入和利润产生较为显著的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 510,163,336 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.58 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	51
第七节 优先股相关情况	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第九节 公司治理	67
第十节 公司债券相关情况	73
第十一节 财务报告	74
第十二节 备查文件目录	193

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、麦克奥迪	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
董事会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司董事会
监事会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司监事会
股东大会	指	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司股东大会
保荐机构、国金证券	指	国金证券股份有限公司
《公司章程》	指	《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司公司章程》
环氧绝缘件	指	由环氧树脂材料制成，安装在不同点位的导体之间或导体与接地构件之间，是同时起到电气绝缘和机械支撑作用的器件
中压	指	3.6kV~40.5kV 电压等级
高压	指	72.5kV~252kV 电压等级
超高压	指	750kV、500kV 和 330kV 电压等级
麦迪协创	指	厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）
香港协励行	指	香港协励行有限公司
光学显微镜	指	是一种利用光学原理，把人眼所不能分辨的微小物体放大成像，以供提取微细结构信息，并将光、机、电及数字技术融合的精密仪器。
麦迪实业	指	麦克奥迪实业集团有限公司
麦迪医疗	指	麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	麦克奥迪	股票代码	300341
公司的中文名称	麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司		
公司的中文简称	麦克奥迪		
公司的外文名称（如有）	Motic（Xiamen）Electric Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Motic Electric		
公司的法定代表人	杨泽声		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舫山南路 808 号		
注册地址的邮政编码	361101		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舫山南路 808 号		
办公地址的邮政编码	361101		
公司国际互联网网址	www.motic-electric.com		
电子信箱	info@motic-electric.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李臻	黄婉香
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区舫山南路 808 号	厦门火炬高新区（翔安）产业区舫山南路 808 号
电话	0592-5676875	0592-5676713
传真	0592-5626612	0592-5626612
电子信箱	James_Li@motic-electric.com	flora_huang@motic-electric.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖里区环岛干道万科云玺 2 号楼B 区领域 7-9 层
签字会计师姓名	吴乐霖、陈瑞斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	978,799,885.17	795,534,210.47	863,899,289.90	13.30%	731,874,211.37	809,227,159.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,770,700.37	130,324,230.52	135,167,310.60	9.32%	113,668,876.30	138,408,805.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,137,350.05	124,327,454.34	124,286,952.66	10.34%	107,491,077.18	120,847,677.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	154,965,204.45	161,469,559.43	169,379,605.30	-8.51%	112,991,329.47	128,232,714.06
基本每股收益（元/股）	0.2900	0.2566	0.2663	8.90%	0.2235	0.2700
稀释每股收益（元/股）	0.2900	0.2554	0.2661	8.98%	0.2228	0.2696
加权平均净资产收益率	15.73%	12.27%	12.84%	2.89%	12.26%	14.11%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	1,438,161,162.39	1,294,659,207.07	1,410,128,089.06	1.99%	1,134,340,170.31	1,161,043,371.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	864,881,117.77	1,089,565,761.85	1,094,454,971.67	-20.98%	991,307,755.53	997,230,539.81

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	178,355,823.62	246,906,117.36	267,651,176.18	285,886,768.01
归属于上市公司股东的净利润	11,048,117.86	36,400,610.46	47,792,304.06	52,529,667.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,097,574.53	32,118,719.60	45,287,736.24	48,633,319.68
经营活动产生的现金流量净额	-462,039.85	45,676,562.53	41,246,523.99	68,504,157.78

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-49,276.35	-27,820.86	-241,171.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,436,133.94	7,295,860.98	7,623,735.43	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	507,340.31	4,883,581.76	11,383,329.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-310,437.94	-36,700.87		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	482,076.45		-12,848.25	
减：所得税影响额	1,262,964.71	1,137,745.37	1,158,590.57	
少数股东权益影响额（税后）	169,521.38	96,817.70	33,325.64	
合计	10,633,350.32	10,880,357.94	17,561,128.87	--

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

说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

（一）主要业务范围、主要产品及用途、主要业绩驱动因素

公司核心形成两个业务主线“电气绝缘件”+“光学显微镜”，构建出“光学业务”+“医疗业务”+“电气业务”+“智慧能源业务”四个业务板块并行的运营模式。光学业务主要从事光学显微镜、数码显微镜和显微图像集成系统产品研发、生产和销售；医疗业务主要从事数字切片扫描与应用一体化系统，细胞DNA自动定量分析一体化系统及相关试剂耗材，第三方独立病理诊断中心和中国病理远程会诊平台运作，及个性化精准医疗和人工智能诊断等肿瘤病理相关的服务；电气业务主要从事环氧绝缘件的研发、生产和销售；智慧能源业务主要从事智慧能源管理平台运营以及综合能源服务运营业务，通过智慧能源管理平台实现用能信息采集、能效监测分析、电气安全监测、变配电智能运维、节能管理、售电管理等。

光学业务核心产品主要应用于教育、科学研究、工业和生物医学领域。光学显微镜是一种利用光学原理，把人眼所不能分辨的微小物体放大成像，以供提取微细结构信息，并将光、机、电及数字技术融合的精密仪器。数码显微镜是在光学显微镜的基础上利用数字成像技术实现目镜成像向计算机系统大屏幕转移的精密电子仪器系统。显微集成图像系统是在数码显微镜的基础上利用网络通讯技术实现多台数码显微镜互联互动的精密电子仪器系统。公司利用自身在该领域研发、管理、工艺、品质等方面优势，加上客户管理上的优势，最终形成全球客户布局同产品质量相配合的竞争优势。

医疗业务核心提供一体化系统和肿瘤病理诊断、精准化医疗等相关服务。数字切片扫描与应用一体化系统通过整合全自动显微镜扫描平台和软件控制系统，对传统的玻璃切片进行扫描生成全景高清数字切片，借助互联网传递来有效协助患者实行远程病理会诊需求。细胞DNA自动定量分析一体化系统及相关试剂耗材用于肿瘤早期筛查。通过在国内各核心区域陆续设立区域病理诊断中心，加上依靠中国数字病理远程诊断和质控平台远程诊断，形成了一个网上网下呼应的，为全国医疗机构和患者提供全方位的肿瘤精准诊疗服务。依托医疗大数据研究人工智能辅助诊断系统，即采用人工智能算法使应用系统具备机器学习能力，为医疗机构或检验机构提供辅助系统。

电气业务核心为环氧绝缘件制造，应用范围涵盖了10kV~550kV中低压、高压、超高压等多个电压等级并具备了特高压等级生产工艺技术；主要产品包括三相或单相绝缘子、绝缘台、绝缘筒、绝缘杆、密封端子、固封极柱、套管、支柱绝缘子以及磁悬浮和电气化铁路用绝缘器件。这些产品是电气设备中用于隔离不同电位导体的关键部件，能够保证电气设备的正常运行，达到能量转换、能量传输与信息传输的目的；其在不同的电气设备中，根据产品技术要求，起着隔离、支撑、固定、贮能、灭弧、改善电位梯度、防潮、防霉、防辐射以及保护导体等诸多作用。

智慧能源业务主要从事智慧能源管理平台运营以及综合能源服务运营业务，通过智慧能源管理平台实现用能信息采集、能效监测分析、电气安全监测、变配电智能运维、节能管理、售电管理等，为政府、节能服务公司、运维服务公司、企业客户等提供服务，并提供相关的电力物联网所需的核心软硬件及通信技术；通过综合能源服务运营业务，开展增量配网、储能和分布式能源项目的开发、运营，提高能源使用效率、降低企业用能成本。

报告期内，公司实现营业总收入97,879.99万元，同比增长13.30%，利润总额18,014.61万元，比上年同期增长13.66%，归属于母公司股东的净利润14,777.07万元，同比增长9.32%，业绩增长的主要原因：,业绩增长的主要驱动因素为：

1. 政策推动因素

2018年12月召开中央经济工作会议提出“我国发展现阶段投资需求潜力依然巨大，要发挥投资关键作用，加大制造业技术改造和设备更新，加快5G商用步伐，加强人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设”。这新基建的背景下，国家电网提出泛在电力物联网概念，公司能源业务的相关业务符合国家产业政策和发展方向，有机会借此提高公司发展和盈利

空间。此外，2015年7月31日，国家能源局下发《配电网建设改造行动计划(2015-2020)》，提出2015-2020年配电网建设改造投资不低于2万亿元。根据国家电网政策，电气业务涉及环氧绝缘件制品制造，产品作为输配电设备的核心零部件，随着输网建设的开展亦具备充足的发展空间。

2、管理及研发设计创新推动因素

公司通过不断推动管理创新，提高管理效率和水平。公司大力推动精益管理模式创新，使公司成本和管理效率均得到改善。在此基础上，公司重视研发创新，不断引进优秀研发人才，推动产品研发设计创新；致力于将新科技、新材料、新工艺融入产品，提升产品科技附加值，保持市场竞争的优势。

报告期内公司由于完成收购麦迪医疗80%股权，使麦迪医疗成为上市公司100%控股子公司，肿瘤病理相关的服务也成为公司重要组成部分之一。智慧能源业务2018年开始正式开展初步的规划和起步，还需要时间来拓展业务，因此2018年度的财务报告其财务数据合并并在电气业务中。其他从事的主要业务、主要产品及其用途、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

（二）主要经营模式

1、光学业务

公司作为全球最早将传统光学显微镜与计算机技术、网络技术等先进技术相结合的光学显微企业之一。主要产品光学显微镜有效将显微光学领域光、机、电、计算机技术和网络通讯技术多学科有效整合，使应用领域得到大幅拓宽。终端产品可广泛应用于生命科学、生物工程、医疗诊断、远程医疗和工业测量。

（1）产品研发模式

主要包括四部分的研发：精密机械结构研发、软件研发、光学部件及光路系统研发以及电子电路研发，对产品的研发主要通过以下流程实施。

市场研究——新产品形成及联合评审——样机生产——测试样机——产品定型

（2）生产模式

主要为“以销定产”。在全球范围拥有大量稳定的客户群。对于已经完成的定制化产品，主要是根据客户订单科学安排生产；对于研发过程中的新产品，则根据具体的销售订单需求适当调整生产线作业计划，安排产品小批量试制及大批量生产；麦迪实业部分产品则是根据客户的具体需求，通过ODM或者OEM的形式组织生产。

（3）采购模式

采购的原材料主要包括各类不同型号的铝材、铜材、玻璃用料、塑料和其他原材料，呈现出小批量多型号的特点，供应商数量也较多，单一供应商采购金额不大。经过多年的发展，建立起了稳定的供应商体系，能够满足正常生产经营活动的采购需要，并应对突发事项。

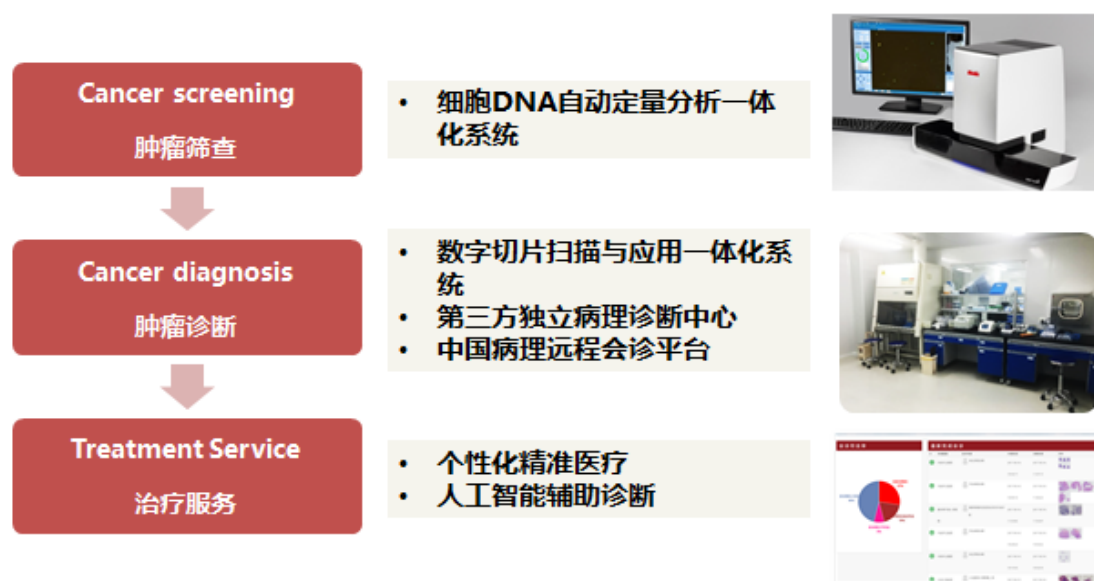
（4）销售模式

采用“直销+经销”的销售模式。国内市场主要采取“直销为主+经销为辅”的销售模式。其中直销方式以省市划分大区，由各大区负责开展教育、科学研究、工业和生物医学领域等不同市场的销售；经销方式主要依托国内数家签约经销商进行区域销售，目前重点是教育市场。国际市场主要依托遍布于香港、西班牙、德国、加拿大和美国的各个销售子公司，主要采取“经销”的模式通过当地的经销商开展销售工作。公司今年开始尝试通过电子商务平台来销售部分型号的显微镜产品。

2. 医疗业务

医疗业务核心主要依靠细胞DNA自动定量分析一体化系统及相关试剂耗材开展癌症早期筛查，通过建立线下的第三方独立病理诊断中心、依托线上的中国数字病理远程诊断和质控平台，为医院和患者提供全方位的个性化精准医疗和人工智能辅助诊断等医疗服务。一方面，围绕肿瘤诊断为核心，通过多种应用垂直整合来提供医疗服务及产品，包括肿瘤筛查、诊断、分子病理靶向检测等肿瘤诊断一体化服务；另一方面，以数字切片扫描与应用一体化系统为核心，横向整合不同的数字切片分析与应用软件，开发基于图像分析的各类人工智能辅助诊断产品。

医疗业务链条如下图所示：



（1）主要产品

1) 细胞DNA自动定量分析一体化系统及相关试剂耗材

目前细胞学诊断是细胞学医生在显微镜下，肉眼观察并识别细胞形态变化，根据经验对标本的不良恶性做出诊断，具有一定主观性。此外，在病变早期或是交界性改变中，即使有经验的医生，也较难区分和判断。细胞DNA自动定量分析技术，是通过对细胞标本的特殊染色，使细胞DNA特异性着色；再采用专门的自动DNA定量分析系统对细胞内DNA含量进行检测，并与正常细胞DNA含量作比较，从而判断标本中的细胞是正常还是异常。识别早期病变细胞或判断良恶性，检测结果不依赖人的经验，检测结果敏感性高、客观性好，能有效的减少漏诊和误诊，是一种先进的肿瘤早期检测技术。

2) 数字切片扫描与应用一体化系统

可以通过一体化全自动扫描平台硬件，对传统的玻璃切片进行扫描，并采用软件将所有的视野图像无缝拼接，生成全数字化切片（Whole Slide Imaging，简称WSI）。该系统可用于常规切片以及病理冰冻切片的扫描、数据存储，数字化切片浏览，病理教学、科研及远程会诊。

3) 人工智能自动检测系统

该系统基于医疗大数据采用人工智能算法，使应用系统具备机器学习能力，为医疗机构或检验机构的辅助诊断系统。能够有效提高诊断的准确性，实现检测标准化，极大程度降低用户的工作量。已经应用到疟原虫、异常血细胞、结核杆菌等多种领域，随着应用领域的拓展，将有助于提升医疗服务水平。

（2）医疗服务

1) 提供第三方检测服务

公司通过设立第三方独立病理诊断中心开展，截止2018年底已经厦门、沈阳、宁夏、许昌、上海建立五个病理诊断中心来直接面对周边医疗机构和患者提供服务，开展细胞学检测、组织病理诊断、分子病理诊断及病理远程会诊。未来还将陆续通过自建或合作方式在更多核心区域布局区域性的诊断中心，将第三方检测线下服务更有效的拓展，形成一个覆盖全国的线下网络。

2) 数字病理远程会诊咨询服务

麦克奥迪技术支持下，创建了中国数字病理远程诊断与质控平台，通过该平台开展病理远程会诊，平台为一百五十多名全国知名的病理专家构建一个桥梁，帮助全国各地的基层医疗机构及其患者实现病理远程会诊咨询。实现医疗诊断信息共享，网络远程会诊、咨询、教学、疑难病例的讨论、各区域的病理读片会互动。同时，卫健委通过该平台开展定期考核，并展开相关的技术培训和辅助工作；开放接口供各级质控中心对所属医院进行质量控制和技术评价。这些活动，对提升中国病理诊断的综合水平、加强病理诊断信息的管理、最大化共享病理资源、降低肿瘤恶化及癌症患者死亡率、提高全民健康水平都起到了非常重要的作用。

3) 肿瘤个体化医疗咨询

肿瘤个体化医疗是基于现代基因学研究最新发展，根据不断更新的美国癌症治疗指南（NCCN）及FDA新药研究报告，为患者制定个体化精准诊断和精准治疗方案，旨在从根本上解决因误诊和治疗方式不科学导致的患者身心损害，造成医疗资源浪费，有助于降低个人和社会医疗成本，提高用药安全。充分整合区域病理中心和远程会诊平台的资源，给患者提供咨询服务，包括肿瘤诊断治疗咨询，分子检测项目评估推荐、海外就医、跟踪随访等。

3、电气业务

1) 环氧绝缘件产品

（1）采购模式

环氧绝缘件产品专业性较强，不同客户，尤其是优质客户出于差别化竞争的考虑，对产品的电压等级、电气性能、机械性能、热性能、气密性、使用环境以及外观尺寸有不同要求，因此需求的个性化程度很高。公司主要采取“以销定产”的生产方式组织生产，而采购、生产、售后服务等业务环节的实施主要围绕销售合同或订单展开。

（2）生产模式

公司生产模式为“以单定产”，即根据所获得的订单由公司组织生产。公司销售部接到订单后，通过SAP系统及时向生产部传送订单信息，生产部计控分部根据订单相关信息协同制定生产计划和排产计划单，确认SAP系统生成的物料需求计划、生产现场的实际生产进度以及机台模具运行信息，随后生产部根据排产计划单制定各生产环节和各车间的生产计划，并制定派工单送达各车间，进行生产安排。

（3）销售模式

公司始终坚持起“以客户为关注焦点”的营销服务模式。公司产品现阶段采用直接面向客户销售的方式，主要客户为输配电设备制造企业，依托销售部负责公司产品的市场推广、售前服务、组织验收等工作。随着电力系统用户对公司产品的定制化要求不断提高，服务本身作为产品的外延，已经与产品质量和技术性能一起成为客户考察的重要因素。特别是国内的客户，本身技术团队相对于国外客户比较薄弱，更希望得到整体的服务方案，而非仅仅是单一的零部件，基于此公司正在尝试如何在销售模式上进行必要的调整，来适应市场变化为企业带来更大的市场份额。

2) 智慧能源业务

智慧能源业务通过其自身软件开发能力，为客户构建智慧能源管理平台运营，并且通过智慧能源管理平台协助客户提供能源服务运营业务。在平台上实现用能信息采集、能效监测分析、电气安全监测、变配电智能运维、节能管理、售电管理等，为政府、电网公司、节能服务公司、运维服务公司、企业客户等提供服务，并提供相关的电力物联网所需的核心软硬件及通信技术。

（三）行业发展状况

1、光学行业主要面对的主要是医院、工业、教育科研等终端机构客户为主，行业本身存在较高的进入壁垒，主要体现在：技术门槛较高（技术壁垒）、在研发生产制造中需要资金作为支撑（资金壁垒）、产品品牌优势明显（品牌壁垒）、同时产品为客户提供个性化配置（客户壁垒）。应用领域较多，可广泛用于教育、科学研究、工业和生物医学领域等；行业运行受到经济周期的影响相对较小。“MOTIC”品牌在国内外具有极高知名度，在国内光学显微镜领域研发、生产方面具有领先地位，是全球最早将传统光学显微镜与计算机技术、网络技术等先进技术相结合的光学显微镜企业之一。其核心在于实现显微镜光学领域光、机、电、计算机技术和网络通讯技术多学科的整合及应用领域的大幅拓宽，终端产品可广泛应用于生命科学、生物工程、医疗诊断、远程医疗和工业测量。

2、按照中国医师学会2017年数据统计，中国二级以上医疗机构约12,000家配备6万张床位，依据临床病理医师配置标准：每张床配置1-2名病理医师，需要配备6-12万名病理医师，而目前中国在册的病理医师仅有1万名，这个巨大缺口为数字病理技术、远程诊断、人工智能自动检测系统提供了巨大潜在商机。公司未来将会聚焦这三个核心业务点来拓展市场。首先，第三方病理检测服务。病理检测是医疗行业的精标准对于癌症治疗至关重要，中国每年350万的肿瘤患者需要从2000万疑似肿瘤患者中会诊、复诊中得到确诊，利用线上中国数字病理远程诊断与质控平台结合线下具备医疗资质的第三方病理诊断中心联合开展全方位的病理检测服务。这将有效打破地域资源配置不均的格局，使偏远地区享受到高水平、高质量的医疗服务，提高紧急处理能力。一方面为患者节约了看病的时间和往返费用；减少病人痛苦；另一方面，帮助基层医生确诊某些疑难杂症，提供医疗技术方面的支持达到医疗资源、人力资源的共享。麦迪医疗自2014年起，陆续在厦门、沈阳、银川、上海、许昌设立独立第三方病理诊断中心，未来还将继续在合适区域布局诊断中心，可以更有效覆盖市场贴近患者，更大限度来发挥

远程平台专家作用。其次，细胞DNA定量分析技术。以宫颈癌筛查为例，中国每年大约有3-4亿的适龄妇女需要进行宫颈癌的早期筛查，而现在的实际筛查量大约4,000-5,000万人左右，还远远未被开发和得到女性的重视。利用开展肿瘤的细胞学筛查。从效率上讲，通过全自动的扫描系统工作，大大节省医生劳动强度，从诊断结果上看，可以提高筛查的敏感性。第三，人工智能自动检测系统。病理医生巨大缺口、地域配置不均匀、诊断能力参差不齐等现状，迫切需要辅助诊断系统来有效提高诊断的准确性，实现检测标准化，极大程度降低用户的工作量和难度。

3、环氧绝缘件作为输配电设备的核心部件，其行业发展同输配电设备行业发展密切相关，输配电设备行业的发展又与电力基础设施建设直接相关。该行业与一个国家或地区的基础设施投资力度呈正相关关系，受到经济周期性影响程度较大。是一个完全竞争性行业，国内从事绝缘制品生产的企业众多，总体来看，行业的产能尤其是中低压产品是过剩的，同质化现象严重，竞争异常激烈。从产品品质分层来看，整个行业的生产企业呈金字塔状，一大批中小型企业，受技术、设备、人才、资金等因素的影响，缺乏有效的竞争能力，以生产中低压绝缘制品为主，利润空间微小，处于整个行业的底层；而只有少数企业具备了较强的技术研发和新产品开发能力，在技术、人才、资金等方面拥有一定的比较优势，竞争相对温和，利润水平较好，处于行业的顶端位置。

4、智慧能源是一个新的业务模式，从芯片设计模组生产到5G、NB传输技术的应用出发，通过各项平台服务打造能源互联网大数据云平台，最终构建一个能源互联网生态圈，致力成为智慧能源技术的领航者。国网2019年工作会制定了新的发展战略，将全面推进“三型两网”世界一流能源互联网企业建设。其中，“三型”，即枢纽型企业、平台型企业、共享型企业，“两网”指的是建设运营好坚强智能电网和泛在电力物联网。公司这方面的业务起步较早，占据一定的领先地位，正好借此契机参与到这个新的行业领域中。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	2018 年投资新建厂房增加 3677 万。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1、技术优势

公司在技术开发方面，始终秉承“技术领先”宗旨，从工艺、技术、设备、产品等全方位进行统一综合研发，完全依据市场需求和客户思路，将解决客户需求作为产品研发的核心目标，保证产品符合并跟上甚至引领时代需求。

技术领先是企业保持核心竞争力的重要因素。

光学业务始终坚持走“产学研”相结合的技术发展模式，通过设立福建省院士工作站和博士后工作站，向企业发展提供前瞻性研究成果、提供技术指导和创新人才的培养；与厦门理工学院合作成立了研究生联合培养基地，部分研究课题已应用到产品生产实践，提高了产品性能、降低能耗。与北航大学合作成立“Motic北航图像技术研发中心”，开展图像及核心算法研究；与德国杜塞尔多夫大学、德国亚琛大学合作开发多级模块细胞形态学，加速产品更新换代速度。承担多项的国家级课题研究。此外，在自主研发基础上，也非常注重从国际领先技术中寻找适合企业需求的技术，通过购买、合作等方式不断持续保持行业的技术领先性。截至报告期末共获得74项发明专利、72项实用新型专利及外观设计专利、89项软件著作权。

医疗业务并非一夕之功，在该业务领域经过15年的耕耘，积累宫颈癌细胞标本近500万例，各类肿瘤标本30多万例数据库，这个规模的肿瘤数据，为人工智能的开发提供了良好的基础；同时，光学业务为医疗服务提供了贴近市场需求的硬件产品支持，这将帮助医疗业务产品线不断丰富，如系列化数字切片扫描仪、系列智能显微镜、FISH智能检测系统等，有助于产品更具技术领先。截止报告期末获得8项发明专利，6项实用新型，10项软件著作权。

电工业务，通过多年反复探索、钻研积累形成一套由专利技术、非专利技术、工艺诀窍组成拥有自主知识产权的核心技术，涵盖了嵌件处理、模具安装、浇注、固化、脱模等多个生产环节，使整个生产过程得到有效的控制，从而确保产品的生产的稳定性，保证了产品质量的可靠性，确立了公司在环氧绝缘件行业的技术领先地位。截至报告期末共获得7项发明专利和34项实用新型及外观并掌握多项关键生产环节的非专利技术。智慧能源业务是一个全新的业务板块，报告期内尚处于业务拓展初期，依托前期收购北京公司的技术团队支持构建了沈阳智慧能源管理平台，具备了业务拓展的基础。虽然时间较短，但截至报告期末也已经获得8项软件著作权。

2、质量和品牌优势

公司自成立伊始，一直专注于公司品牌的市场影响力及知名度。光学、医疗、电工行业中Motic均为各自行业的知名品牌，另外公司还拥有NATIONAL、SWIFT、CLASSICA等光学显微镜品牌。光学显微镜产品获得法国科技质量监督评价委员会授予“高质量科技产品”和“向欧盟市场推荐产品”，中国高等教育学会授予的“2013年高教仪器设备优质服务供应商”称号，福建省对外贸易经济合作厅授予的“福建省重点培育和发展的国际知名品牌”。品牌优势，是公司产品市场竞争力的重要助力，公司将其视为企业发展的基石，希望通过长期的勤恳奋斗与扎实积累，将客户心目中树立一个具有持续创新能力、产品可靠、技术领先的企业形象。

3、人才优势

人才储备是企业发展和持续创新的基本前提。公司面向全球通过招聘、并购、内部选拔和培养等多种方式，打造了一只具有全球视野多元文化共生的管理和技术人才队伍，具备过硬的职业素养。目前主要管理人员和核心技术人员均为相关领域的资深专家，具有长期、丰富的技术和管理经验。通过科学有效的分工，让专业人才各展所长，实现协同效应最大化。公司拥有这样一支经验丰富、工作能力强、高效稳定的尖端专业人才队伍，为公司持续的健康的的经营发展奠定良好的基础。保障了企业的管理水平、产品生产质量、技术研发能力和遍布全球产品销售的优势地位。

4、经营管理优势

在经营管理方面，公司2016年度重新梳理内部管理流程，持续改进和完善SAP系统；完善并推进绩效考评和月度例会制度。以此来有效控制运营成本，提高生产经营效率，保证产品质量，为公司顺利完成经营目标起到了促进作用。公司核心管理层对行业具有深刻的理解，能够有效结合客户特点，根据客户需求，就技术、质量等问题展开全方位、个性化交流与服务，构筑了一个以客户为中心并为客户创造价值为目标的经营管理体系。

5、资源整合优势

具备强大的资源整合能力，三十年的发展历程一路走来，麦克奥迪正是依靠其整合能力在市场竞争中脱颖而出占有市场一席之地。通过不断的技术开发基础上将资源有效整合，在应用领域中为客户打造出一个符合其需求的解决方案，正是依靠整合能力保持企业市场竞争优势。这是企业依靠长期注重技术积累、人才储备、市场研判和科学管理而形成的综合性优势，这一优势是企业能否有效创新和能否产业升级的关键，这一优势对于企业创新转型和垂直整合有非常好的帮助，利用好这个优势企业才能实现跨越式发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

当前中国经济形势可谓风险和机遇并存，既有中美贸易战对全球化自由贸易影响的外部干扰因素，又有内部自身因素的制约包括供给侧改革、结构化去杠杆、经济结构调整压力可谓多重政策叠加增加市场不确定性。在内外环境压力下，中央经济会议提出“稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期”政策目标。这可以清晰看到未来“稳”将为主基调，国家大的战略导向是“稳中求进”。在这样一个大背景下，公司更是需要不断革故鼎新来适应新的经济形式，通过转型和创新来应对此复杂的经济环境压力。

报告期内，公司继续围绕主业做垂直整合，现金收购麦迪医疗80%股权，成为其持股100%的股东。经过这几年的并购和重组，公司初步构建起“电气设备制造+能源互联网”与“光学仪器制造+互联网医疗”的双主线业务模式。一方面，在传统制造业这一端，公司有两个主要产品一个是光学显微镜、数码显微镜和显微图像集成系统产品的研发、生产、业务拓展；另一个是输配电核心部件——环氧绝缘件的研发、生产和销售，这就形成了“光学”和“电气”两个业务板块；另一方面，围绕公司传统的核心产品推动产业升级和革新，在光学显微镜领域借助收购的麦迪医疗来更好更快的推进互联网医疗服务的发展，在电气领域成立沈阳麦迪、收购北京麦迪能源来推动电工设备制造向能源互联网应用的转型，形成了“医疗”和“智慧能源”两个新的业务板块。

报告期内，公司在第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次审议通过了关于支付现金购买麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司80%股权暨关联交易的议案，公司决定以人民币43,200万元为对价收购交易对方合计持有的麦迪医疗80%股权，公司成为麦迪医疗100%控股股东。公司通过并购麦迪医疗，实现由传统的光学设备制造向医疗健康服务的升级。

2019年“高债务、高风险、高波动”并存的宏观背景下，传统企业转型升级能否有效直接决定未来企业成长空间。这个时代中，AI技术、区块链等类似的革命性技术注入人类经济生活中，原来传统的价值体系可能需要重构，在此背景下不确定性恐成为新常态。企业必须考虑如何适应新时代、新技术、新经济的时代冲击，通过转型来突破自身的桎梏，实现跨越式发展。公司在转型升级方面主要集中于两件事：一方面，在光学业务领域，公司通过并购麦迪医疗，为光学显微镜制造向现代医疗服务的转型布局，而麦迪医疗协助国家卫健委共同建立中国数字病理远程诊断与质控平台，基于此平台为癌症患者提供专家远程诊断咨询服务，同时形成一个病理大数据库为病理研究和延伸应用打下基础。另一方面，传统电气业务方面，通过中压、高压、特高压的关键零部件的智能化，借助能源互联网项目实行转型升级，未来能够参与构建能源物联网，形成有效的能源大数据。

日常经营管理上，主要工作汇报如下：

1、业务方面

报告期内，公司实现营业总收入97,879.99万元，同比增长13.30%，利润总额18,014.61万元,比上年同期增长13.66%，归属于母公司股东的净利润14,777.07万元,同比增长9.32%,业绩增长的主要原因：

- （1）公司营业收入比去年同期增长13.3%；
- （2）美元升值致使本期汇兑收益增加449万。

2、市场开拓方面

光学业务领域，在传统业务基础上公司转换思路跟进经济发展步伐提升销售额，渠道方面除了传统的渠道销售外尝试通过BtoC业务模式通过互联网来销售产品，应用方面除了传统的教育用户，调整聚焦加大力度关注两个目标群：医疗用户和工业用户。公司医疗业务拓展中发现的市场需求将及时反馈给光学制造部门来协助开发符合市场需求的医疗用户产品，此外中国半导体业务需求的增加同样为光学显微镜工业应用提供空间。

医疗业务将光学的产品自动扫描显微镜作为核心硬件，借助大数据库和计算机深度学习应用软件，不断拓展病理相关的集成系统，为现代医学提供解决方案。这些系统借助公司陆续在核心区域设立的第三方独立病理检验中心，再结合公司远程会诊平台，形成一个立体的辅助诊断网络。为各地医疗机构和病患提供更加专业的肿瘤筛查、肿瘤诊断、肿瘤精准治疗、个

性化咨询等相关服务。

电气行业专注于关键零部件中压、高压、超高压环氧制品与跨国企业集团深度合作，同时在输配电行业中也拓展更多的国内优质客户。在巩固原有电工行业市场份额基础上，积极拓展新的业务领域包括能源互联网、高铁等来扩展业务空间，通过增加智能传感元器件来逐步实行智能化，未来可以更好的参与到国网提出的泛在电力物联网的发展中。

智慧能源业务是一个全新的业务领域，2018年工作重心在于沈阳能源管理平台开发建设、售电牌照申请、相关采集器的研发生产等基础性工作。基本完成基础性的准备工作，未来平台可以对企业终端用能设备进行综合能源信息的数据采集，通过云平台对数据进行加工处理，形成对售电现货交易、综合能源数据采集、企业节能分析、电力系统运维及政府公共服务的数据展示与分析，为企业用户提供“综合能源精细化管理、用能系统安全，电力系统运维等服务。最终为客户实现降低用能成本，提高用能效率的目的。

3、技术研发

公司自成立伊始，就始终一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，不断保证企业有效的研发能力。报告期内，公司不断完善研发管理制度同时，通过业务流程的调整，将市场部门、研发部门和营销部门进行更符合业务线的梳理，希望各业务板块的研发过程、销售过程、服务过程能够更紧密结合，提高研发部门对业务的支持能力。持续创新是企业发展的核心动力，报告期内，公司将技术创新的着眼点立足于符合需求、符合公司资源现状、符合行业特点的应用技术创新上，更加突出市场需求对产品研发和服务的导向作用，突出集成创新和成果的转化应用，努力制造出具有行业特点、公司特色和富有竞争力的产品。一方面保持企业原有研发团队创新实力；另一方面也不断寻求机会通过多种渠道发掘优秀人才和团队。通过研发能力提升，来促进企业业务创新能力，做到内外并举提升企业技术研发能力，最终保证企业的市场竞争力。

4、人力资源方面

公司不断探索建立一套科学、规范的激励体系与管理机制，通过有效绩效管理来促进公司人力资源结构优化管理机制。一方面多渠道引进研发、营销、管理等方面的高素质精英人才，进一步完善具有市场竞争力的激励机制，努力打造一支稳定、高素质的专业化团队；另一方面，加强对员工的职业培训和能力培养，以专业知识和业务技能培训为核心，提升公司员工的综合素质。公司不断探索完善绩效管理机制，保证骨干员工的稳定性，让广大员工参与融入公司管理，贯彻公司“共创共享”理念，为公司未来的发展持续提供有力的保障。

5、内控制度建设方面

公司持续加强内部控制制度的建设，按照创业板上市公司规范运作的要求，不断充实和完善相关内控制度，上市以来建立一系列的内部控制流程和制度，以此为基础，随着公司规模扩大及子公司数量的增加，要求不断对公司现有制度梳理、调整和规范。保证公司制度和流程统一，在风险控制的前提下，提升企业运作效率。明确界定了各部门的目标、职责和权限，建立了相应的授权、检查和问责制度，确保其在授权范围内履行职责，倡导“精细化的管理模式”。

报告期内，全球化自由贸易面临挑战，中美贸易摩擦给企业的发展带来不确定性，加上中国经济面临升级，要求企业通过创新来面对社会大环境的巨大变化。据此，公司管理需及时调整，加大技术研发和技术创新投入，采取措施化解和防范风险。在中美贸易摩擦前景未明、国内产业政策不断调整的大背景下，管理层需及时掌握国际国内形势变化，通过深入细致的行业分析，为整个公司的发展提供战略保障。

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

报告期内，公司新增国内 II 类医疗器械主要产品注册证 2 项，失效产品注册证 2 项。截至 2018 年 12 月 31 日，公司共持有 19 项有效医疗器械注册证。

具体明细如下：

序号	名称	注册证编号	注册分类	用途	注册证有效期
1	倒置生物显微镜	闽械注准 20172220058	二类医疗器械	适用于在可见光下对医学标本做显微观察。	2022年3月9日
2	生物显微镜	闽械注准	二类医疗器械	适用于在可见光下对医	2021年12月1日

		20162220174		学标本做显微观察。	
3	细胞DNA定量分析系统	闽食药监械（准）字2014第2220126号	二类医疗器械	该产品定量分析细胞DNA含量，适用于：1）分析宫颈癌脱落细胞，初筛宫颈癌及癌前病变；2）分析痰液、纤维支气管镜活检标本、支气管肺泡灌洗液中获取的细胞，初筛肺癌；3）分析口腔脱落细胞或活检组织，初筛口腔癌及癌前病变；4）分析前列腺手术切除标本或穿刺活检组织，初筛前列腺癌；5）分析肠道脱落细胞或大肠活检组织，初筛大肠癌及癌前病变；6）分析食管拉网检查收集的脱落细胞或食管活检组织，初筛食管癌及癌前病变；7）分析胸腔、腹腔积液中的脱落细胞，鉴别良恶性胸腔、腹腔积液。	2019年7月30日
4	全自动生物显微镜	闽械注准20162220173	二类医疗器械	适用于在可见光下对医学标本做显微观察。	2021年12月1日
5	数字切片应用软件	闽械注准20172700125	二类医疗器械	适用于控制自动生物显微镜和成像设备对病理切片作图像采集、制作、存储和管理，供临床和教学使用。	2022年6月7日
6	数字切片扫描与应用系统	闽械注准20142220048	二类医疗器械	适用于对病理切片进行图片扫描、浏览、存储、传输。	2019年11月26日
7	数字切片扫描与应用系统	闽械注准20162220080	二类医疗器械	适用于对病理切片进行图片扫描、浏览、存储、传输。	2021年6月28日
8	细胞DNA倍体分析系统	闽械注准20182220121	二类医疗器械	适用于宫颈、口腔、食管、肠道脱落细胞、支气管肺泡灌洗液及胸腔腹腔积液细胞DNA倍体筛查	2023年10月29日
9	病理切片扫描影像分	闽械注准	二类医疗器械	供临床上作为辅助工具	2023年11月07日

	析系统	20182220128		对所关注的细胞根据细胞特定的颜色、大小、形状进行检、分类和计数，帮助病理医生对病理切片进行分析	
10	巴氏染色液	闽厦械备 20150074号	一类体外诊断 试剂	用于对脱落细胞的组织细胞学染色。	长期有效
11	细胞保存液	闽厦械备 20150075号	一类体外诊断 试剂	用于保存、运输取自人体的细胞，仅用于体外分析检测目的，不用于治疗性用途。	长期有效
12	细胞DNA染色液	闽厦械备 20150108号	一类体外诊断 试剂	样本处理用产品，适用于细胞核DNA的染色	长期有效
13	伊红染色液	闽厦械备 20150109号	一类体外诊断 试剂	主要用于细胞浆染色	长期有效
14	样本保存液	闽厦械备 20160032号	一类体外诊断 试剂	用于组织、细胞病理学分析样本的保存	长期有效
15	细胞保存液	闽厦械备 20160045号	一类体外诊断 试剂	用于保存、运输取自人体的细胞，仅用于体外分析检测目的，不用于治疗性用途。	长期有效
16	缓冲液	闽厦械备 20170042号	一类体外诊断 试剂	仅用于提供/维持反应环境。	长期有效
17	样本密度分离液	闽厦械备 20170043号	一类体外诊断 试剂	通过密度分离作用，用于样本中不同成分的分离，以便于对样本的进一步分析	长期有效
18	清洗液	闽厦械备 20170044号	一类体外诊断 试剂	用于检测过程中反应体系统的清洗，以便于对待测物质进行体外检测，不包含单独用于仪器清洗的清洗液。	长期有效
19	液基细胞和微生物处理、保存试剂	闽厦械备 20180227号	一类体外诊断 试剂	用于临床检验分析前细胞或微生物的保存、运输、提取、分离、沉淀、固定、制片等	长期有效

公司在注重提升自身研发综合实力的同时，也积极寻求同外部专业研发团队的合作，积极布局新技术及新产品的研发。研发团队采用项目制管理，可实现高效的开发和转化应用。实行集中采购模式，由采购部门统一负责原辅材料采购供应。采购部门依照医疗器械生产、经营法规及质量管理体系要求，制定《供方审核制度》、《采购、验收与收货规定》。

先对供方产品的质量、价格、供货期，结合样品/机检测进行初步评估，再经采购部门、质量部门及使用部门共同确认，总经理批准才可确定为合格供应商。保持相对稳定的合作关系，并根据物料供应的重要性和使用频次，对其进行定期考核。对于采购的医疗器械，会先审核供货者的合法资格、所购入医疗器械的合法性并获取加盖供货者公章的相关证明文件或复印

件，并根据相关规定做好采购记录。主要采用经销为主的销售模式，通过经销商对产品进行推广。

公司对内：完善公司组织架构和各部门职能，加快研发医疗相关硬件设备、肿瘤筛查和数字病理的配套试剂，以及数字病理相关的人工智能诊断产品，对外：凭借在肿瘤细胞学筛查及数字病理的品牌效应及广泛的销售渠道，以临床需求为导向，加强市场开拓力度，保证公司主营业务持续发展。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

否

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

是

不同销售模式下的经营情况

销售模式	销售收入	毛利率
直销	900,350,442.82	43.46%
分销	63,555,235.98	55.41%

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

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	978,799,885.17	100%	863,899,289.90	100%	13.30%
分行业					
输配电设备制造业	433,202,513.44	44.26%	394,903,621.09	45.71%	9.70%
显微镜制造业	405,422,476.48	41.42%	380,296,315.01	44.02%	6.61%

医疗诊断产品及服务业	140,174,895.25	14.32%	88,699,353.80	10.27%	58.03%
分产品					
电气产品	433,202,513.44	44.26%	394,903,621.09	45.71%	9.70%
显微镜产品	405,422,476.48	41.42%	380,296,315.01	44.02%	6.61%
医疗诊断产品及服务	140,174,895.25	14.32%	88,699,353.80	10.27%	58.03%
分地区					
境内市场	503,568,565.86	51.45%	433,236,122.73	50.15%	16.23%
境外市场（含台港澳）	475,231,319.31	48.55%	430,663,167.17	49.85%	10.35%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
输配电设备制造业	433,202,513.44	299,959,963.07	30.76%	9.70%	9.26%	0.28%
显微镜制造业	405,422,476.48	197,325,373.57	51.33%	6.61%	6.11%	0.23%
医疗诊断产品及服务业	140,174,895.25	46,821,342.69	66.60%	58.03%	111.98%	-8.50%
分产品						
电气产品	433,202,513.44	299,959,963.07	30.76%	9.70%	9.26%	0.28%
显微镜产品	405,422,476.48	197,325,373.57	51.33%	6.61%	6.11%	0.23%
医疗诊断产品及服务	140,174,895.25	46,821,342.69	66.60%	58.03%	111.98%	-8.50%
分地区						
境内市场	503,568,565.86	297,441,266.01	40.93%	16.23%	15.75%	0.25%
境外市场（含台港澳）	475,231,319.31	246,665,413.32	48.10%	10.35%	9.33%	0.48%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
输配电设备制造业	销售量	PCS	1,329,062	1,266,749	4.92%
	生产量	PCS	1,350,741	1,282,515	5.32%
	库存量	PCS	233,288	211,609	10.24%
显微镜制造业	销售量	台	151,212	129,668	16.61%
	生产量	台	149,191	140,649	6.07%
	库存量	台	43,117	45,138	-4.48%
医疗诊断产品及服务业	销售量	台	172	167	2.99%
	生产量	台	146	181	-19.34%
	库存量	台	0	26	-100.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
输配电设备制造业	原材料	219,846,443.17	73.29%	194,863,425.26	70.98%	2.31%
输配电设备制造业	直接人工成本	29,441,114.41	9.82%	28,229,143.63	10.28%	-0.47%
输配电设备制造业	制造费用	50,672,405.49	16.89%	51,436,019.48	18.74%	-1.84%
显微镜制造业	原材料	117,026,593.57	59.31%	118,592,559.99	63.77%	-4.47%
显微镜制造业	直接人工成本	43,308,500.00	21.95%	35,426,527.59	19.05%	2.90%
显微镜制造业	制造费用	36,990,280.00	18.75%	31,939,817.76	17.18%	1.57%
医疗诊断产品及服务业	原材料	41,063,206.69	87.70%	20,563,734.98	93.10%	-5.40%

医疗诊断产品及服务业	直接人工成本	3,699,292.15	7.90%	1,254,174.22	5.68%	2.22%
医疗诊断产品及服务业	制造费用	2,058,843.85	4.40%	270,019.62	1.22%	3.17%

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

生产和采购模式分类

单位：元

生产和采购模式分类	生产或采购金额
生产	514,002,888.08
采购	30,103,791.25

说明

无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

（1）本报告期内发生非同一控制下企业合并，在2018年3月28日以现金2,934,870.80元购买取得Gelpag Advanced Technology GmbH 100%股权。

（2）本报告期内发生同一控制下企业合并，本公司以支付现金的方式购买同一控制下关联方协励行（厦门）电气有限公司（以下简称“协励行厦门”）、香港协励行电气工程有限公司（以下简称“香港协励行”）持有的麦迪医疗公司43.97%股权、非关联方上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“上海润达”）、香港添宝投资有限公司（以下简称“香港添宝”）、厦门竞创投资管理合伙企业（有限合伙）、Branko Palcic Consulting Ltd、BritishColumbiaCancerAgency持有的36.03%麦迪医疗公司43.97%股权，交易价格以中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字【2018】第415号）的评估结果，本公司本次购买的80%股权的交易作价为43,200.00万元。

（3）其他

（3.1）本期内，本公司子公司麦克奥迪实业集团有限公司设立孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
麦克奥迪(厦门)网络科技有限公司	100.00	有限责任公司	厦门	蔡亮	销售	RMB500

（3.2）本期内，本公司子公司麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司设立孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
江西麦克奥迪医学病理诊断管理有限公司	100.00	有限责任公司	南昌	朱晨雁	医疗服务业	RMB800
银川麦克奥迪病理诊断中心	100.00	有限责任公司	银川	朱晨雁	医疗服务业	RMB1000

有限公司		司				
辽宁麦克奥迪医疗器械有限公司	100.00	有限责任公	沈阳	朱晨雁	医疗贸易	RMB10000
		司				

（3.3）本期内，本公司之孙公司MIG (HK) Co., Limited在香港新设一家子公司Momomic.com (Hong Kong) Limited，公司具体情况：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
Momomic.com (Hong Kong) Limited	100.00	有限责任公	香港	-	网络销售	HKD0.01
		司				

（3.4）本期内，本公司子公司麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司注销孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
江西麦克奥迪医学病理诊断管理有限公司	100.00	有限责任公	南昌	朱晨雁	医疗服务业	RMB800
		司				

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	224,207,257.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	85,574,079.17	8.74%
2	第二名	48,574,379.96	4.96%
3	第三名	39,310,190.05	4.02%
4	第四名	25,440,062.83	2.60%
5	第五名	25,308,545.84	2.59%
合计	--	224,207,257.85	22.91%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,120,276.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	52,582,737.59	11.73%
2	第二名	49,518,656.73	11.04%
3	第三名	11,075,294.00	2.47%
4	第四名	10,955,536.22	2.44%
5	第五名	7,988,052.02	1.78%
合计	--	132,120,276.56	29.46%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	89,017,746.36	76,437,452.76	16.46%	
管理费用	111,790,015.90	94,070,006.30	18.84%	
财务费用	-6,992,907.41	-3,767,079.10	85.63%	系存款利息收入和汇兑收益增多所致
研发费用	51,019,335.76	45,613,714.10	11.85%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在技术开发方面，始终秉承“技术领先”宗旨，从工艺、技术、设备、产品等全方位进行统一综合研发，完全依据市场需求和客户思路，将解决客户需求作为产品研发的核心目标，保证产品符合并跟上甚至引领时代需求。

技术领先是企业保持核心竞争力的重要因素。

光学业务始终坚持走“产学研”相结合的技术发展模式，通过设立福建省院士工作站和博士后工作站，向企业发展提供前瞻性研究成果、提供技术指导和创新人才的培养；与厦门理工学院合作成立了研究生联合培养基地，部分研究课题已应用到产品生产实践，提高了产品性能、降低能耗。与北航大学合作成立“Motic北航图像技术研发中心”，开展图像及核心算法研究；与德国杜塞尔多夫大学、德国亚琛大学合作开发多级模块细胞形态学，加速产品更新换代速度。承担多项的国家级课题研究。此外，在自主研发基础上，也非常注重从国际领先技术中寻找适合企业需求的技术，通过购买、合作等方式不断持续保持行业的技术领先性。截至报告期末共获得74项发明专利、72项实用新型专利及外观设计专利、89项软件著作权。

医疗业务并非一夕之功，在该业务领域经过15年的耕耘，积累宫颈癌细胞标本近500万例，各类肿瘤标本30多万例数据

库，这个规模的肿瘤数据，为人工智能的开发提供了良好的基础；同时，光学业务为医疗服务提供了贴近市场需求的硬件产品支持，这将帮助医疗业务产品线不断丰富，如系列化数字切片扫描仪、系列智能显微镜、FISH智能检测系统等，有助于产品更具技术领先。截止报告期末获得8项发明专利，6项实用新型，10项软件著作权。

电工业务，通过多年反复探索、钻研积累形成一套由专利技术、非专利技术、工艺诀窍组成拥有自主知识产权的核心技术，涵盖了嵌件处理、模具安装、浇注、固化、脱模等多个生产环节，使整个生产过程得了有效的控制，从而确保产品的生产的稳定性，保证了产品质量的可靠性，确立了公司在环氧绝缘件行业的技术领先地位。截至报告期末共获得7项发明专利和34项实用新型及外观并掌握多项关键生产环节的非专利技术。智慧能源业务是一个全新的业务板块，报告期内尚处于业务拓展初期，依托前期收购北京公司的技术团队支持构建了沈阳智慧能源管理平台，具备了业务拓展的基础。虽然时间较短，但截至报告期末也已经获得8项软件著作权。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	198	187	136
研发人员数量占比	16.00%	15.80%	16.20%
研发投入金额（元）	57,325,850.89	45,560,016.15	39,531,484.61
研发投入占营业收入比例	5.86%	5.27%	4.89%
研发支出资本化的金额（元）	6,806,826.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	11.87%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.56%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

医疗器械产品相关情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司新增国内 II 类医疗器械主要产品注册证2项，失效产品注册证2项。截至2018年12月31日，公司共持有19项有效医疗器械注册证。

具体明细如下：

序号	名称	注册证编号	注册分类	用途	注册证有效期
1	倒置生物显微镜	闽械注准 20172220058	二类医疗器械	适用于在可见光下对医学标本做显微观察。	2022年3月9日
2	生物显微镜	闽械注准 20162220174	二类医疗器械	适用于在可见光下对医学标本做显微观察。	2021年12月1日
3	细胞DNA定量分析系统	闽食药监械（准） 字2014第2220126 号	二类医疗器械	该产品定量分析细胞DNA含量，适用于：1）分析宫颈癌脱落细胞，初筛宫颈癌及癌前病	2019年7月30日

				变；2) 分析痰液、纤维支气管镜活检标本、支气管肺泡灌洗液中获取的细胞，初筛肺癌；3) 分析口腔脱落细胞或活检组织，初筛口腔癌及癌前病变；4) 分析前列腺手术切除标本或穿刺活检组织，初筛前列腺癌；5) 分析肠道脱落细胞或大肠活检组织，初筛大肠癌及癌前病变；6) 分析食管拉网检查收集的脱落细胞或食管活检组织，初筛食管癌及癌前病变；7) 分析胸腔、腹腔积液中的脱落细胞，鉴别良恶性胸腔、腹腔积液。	
4	全自动生物显微镜	闽械注准 20162220173	二类医疗器械	适用于在可见光下对医学标本做显微观察。	2021年12月1日
5	数字切片应用软件	闽械注准 20172700125	二类医疗器械	适用于控制自动生物显微镜和成像设备对病理切片作图像采集、制作、存储和管理，供临床和教学使用。	2022年6月7日
6	数字切片扫描与应用系统	闽械注准 20142220048	二类医疗器械	适用于对病理切片进行图片扫描、浏览、存储、传输。	2019年11月26日
7	数字切片扫描与应用系统	闽械注准 20162220080	二类医疗器械	适用于对病理切片进行图片扫描、浏览、存储、传输。	2021年6月28日
8	细胞DNA倍体分析系统	闽械注准 20182220121	二类医疗器械	适用于宫颈、口腔、食管、肠道脱落细胞、支气管肺泡灌洗液及胸腹腔积液细胞DNA倍体筛查	2023年10月29日
9	病理切片扫描影像分析系统	闽械注准 20182220128	二类医疗器械	供临床上作为辅助工具对所关注的细胞根据细胞特定的颜色、大小、形状进行检、分类和计数，帮助病理医生对病理切片进行分析	2023年11月07日

10	巴氏染色液	闽厦械备 20150074号	一类体外诊断 试剂	用于对脱落细胞的组织 细胞学染色。	长期有效
11	细胞保存液	闽厦械备 20150075号	一类体外诊断 试剂	用于保存、运输取自人 体的细胞，仅用于体外 分析检测目的，不用于 治疗性用途。	长期有效
12	细胞DNA染色液	闽厦械备 20150108号	一类体外诊断 试剂	样本处理用产品，适用 于细胞核DNA的染色	长期有效
13	伊红染色液	闽厦械备 20150109号	一类体外诊断 试剂	主要用于细胞浆染色	长期有效
14	样本保存液	闽厦械备 20160032号	一类体外诊断 试剂	用于组织、细胞病理学 分析样本的保存	长期有效
15	细胞保存液	闽厦械备 20160045号	一类体外诊断 试剂	用于保存、运输取自人 体的细胞，仅用于体外 分析检测目的，不用于 治疗性用途。	长期有效
16	缓冲液	闽厦械备 20170042号	一类体外诊断 试剂	仅用于提供/维持反应 环境。	长期有效
17	样本密度分离液	闽厦械备 20170043号	一类体外诊断 试剂	通过密度分离作用，用 于样本中不同成分的分离，以便于对样本的进 一步分析	长期有效
18	清洗液	闽厦械备 20170044号	一类体外诊断 试剂	用于检测过程中反应体 系统的清洗，以便于对 待测物质进行体外检 测，不包含单独用于仪 器清洗的清洗液。	长期有效
19	液基细胞和微生物处 理、保存试剂	闽厦械备 20180227号	一类体外诊断 试剂	用于临床检验分析前细 胞或微生物的保存、运 输、提取、分离、沉淀、 固定、制片等	长期有效

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,005,501,286.74	904,716,492.04	11.14%
经营活动现金流出小计	850,536,082.29	735,336,886.74	15.67%
经营活动产生的现金流量净额	154,965,204.45	169,379,605.30	-8.51%
投资活动现金流入小计	10,926,590.00	263,139.32	4,052.40%

投资活动现金流出小计	382,661,297.15	73,814,981.69	418.41%
投资活动产生的现金流量净额	-371,734,707.15	-73,551,842.37	405.41%
筹资活动现金流入小计	233,268,246.45	83,613,500.00	178.98%
筹资活动现金流出小计	102,574,555.94	26,082,511.76	293.27%
筹资活动产生的现金流量净额	130,693,690.51	57,530,988.24	127.17%
现金及现金等价物净增加额	-84,800,408.30	142,413,607.63	-159.55%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期投资活动产生的现金流量净额增长405.41%的主要原因系收购麦迪医疗支付的相关现金；
2. 筹资活动现金流量净额增长178.98%的主要原因系本公司同一控制下收购麦迪医疗80%股权而向建设银行厦门市分行取得的长期借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,902,224.22	-3.83%	主要系远期结售汇损失	否
公允价值变动损益	3,495,302.68	1.94%	远期外汇合约	否
资产减值	6,674,145.88	3.70%	计提应收账款坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	1,342,853.84	0.75%	政府补助、违约金、赔偿金等	否
营业外支出	1,568,063.50	0.87%	捐赠支出、固定资产报废等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	470,871,084.52	32.74%	586,154,356.48	41.57%	-8.83%	支付收购麦迪医疗股权转让款

应收账款	248,511,572.29	17.28%	183,627,270.82	13.02%	4.26%	主要为销售收入增加
存货	222,314,243.25	15.46%	186,948,000.62	13.26%	2.20%	无重大变化
投资性房地产	15,987,535.71	1.11%	11,627,247.94	0.82%	0.29%	无重大变化
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	234,067,851.86	16.28%	227,555,280.45	16.14%	0.14%	无重大变化
在建工程	39,237,962.23	2.73%	1,723,407.36	0.12%	2.61%	投资新建厂房
短期借款	4,500,000.00	0.31%		0.00%	0.31%	经营性借款所致
长期借款	150,000,000.00	10.43%		0.00%	10.43%	同一控制收购麦迪医疗向建行申请的并购贷款

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	1,459,068.44						1,459,068.44
金融资产小计	1,459,068.44						1,459,068.44
上述合计	1,459,068.44						1,459,068.44
金融负债	2,205,405.08	-2,205,405.08					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 本公司同一控制下收购麦迪医疗而向建设银行厦门市分行申请2.25亿元并购贷，按协议将子公司麦迪医疗的80%股权质押给建行；
2. 沈阳麦克奥迪能源科技有限公司质押500万的银行存单权利，此项质押已于 2019年1月解除。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
437,034,870.80	66,778,302.50	554.46%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	医疗诊断系统	收购	432,000,000.00	80.00%	自有	无	长期	无	15,000,000.00	21,657,442.58	否	2018 年 03 月 30 日	2018-012
合计	--	--	432,000,000.00	--	--	--	--	--	15,000,000.00	21,657,442.58	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
麦克奥迪电气(香港)有限公司	子公司	公司环氧绝缘件产品的海外销售	232.50 万港币	132,126,724.35	114,885,664.58	164,352,213.15	19,931,023.05	16,705,386.50
麦克奥迪实业集团有限公司	子公司	研发、生产和销售光学显微镜、数码显微镜和显微图像集成系统产品。	17,219.41 万人民币	562,500,116.49	489,070,175.32	430,140,396.52	99,546,227.15	77,474,246.03
麦克奥迪(厦门)医疗诊断系统有限公司	子公司	医疗服务业务	4125 万人民币	252,576,418.54	201,266,952.25	140,482,598.84	29,921,665.96	23,547,411.74

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	同一控制下合并，占股 100%	合并日为 6 月 8 日，同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的净损益入非经常性损益
Gelpag Advanced Technology GmbH（简称“德国 GAT”）	非同一控制下合并，占股 100%	合并日为 3 月 28 日，合并成本公允价值参照根据中联资产评估集团有限公司 2017 年 8 月 21 日出具的《麦克奥迪电气（香港）有限公司拟收购 Gelpag Advanced Technology GmbH 股权项目资产评估报告》（中联评报字【2017】第 1424 号）中的评估价值确认。

主要控股参股公司情况说明

1、麦克奥迪电气(香港)有限公司

麦克奥迪香港为公司全资子公司，成立于2010年2月12日，注册股份数2,325,000股，每股面值1港元。住所为Flat/Rm 2002, BLK 2 20/F Enterprise Square Five, 38 Wang Chiu Road, Kowloon Bay，业务性质为贸易，商业登记证号码为51819127-000-02-18-8。主要负责麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司环氧绝缘制品的海外销售。

2、麦克奥迪实业集团有限公司

麦迪实业为公司全资子公司，成立于1995年1月19日，注册资本17,219.41万元。统一社会信用代码号为91350200612018359W，住所为厦门火炬高新区火炬园麦克奥迪大厦，经营范围包括：光学仪器制造；医疗诊断、监护及治

疗设备制造；其他医疗设备及其器械制造；计量器具制造与维修；教学专用仪器制造；其他仪器仪表制造业；其他电子设备制造；其他通用零部件制造；影视录放设备制造；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；其他未列明信息技术服务业（不含需经许可审批的项目）。

3、麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司

麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司，成立于2004年5月12日，注册资本4,125万元人民币，统一社会信用代码为913502007516432108，住所为厦门火炬高新区新丰三路3号麦克奥迪大厦二楼A区（3），经营范围：其他医疗设备及其器械制造；第二、三类医疗器械批发；第二、三类医疗器械零售；软件开发；计算机、软件及辅助设备批发；计算机、软件及辅助设备零售；其他机械设备及电子产品批发；生物技术推广服务；其他技术推广服务；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；商务信息咨询；其他未列明专业技术服务业（不含需经许可审批的事项及外商投资产业指导目录的限制类、禁止类项目）。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

公司两大业务主线及构成的四个业务板块，即是互相独立的业务板块，又互为依存形成一个具备特色有机整体，基于此公司才能发挥具体资源整合能力的优势，从而各业务板块中保持同行业竞争中的优势。

光学业务核心产品包括光学显微镜、数码显微镜和显微集成图像系统，这三大类型包括上百个型号，有MOTIC、NATIONAL、SWIFT、CLASSICA四大品牌。产品研发、制造和质量管控方面的优势，获得了教育、科学研究、工业和生物医学等多领域客户的广泛认可，产品广泛覆盖海内外市场。麦克奥迪作为国内光学显微镜领域的领先企业，三十年的发展已经成为全球光学显微镜领域的知名品牌之一。

医疗业务核心主要依靠细胞DNA自动定量分析一体化系统及相关试剂耗材开展癌症早期筛查，通过建立线下的第三方独立病理诊断中心、依托线上的中国数字病理远程诊断和质控平台，为医院和患者提供全方位的个性化精准医疗和人工智能辅助诊断等医疗服务。其中，协助卫健委创建的远程诊断与质控平台在病理行业中独树一帜，有效的将基层医院病患和国内外的资深病理专家构建起一个桥梁，帮助病患及时获得病理专家的咨询服务。一体化系统的硬件核心由光学板块提供，这个跨行业紧密合作伙伴能帮助医疗业务中的服务能力在同行业竞争中具备优势，这就形成独有的行业竞争优势在行业中别具一格。

电气业务核心产品输配电核心零部件环氧绝缘制品，秉承“拥有一流技术，装备一流设备，生产一流产品”之经营宗旨，经过二十多年的发展目前已经成为亚太地区单一生产该产品规模最大、拥有同行业一流技术水平的环氧绝缘件专业制造商。具有年产130万件环氧绝缘件的生产能力，产品应用范围涵盖了10kv~550kv中压、高压、超高压等多个电压等级并具备特高压等级产品的生产技术。凭借较强的设计、研发及配套生产能力，公司在市场中具有较强的竞争力。随着未来国内输配电行业的进一步发展，以及公司对国内外市场的有效开拓，市场地位将得到进一步提高。经济转型是未来中国经济的主基调，新技术快速迭代全新的因素不断渗入社会经济中，传统业务迟早要面临挑战，应对挑战必须有效转型。为此公司积极布局，2017年开始投资成立沈阳麦迪同时控股北京麦迪能源，2018年在沈阳经过一年的努力，构建了智慧能源管理平台，让公司智慧能源业务迈出第一步。这些工作为传统电气制造业向能源互联网平台服务转型打下基础，是该产业升级的重要一环。

（二）公司的战略规划

公司战略目标并未改变，依旧是“立足公司核心业务，有效利用资本市场，整合内外部资源，突破企业瓶颈”。在此战略下，公司将在巩固行业优势的同时，通过不断提升管理水平，优化组织和人员结构，利用资本市场资源配置功能，完善企业产业布局，持续提升公司影响力，最终将企业发展为具备国际竞争力的企业集团。公司战略规划将从三个方面入手：首先，由单靠内生积累发展向内生积累与聚合外部资源并重的转变；其次，由单一主业向相关多元整合转变，加强企业传统业务的垂直型整合，通过创新升级来保持企业活力；最后，向管理要效益由粗放管理向精细管理转变。希望通过内外资源的有效整合，构建起“电气设备制造+能源互联网与光学仪器制造+互联网医疗”的双轮驱动的业务体系。

（三）报告期的工作进展和2019年度经营计划

1、2018公司主要工作回顾

2018年是一个充满变数的一年，中美贸易摩擦、金融去杠杆、供给侧改革等多重因素叠加，制造型企业面临更多的不确定性，导致企业必须面对挑战不断调整来适应环境变化，这对企业管理经营提出更高要求，若应对不当就可能面临被市场淘汰的风险。公司根据既定的发展计划，通过新技术和材料应用有效提升核心产品竞争力。为了更好提升企业运作效率，对于公司管理架构进行有效划分，将整个公司划分为四个事业部门，包括光学、医疗、电气和能源，这将能够保证整个企业集团运作更加高效顺畅，资源有效配置。公司进一步对生产、研发、销售等重点一线部门优化重构，持续优化和完善部门内工作流程，有效提高跨部门的协作性，加强企业应对市场变化的及时性。公司核心部门通过薪酬和激励机制调整，将员工利益同公司发展更好结合，提升核心团队的工作积极性。充分利用上市公司平台，持续开展外延式并购，以现金43,200万元收购麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司80%股权，成为其100%的控股股东。始终围绕“提质、提效、开源、降本”八字方针，在公司运营各环节不断提高公司管理能力，增强公司持续竞争力和可持续发展能力。具体各项主要工作完成情况可详见“一、概述”。

2、公司2019年的发展计划

2019年依然注定不会具有稳定性的年度。国内外均存在诸多变量因素，诸如中美贸易摩擦、美国加息、金融去杠杆、供给侧改革、环保要求等等，这些均改变企业外部生存环境。企业如果无法适应环境，及时调整通过产业升级来消化不利因素，将很可能在市场中丧失竞争力。基于此，企业需要有效整合自身资源，不断提升产品技术含量，调整产业结构来有效应对外部经济环境的变化，核心工作“创新集成、技术优先、有效要素配置、重塑产业结构”。

（1）通过新技术开发、新材料应用，持续革新改进公司产品性能，提升企业核心竞争力

当今社会是一个技术加速迭代时代，这些技术更新很可能会给市场带来颠覆性影响。这对企业而言既是机遇，又是挑战。公司在继续保持原有主要产品市场占有率同时，会通过新技术革新、新材料应用、新工艺改进等多渠道来保持公司产品的竞争力。以产品技术领先方式保持产品附加值，获得较高的利润；通过精细化生产管理不断提高效率、降低生产成本，始终保证公司产品利润率。在竞争中保持足够的利润空间，是企业应对市场的核心手段。

（2）有效运用资本手段，为企业扩展空间。

2019年，公司依旧要利用好上市公司的平台，围绕核心业务通过有效市场手段，来进一步完善公司产业布局。通过进行有效的垂直整合，夯实企业各业务板块发展的基石。密切关注公司四个主要业务板块内相关机遇，寻找产业链上下游优秀资源，运营各种合适的资本运作方式获取与公司现有业务形成互补效应的资源来整合，保证公司战略和经营目标的实现，最终让公司完善“电气设备制造+能源互联网与光学制造+互联网医疗”的双轮驱动业务体系。这样即可全面提升公司在市场竞争中的核心竞争力和抗风险能力，又为公司跨越式发展打下坚实基础。

（3）突出创新发展，不断增强企业发展的驱动力

2019年，公司将继续贯彻“以技术领先引导产品创新”的原则，在加强技术创新的同时，坚持走组织创新、机制创新、制度创新的多元创新道路。公司坚持将技术开发和创新能力建设作为企业发展的重心，针对市场需要加快新产品研发，向具有高附加值产品倾斜。电气板块的环氧绝缘制品通过材料革新提升绝缘产品的物理特性，同时可以结合智慧能源板块来协同市场开发，让传感器融合入绝缘制品形成智能绝缘产品；光学板块可以协同医疗板块，借助数据优势提升自动显微镜相关产品的人工智能水平。公司将根据市场需求，提升新技术、新材料、新工艺的应用和开发，力争拓展公司产品能有更多的应用领域，为公司的持续发展提供有效保障。

（4）强化人才体系构建，保证企业发展持续力

人才是公司持续发展的保障，公司2019年的重要工作内容构建有效的员工激励机制，实现本年度公司管理层提出的“共创共享”的企业理念，让员工在企业发展中承担责任并享受成果。建立一套有效的人才选拔机制，推动人才梯队培养，保证人才能够持续充实到不断发展的企业中。企业需要建立一只同企业发展战略及文化相适应，能够有效根据企业现状提升企业实力的梯队人才队伍。发现、寻找和留住人才，并保证人才有合适的岗位发挥作用，将会是今年人力资源建设的重点工作。

（5）公司架构梳理，打造一个有效的管理体系，保证各业务板块的顺利发展。

公司2012年上市以来，主要从事电工业务——环氧绝缘制品的企业，通过一系列的并购和收购活动，两个业务主线“电气绝缘件”+“光学显微镜”，构建出“光学业务”+“医疗业务”+“电气业务”+“智慧能源业务”四个业务板块并行的企业集团。截止2018年底，子公司及孙公司已经超过20家，随着四个事业部的明确，迫切要求公司2019需要继续完善和调整管理架构，形

成一个更加合适的管理体系来配合公司管理现实需求，保证整个企业集团运作高效顺畅，资源有效配置。

（四）可能面对的风险

1、国家政策调整及宏观经济变化导致的风险

目前国内外经济形势依然比较错综复杂，传统增长模式已经面临瓶颈，出现增长放缓需求下降。整个国内宏观面临经济转型、经济结构调整已经成为趋势，今年提出“稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期”宏观调节目标，国家针对此目标出台了一系列调整政策，但政策传导需要时间，经济运行不确定性因素快速消除概率很小，相信这一系列影响是长远的。若宏观政策影响下，公司所处行业经营环境受到冲击导致行业市场容量变化，可能会对公司业绩造成不利影响。

应对措施：密切关注宏观政策的变化，提前布局利用好公司两个业务主线的周期差异降来平滑波动，同时利用好公司海内外业务平衡的特点，实现风险的分摊将不确定性尽可能降低。

2、运营管理风险

公司上市以来通过并购和投资，目前已经形成两个业务主线“电气绝缘件”+“光学显微镜”，最终构建出“光学业务”+“医疗业务”+“电气业务”+“能源业务”四个业务板块并行的运营模式。这样的运营模式无论对于资产管控、人才整合、财务管理、组织模式及管理机制等方面均提出了更高的要求。这个状况要求公司在这些方面要及时提升水平，若不能适应运营模式的变化及规模变化需要，将对于整个公司生产、研发、营销、人力资源、品牌等各个方面带来管理风险。

应对措施：针对这种情况，公司需始终贯彻公司的战略目标和使命，提高企业凝聚力。一方面巩固管理强度提升执行力，根据不同公司业务实际情况设置符合的管理链条，有效提升管理效能；另一方面通过强化内部组织结构建设，规范治理结构，完善权力、决策、执行、监督机构的制衡。保证各部门及各子公司责任落实到位，梳理并不断完善公司制度、流程体系；同时加强企业文化建设，通过内部培训和外部引进提升管理团队整体水平。切实加强内部控制和风险管理，保证企业管理制度化、专业化、科学化。

3、并购重组整合风险

公司2018年继续通过并购拓展公司业务，完成对于麦迪医疗现金收购，后续一定存在更多的并购行为。这些企业并入公司后，在经营模式、企业内部运营管理、制度建设等诸多方面均存在差异。如公司的组织管理体系和人力资源无法形成一个完善的介入机制，将无法满资产规模扩大后对管理制度和管理团队的要求，这将直接关系能否顺利整合被并购企业效果，而整合度直接关系生产经营和业绩提升影响程度。

应对措施：公司将努力加强投后项目的内部控制及运营管理，及时发现风险并正确应对，稳健扎实地做好被并购企业的管理、市场和技术等层面的整合工作，尽可能的减少并购整合风险。通过规范经营管理流程，持续改进或优化运营机制，提升经营管理水平，以更好地实现有效整合，真正发挥并购的协同效应，维护上市公司全体股东的权益。

4、技术更新及产品开发风险

公司长期以来秉承创新精神，将自主研发作为企业发展重要路径，不断更新换代的市场需求变化决定了产品和技术开发创新是一个持续性过程。在这期间涉及的不确定因素较多，公司如不能准确把握技术发展趋势和市场需求变化情况，从而导致技术更新和产品开发推广决策出现失误，将可能导致公司丧失技术和市场优势，使公司面临技术更新及产品开发的风险。

应对措施：优化企业技术人才结构，保证技术团队的活力；规范新品开发流程，在保证产品开发市场效应同时需要保持研发团队的创新力。密切关注宏观及行业变化趋势，顺势而为保证企业技术发展方向符合时代需求，跟上并争取引领行业的发展方向。

5、汇率波动风险

公司的产品覆盖国内外市场，其中国外市场销售收入占营业收入总额的比重50%左右。海外客户的销售以外币（包括港币、美元、欧元、日元）结算，而本公司的合并报表记账本位币为人民币，人民币与港币、美元、欧元、日元之间汇率的不断变动，会对公司的收入和利润产生较为显著的影响。

应对措施：根据汇率变化选择锁定汇率和避险工具，通过远期汇率产品来锁定财务成本，固定汇率水平；加强与客户的沟通，在合同中尽量增加针对汇率波动的条款，运用合同条款规避汇率风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2011年12月30日召开2012年第一次临时股东大会，审议通过《公司章程（上市修订案）》，对涉及利润分配的相关规定进行了修改。根据修改后的《公司章程》，公司发行上市后的利润分配政策如下：“第一百六十四条公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。公司利润分配预案由公司董事会提出，公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案；公司董事会通过利润分配预案，需经全体董事过半数表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配预案发表独立意见。公司监事会应当对公司利润分配预案进行审议，并经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事(不在公司担任职务的监事)，则外部监事应当对审议的利润分配预案发表意见。董事会及监事会通过利润分配预案后，利润分配预案需提交公司股东大会审议，并由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的过半数通过。如公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”除上述规定外，公司董事会制定并提交股东大会审议通过了《2018年至2020年股利分配计划》。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.58
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	510,163,336

现金分红金额（元）（含税）	29,589,473.49
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	29,589,473.49
可分配利润（元）	137,627,203.46
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年度利润分配预案：经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司 2018 年度实现营业收入 978,799,885.17 元，归属于母公司所有者净利润 147,770,700.37 元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 10,143,496.91 元后，本年度公司可供股东分配的利润为 137,627,203.46 元。现公司拟以总股本 510,163,336 股为基数向全体股东实施每 10 股派现金股利 0.58 元(含税),合计派发现金股利 29,589,473.49 元(含税)。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。分配方案公布后至实施前,公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。	

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

公司2018年度利润分配预案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2018年度实现营业收入 978,799,885.17元，归属于母公司所有者净利润 147,770,700.37元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金 10,143,496.91 元后,本年度公司可供股东分配的利润为 137,627,203.46 元。现公司拟以总股本 510,163,336 股为基数向全体股东实施每10股派现金股利0.58元(含税),合计派发现金股利 29,589,473.49 元(含税)。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。分配方案公布后至实施前,公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。

公司2017年度利润分配方案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2017年度实现营业收入795,534,210.47元，归属于母公司所有者净利润130,324,230.52元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金4,085,179.72元后,本年度公司可供股东分配的利润为126,239,050.80元。公司拟以总股本510,211,336 股扣除拟注销库存股48,000股后的 510,163,336 股为基数向全体股东实施每10股派现金股利0.55元(含税),合计派发现金股利 28,058,983.48 元(含税)。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。分配方案公布后至实施前,公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。

公司于2018年6月14日发出《2017年度权益分配实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2018年6月21日；除权除息日为：2018年6月22日。至此公司2017年年度利润分配方案实施完毕。

公司2016年度利润分配方案：

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的标准无保留意见审计报告，公司2016年度实现营业收入 731,874,211.37元，归属于母公司所有者净利润113,668,876.30元，在无以往年度亏损未弥补的情况下，按母公司可供分配利润的百分之十提取法定盈余公积金3,458,829.91元,本年度公司可供股东分配的利润为110,210,046.39元。现公司以总股本 510,331,336 股扣减拟注销库存股120,000股后的 510,211,336 股为基数向全体股东实施每10股派现金股利0.5元(含税),派发现金股利 25,510,566.80 元(含税),公司剩余未分配利润留待以后年度分配。分配方案公布后至实施前,公司总股本由于股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按照“分派总额不变”的原则相应调整。

公司于2017年6月5日发出《2016年度权益分配实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2017年6月12日；除权除息日为：2017年6月13日。至此公司2016年年度利润分配方案实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	29,589,473.49	147,770,700.37	20.02%	0.00	0.00%	29,589,473.49	20.02%
2017 年	28,058,983.48	135,167,310.60	20.76%	0.00	0.00%	28,058,983.48	20.76%
2016 年	25,510,566.80	138,408,805.93	18.43%	0.00	0.00%	25,510,566.80	18.43%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	1.担任发行人董事、监事、高级管理人员的陈沛欣、杨泽声、Hollis Li、潘卫星、吴孚爱。2.Hung Sau Wan、张似虹、陈一璞、张清荣、洪盈盈、张新民、庄玲玲。		1. 担任发行人董事、监事、高级管理人员的陈沛欣、杨泽声、Hollis Li、潘卫星、吴孚爱承诺：对其直接或间接持有的发行人股份，在任职期间每年转让的股份不	2011 年 03 月 15 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份；离职半年后的十二个月内，减持股份不超过上一年末其直接或间接持有的发行人股份总数的 50%。 2.Hung Sau Wan、张似虹、陈一瑛、张清荣、洪盈盈、张新民、庄玲玲除各自锁定期外，承诺再参照董事长杨泽声的上述承诺对其直接或间接持有的股份进行锁定。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司 70%股权	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	500	845	不适用	2015 年 10 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告号 2015-070
收购麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司 80%股权	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	1,500	2,338	不适用	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告号 2018-012
北京麦克奥迪能源技术有限公司	2018 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	-70	-78	软件授权使用费收入仅确认 3 个月，交付比预期略有推迟	2017 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告号 2017-043

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

☐ 适用 ☒ 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

(1)对于麦迪驰杰公司的商誉本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为14.5%（上期：14.5%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

(2)对于北京麦克奥迪能源技术有限公司的商誉本集团聘请中联资产评估集团有限公司进行商誉减值测试的评估。根据中联资产评估集团有限公司出具的《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司拟对合并北京麦迪能源技术有限公司股权形成的商誉进行减值测试资产评估项目资产评估报告》（中联评报字【2019】第433号）显示，本期期末商誉未发生减值。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
协励行（厦门）电气有限公司	五个月	资金拆借	1,079.35	11.06	1,090.41	0		0	
合计			1,079.35	11.06	1,090.41	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
相关决策程序			成于公司收购麦迪医疗控股权之前，不属于违规占用,具体如下：						

	关联方 拆借金额 起始日 还款日 说明 拆出： 协励行电气 3,000,000.00 2017-12-29 2018-1-8 4.35%年利率，利息收入 3,932.88 元 协励行电气 5,000,000.00 2017-12-27 2018-3-26 4.35%年利率，利息收入 61,376.71 元 协励行电气 2,793,500.00 2017-11-27 2018-11-26 4.35%年利率，利息收入 45,277.66 元 麦克奥迪收购麦迪医疗的合并日为 2018 年 5 月 31 日，以上三笔均是在并购日之前已经形成的关联方内部之间的资金拆借，且其中前两笔本金合计 800 万元已在并购日之前按期归还本息，第三笔本金 279.35 万元协励行电气也已按合同签的还款日期，于 2018 年 11 月 11 日归还本息。报告期新增的金额 11.06 万元，是以上借款按协议约定收取的利息收入。以上借款按市场定价支付利息，交易公允合理。
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	无
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	无
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2019 年 04 月 12 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	致同专字（2019）第 350ZA0037 号

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）重要会计政策变更

①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），经第三届董事会第二十一次决议通过，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益4873.12元，调减2017年度营业外收入4873.12元。

本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度收到其他与经营活动有关的现金流量3,796,000.00元，调减2017年度收到的税费返还现金流量3,796,000.00元。

（2）重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）本报告期内发生非同一控制下企业合并，在2018年3月28日以现金2,934,870.80元购买取得Gelpag Advanced Technology GmbH 100%股权。

（2）本报告期内发生同一控制下企业合并，本公司以支付现金的方式购买同一控制下关联方协励行（厦门）电气有限公司（以下简称“协励行厦门”）、香港协励行电气工程有限公司（以下简称“香港协励行”）持有的麦迪医疗公司43.97%股权、非关联方上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“上海润达”）、香港添宝投资有限公司（以下简称“香港添宝”）、厦门竞创投资管理合伙企业（有限合伙）、Branko Palcic Consulting Ltd、BritishColumbiaCancerAgency持有的36.03%麦迪医疗公司43.97%股权，交易价格以中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字【2018】第415号）的评估结果，

本公司本次购买的80%股权的交易作价为43,200.00万元。

(3) 其他

(3.1) 本期内，本公司子公司麦克奥迪实业集团有限公司设立孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
麦克奥迪(厦门)网络科技有限公司	100.00	有限责任公司	厦门	蔡亮	销售	RMB500

(3.2) 本期内，本公司子公司麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司设立孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
江西麦克奥迪医学病理诊断管理有限公司	100.00	有限责任公司	南昌	朱晨雁	医疗服务业	RMB800
银川麦克奥迪病理诊断中心有限公司	100.00	有限责任公司	银川	朱晨雁	医疗服务业	RMB1000
辽宁麦克奥迪医疗器械有限公司	100.00	有限责任公司	沈阳	朱晨雁	医疗贸易	RMB10000

(3.3) 本期内，本公司之孙公司MIG (HK) Co., Limited在香港新设一家子公司Momomic.com (Hong Kong) Limited，公司具体情况：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
Momomic.com (Hong Kong) Limited	100.00	有限责任公司	香港	-	网络销售	HKD0.01

(3.4) 本期内，本公司子公司麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司注销孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
江西麦克奥迪医学病理诊断管理有限公司	100.00	有限责任公司	南昌	朱晨雁	医疗服务业	RMB800

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	113.97
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7

境内会计师事务所注册会计师姓名	吴乐霖、陈瑞斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司于2018年04月16日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期和预留授予的限制性股票第二期解锁条件成就可解锁的议案》，董事会认为公司首次授予的限制性股票第三个解锁期和预留授予的限制性股票的第二个解锁期的解锁条件已经成就，本次解锁条件成就可解锁的限制性股票数量共计210万股，占目前公司总股本的0.41%，可上市流通股票数量共计192.6万股，占目前公司总股本的0.38%。本次解锁的限制性

股票于2018年04月24日上市流通。同时审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象陈福城，以及限制性股票激励计划预留授予的激励对象林文坤和吴纯路因个人原因已离职，涉及的已授予但尚未解锁的合计4.8万股的限制性股票由公司回购注销。公司已于2018年05月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

（1）报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益。

（2）公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极响应国家精准扶贫号召，参加社会捐款捐助和公益项目，如“四川省剑阁县贫困乡镇、村医疗设备资金捐赠项目”等活动，切实履行精准扶贫社会责任。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	5
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将积极响应国家精准扶贫号召，切实履行精准扶贫社会责任。在未来，公司将充分依托现有的资源，通过资本扶贫、社会扶贫，竭尽全力为贫困地区脱贫致富贡献力量，为打赢脱贫攻坚战、携手共同奔向全民小康做出更大的贡献。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	139,347,986	27.31%				-138,827,336	-138,827,336	520,650	0.10%
3、其他内资持股	16,127,782	3.16%				-15,607,132	-15,607,132	520,650	0.10%
其中：境内法人持股	13,691,132	2.68%				-13,691,132	-13,691,132		
境内自然人持股	2,436,650	0.48%				-1,916,000	-1,916,000	520,650	0.10%
4、外资持股	123,220,204	24.15%				-123,220,204	-123,220,204		
其中：境外法人持股	123,220,204	24.15%				-123,220,204	-123,220,204		
二、无限售条件股份	370,863,350	72.69%				138,779,336	138,779,336	509,642,686	99.90%
1、人民币普通股	370,863,350	72.69%				138,779,336	138,779,336	509,642,686	99.90%
三、股份总数	510,211,336	100.00%				-48,000	-48,000	510,163,336	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，鉴于公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象陈福城，以及限制性股票激励计划预留授予的激励对象林文坤和吴纯路因个人原因已离职导致其不再具备激励资格，根据《限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《限制性股票激励计划（草案）》和相关法律、法规的规定，公司将回购并注销限制性股票激励计划首次授予的激励对象陈福城已授予但尚未解锁的合计8,000股限制性股票，同时回购并注销限制性股票激励计划预留授予的激励对象林文坤和吴纯路已授予但尚未解锁的合计40,000股限制性股票。至此，公司的总股本由510,211,336股减少至510,163,336股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2018年04月16日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，

由于公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象陈福城，以及限制性股票激励计划预留授予的激励对象林文坤和吴纯路因个人原因已离职，涉及的已授予但尚未解锁的合计4.8万股的限制性股票由公司回购注销。公司已于2018年05月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，由于公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象陈福城，以及限制性股票激励计划预留授予的激励对象林文坤和吴纯路因个人原因已离职，涉及的已授予但尚未解锁的合计4.8万股的限制性股票由公司回购注销。公司的总股本由510,211,336股减少至510,163,336股。公司已于2018年05月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

指标	2018年		2017年	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益（元/股）	0.2900	0.2900	0.2663	0.2653
稀释每股收益（元/股）	0.2900	0.2900	0.2661	0.2651
归属于公司股东的每股净资产	1.6953	1.6953	2.1451	2.1453

说明：归属于公司股东的每股净资产1.6953元/股,比上年同期下降,主要原因系同一控制下溢价收购麦迪医疗的股份。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
香港协励行有限公司	123,220,204	123,220,204	0	0	首发后机构类限售股	2018年8月20日
厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）	13,691,132	13,691,132	0	0	首发后机构类限售股	2018年8月20日
公司70名首次限制性股票激励对象	2,000,000	2,000,000	0	0	股权激励限售股	第一次解锁：自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授

						权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 20%）；第二次解锁：自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 40%）；第三次解锁：自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 40%）。
公司 6 名预留限制性股票激励对象	100,000	100,000	0	0	股权激励限售股	第一次解锁：自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 50%）；第二次解锁：自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 50%）。
合计	139,011,336	139,011,336	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，鉴于公司限制性股票激励计划首次授予的激励对象陈福城，以及限制性股票激励计划预留授予的激励对象林文坤和吴纯路因个人原因已离职导致其不再具备激励资格，根据《限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《限制性股票激励计划（草案）》和相关法律、法规的规定，公司将回购并注销限制性股票激励计划首次授予的激励对象陈福城已授予但尚未解锁的合计8,000股限制性股票，同时回购并注销限制性股票激励计划预留授予的激励对象林文坤和吴纯路已授予但尚未解锁的合计40,000股限制性股票。至此，公司的总股本由510,211,336股减少至510,163,336股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	16,075	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	15,033	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
麦克奥迪控股有 限公司	境外法人	40.96%	208,762,140					
香港协励行有限 公司	境外法人	24.18%	123,220,204					
厦门竞创投资管 理合伙企业（有限 合伙）	境内非国有法人	2.06%	10,485,532					
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.31%	6,652,000					
赵炳利	境内自然人	0.86%	4,375,725					
程月茴	境内自然人	0.67%	3,401,085					
H&J HOLDINGS LIMITED	境外法人	0.65%	3,322,040					
三明弘宇嘉投资	境内非国有法人	0.49%	2,494,340					

管理有限公司								
三明格林斯投资管理 管理有限公司	境内非国有法人	0.45%	2,300,000					
中信银行股份有 限公司—建信中 证 500 指数增强型 证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	2,146,698					
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨泽声先生与 Hollis Li 先生系叔侄关系。杨泽声先生通过麦克奥迪控股间接持有公司 7.16%股权，通过香港协励行间接持有公司 4.23%股权，合计间接持有公司 11.39%股 权；Hollis Li 先生通过 H&J（HK）间接持有公司 0.65%股权；除上述关联关系外，公 司股东之间不存在其他关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
麦克奥迪控股有限公司		208,762,140				人民币普通股	208,762,140	
香港协励行有限公司		123,220,204				人民币普通股	123,220,204	
厦门竞创投资管理合伙企业（有限合 伙）		10,485,532				人民币普通股	10,485,532	
中央汇金资产管理有限责任公司		6,652,000				人民币普通股	6,652,000	
赵炳利		4,375,725				人民币普通股	4,375,725	
程月茴		3,401,085				人民币普通股	3,401,085	
H&J HOLDINGS LIMITED		3,322,040				人民币普通股	3,322,040	
三明弘宇嘉投资管理有限公司		2,494,340				人民币普通股	2,494,340	
三明格林斯投资管理有限公司		2,300,000				人民币普通股	2,300,000	
中信银行股份有限公司—建信中证 500 指数增强型证券投资基金		2,146,698				人民币普通股	2,146,698	
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明		杨泽声先生与 Hollis Li 先生系叔侄关系。杨泽声先生通过麦克奥迪控股间接持有公司 7.16%股权，通过香港协励行间接持有公司 4.23%股权，合计间接持有公司 11.39%股 权；Hollis Li 先生通过 H&J（HK）间接持有公司 0.65%股权；除上述关联关系外，公 司股东之间不存在其他关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明（如 有）（参见注 5）		不适用						

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
麦克奥迪控股有限公司	陈沛欣	2010 年 05 月 15 日	39529388	投资控股
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

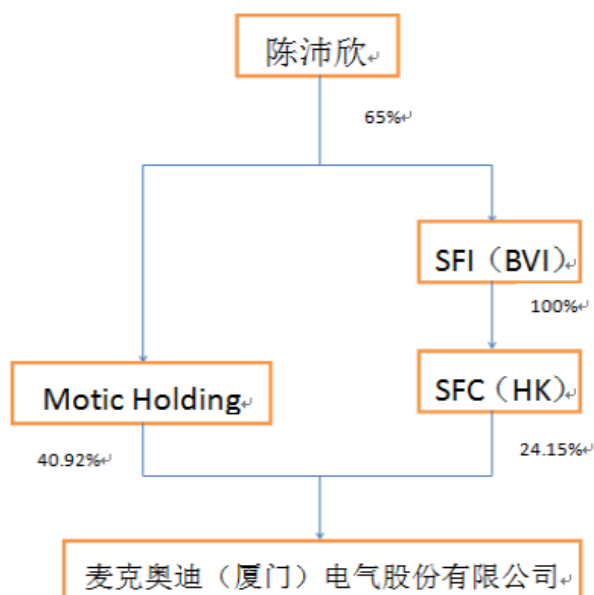
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈沛欣	本人	中国香港	是
主要职业及职务	公司的创办人之一，现任公司董事、公司实际控制人及麦克奥迪香港董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
Speed Fair Company Limited	陈沛欣	1982 年 02 月 23 日	港币 1,500,000	贸易

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨泽声	董事长	现任	男	65	2010年09月08日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
陈沛欣	董事	现任	男	64	2010年09月08日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
Hollis Li	董事	现任	男	56	2013年09月11日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
蔡庆辉	独立董事	现任	男	45	2016年09月20日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
陈培堃	独立董事	现任	男	74	2014年04月21日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
章光伟	监事会主席	现任	男	74	2013年04月22日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
王雅琦	监事	现任	女	34	2013年09月11日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
陈足龙	监事	现任	男	46	2010年09月08日	2019年09月20日	0	0	0	0	0
吴孚爱	副总经理	离任	男	52	2013年09月18日	2019年09月27日	342,200	0	0	0	342,200
李臻	副总经理兼董事会秘书	现任	男	43	2012年08月15日	2019年09月27日	190,000	0	0	0	190,000
胡春华	财务总监	现任	男	43	2012年	2019年	162,000	0	0	0	162,000

					08 月 15 日	09 月 27 日					
合计	--	--	--	--	--	--	694,200	0	0	0	694,200

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴孚爱	副总经理	离任	2018 年 05 月 28 日	因公司管理工作需要辞去副总经理职务，辞职后继续在公司担任其他职务。

三、任职情况

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

- 1.陈沛欣：公司创办人之一，现任公司董事、公司实际控制人、麦克奥迪香港董事。
- 2.杨泽声：厦门市第十届、第十一届、第十二届政协委员，第十三届政协常委、集美大学常务校董，现任公司董事长、麦克奥迪实业集团有限公司董事长兼总裁、麦克奥迪香港董事。
- 3.Hollis Li：最近五年均在本公司任职，现任公司董事和总经理一职、麦克奥迪香港董事。
- 4.蔡庆辉：2000起历任厦门大学法学院助教、讲师、副教授、硕士生导师。现兼任已上市企业厦门象屿股份有限公司独立董事；福建联合信实律师事务所执业律师。2016年9月至今任公司独立董事一职。
- 5.陈培堃：厦门市总会计师协会会长、厦门市内部审计协会副会长、厦门市外商投资企业会计学会副会长、厦门市会计行业协会副会长。现任福建南平太阳电缆股份有限公司独立董事。
- 6.章光伟：2007年5月至今，历任麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司副总裁、麦克奥迪实业集团有限公司副总经理。现任公司监事。
- 7.王雅琦：2008年3月--2008年9月就职于北京康捷空国际货运代理有限公司厦门分公司，任区域销售代表一职；2008年9月-2010年4月就职于协励行（厦门）电气有限公司，任总经理秘书一职；2010年4月-2013年3月就职于麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司，任执行副总裁秘书一职；2013年3月2018年6月，就职于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司，任总经理秘书一职；2018年6月至今，任公司采购部经理一职。现任公司监事。
- 8.陈足龙：最近五年均在本公司任职，现任公司监事。
- 9.吴孚爱：最近五年均在本公司任职，2018年5月辞去公司副总经理一职。
- 10.胡春华：历任麦克奥迪实业集团有限公司管理会计、财务经理、财务总监。现任公司财务总监。
- 11.李臻：2007～2011年底任职于杭州中孚投资咨询有限公司，担任副总经理。现任公司董事会秘书兼副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈沛欣	麦克奥迪控股有限公司	董事	2008 年 06 月 27 日		否
陈沛欣	Speed Fair Company Limited	董事	1990 年 08 月 16 日		否
杨泽声	麦克奥迪控股有限公司	董事	2008 年 06 月		否

			27 日		
杨泽声	Speed Fair Company Limited	董事	1982 年 04 月 19 日		否
吴孚爱	厦门弘宇嘉投资管理有限公司	执行董事	2010 年 05 月 19 日	2040 年 05 月 18 日	否
Hollis Li	H&J Holdings Limited	董事	2010 年 04 月 14 日		否
在股东单位任 职情况的说明	麦克奥迪控股有限公司持有公司股票 208,762,140 股，占公司总股本的 40.96%，为公司的控股股东；Speed Fair Company Limited 持有公司股票 123,220,204 股，占公司总股本的 24.18%；H&J Holdings Limited 持有 公司股票 3,322,040 股，占公司总股本的 0.65%；三明弘宇嘉投资管理有限公司持有公司股票 2,494,340 股， 占公司总股本的 0.49%。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领 取报酬津贴
陈沛欣	Speed Fair Investments Limited	董事	1992 年 11 月 25 日		否
陈沛欣	Motic Hong Kong Limited	董事	2006 年 04 月 04 日		是
陈沛欣	Speed Fair Electro Engineering Company Limited	董事	2007 年 09 月 24 日		是
陈沛欣	Motic Incorporation Limited	董事	2001 年 02 月 01 日		否
陈沛欣	协励行（厦门）电气有限公司	监事	2006 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 30 日	否
陈沛欣	Speed Fair Company Limited	董事	1990 年 08 月 16 日		否
陈沛欣	Motic Deutschland GmbH	董事	1999 年 03 月 29 日		否
陈沛欣	Motic Instruments USA, Inc.	董事	2002 年 01 月 01 日		
陈沛欣	Motic Electric (Hong Kong) Limited	董事	2010 年 02 月 12 日		否
陈沛欣	NOSI Investments Inc.	董事	2011 年 06 月 22 日		否
陈沛欣	Team Dragon Holdings Limited	董事	2017 年 09 月 24 日		否
陈沛欣	Vincent Power Limited	董事	1987 年 07 月 01 日		否

陈沛欣	Honest World Investments Limited	董事	1998 年 09 月 15 日		否
陈沛欣	Dragon Star Investments Limited	董事	1998 年 09 月 04 日		否
陈沛欣	Nakano International Limited	董事	1991 年 07 月 03 日		否
陈沛欣	Trojan Horse Limited	董事	2004 年 12 月 23 日		否
陈沛欣	Goldenluxe Limited	董事	2010 年 10 月 26 日		否
陈沛欣	Jubilant City Limited	董事	2012 年 08 月 09 日		否
陈沛欣	Precision Moulded Polymers, Limited	董事	2013 年 06 月 14 日		否
陈沛欣	MOTICEUROPE, S.L.U.	管理者	2001 年 01 月 19 日		否
陈沛欣	First Grant Investments Limited	董事	2016 年 07 月 29 日		否
陈沛欣	Motic Holdings Co. Limited	董事	2008 年 06 月 27 日		否
陈沛欣	MIG (HK) Co., Limited	董事	2014 年 08 月 21 日		否
陈沛欣	Motic Cytetech Hong Kong Limited	董事	2017 年 12 月 12 日		否
陈沛欣	Momomic.com (Hong Kong) Limited	董事	2018 年 02 月 07 日		否
陈沛欣	SC Investment Hong Kong Limited	董事	2018 年 10 月 04 日		否
陈沛欣	Noble Heart Holdings Limited	董事	2014 年 07 月 23 日		否
陈沛欣	Green Pasture Limited	董事	2014 年 07 月 10 日		否
杨泽声	Speed Fair Investments Limited	董事	1992 年 11 月 25 日		否
杨泽声	Motic Hong Kong Limited	董事	2007 年 03 月 26 日		否
杨泽声	Speed Fair Electro Engineering Company Limited	董事	2007 年 09 月 24 日		是

杨泽声	Motic Incorporation Limited	董事	1989 年 01 月 18 日		否
杨泽声	协励行（厦门）电气有限公司	执行董事	2006 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 30 日	否
杨泽声	Precision Moulded Polymers, Limited	董事	1997 年 04 月 19 日		否
杨泽声	Motic Electric (Hong Kong) Limited	董事	2010 年 02 月 12 日		是
杨泽声	RY Investment Co. Limited	董事	2010 年 04 月 23 日		否
杨泽声	Master Plan International Limited	董事	1996 年 03 月 15 日		否
杨泽声	First Grant Investments Limited	董事	2016 年 07 月 29 日		否
杨泽声	Motic Holdings Co. Limited	董事	2008 年 06 月 27 日		否
杨泽声	MIG (HK) Co., Limited	董事	2014 年 08 月 21 日		否
杨泽声	Motic Cytetech Hong Kong Limited	董事	2017 年 12 月 12 日		否
杨泽声	Momomic.com (Hong Kong) Limited	董事	2018 年 02 月 07 日		否
杨泽声	爱启(厦门)电气技术有限公司	董事	2017 年 09 月 24 日		否
陈培堃	厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司	独立董事	2012 年 05 月 20 日	2018 年 05 月 19 日	是
陈培堃	福建南平太阳电缆股份有限公司	独立董事	2013 年 01 月 25 日	2019 年 05 月 06 日	是
蔡庆辉	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2014 年 07 月 02 日	2018 年 12 月 20 日	是
蔡庆辉	厦门象屿股份有限公司	独立董事	2016 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	是
蔡庆辉	苏州金鸿顺汽车部件股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 31 日	2018 年 07 月 31 日	是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年07月02日通过我司独立董事蔡庆辉先生本人处获悉，因云南罗平锌电股份有限公司（股票代码：002114）

涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，证监会决定对蔡庆辉先生立案调查。2018年9月12日，蔡庆辉先生收到云南监管局行政处罚决定书【2018】1号，对其进行警告并处以3万元罚款。蔡庆辉先生自2016年02月15日起至今在云南罗平锌电股份有限公司任独立董事一职。上述披露事项与我公司生产经营无任何关联。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。

2.董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

3.董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：按公司的规定进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨泽声	董事长	男	65	现任	58.85	是
陈沛欣	董事	男	64	现任	56.34	是
Hollis Li	董事\总经理	男	55	现任	159.55	否
蔡庆辉	独立董事	男	45	现任	10	否
陈培堃	独立董事	男	74	现任	10	否
章光伟	监事会主席	男	74	现任	32.03	否
王雅琦	监事	女	34	现任	24.55	否
陈足龙	监事	男	46	现任	20.76	否
吴孚爱	副总经理	男	52	离任	17.75	否
李臻	副总经理兼董秘	男	43	现任	47	否
胡春华	财务总监	男	43	现任	72.05	否
合计	--	--	--	--	508.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
吴孚爱	副总经理	0	0	0	0	80,000	80,000	0	0	0
李臻	副总经理	0	0	0	0	80,000	80,000	0	0	0

	兼董事会 秘书									
胡春华	财务总监	0	0	0	0	72,000	72,000	0	0	0
合计	--	0	0	--	--	232,000	232,000	0	--	0
备注（如有）	吴孚爱先生于 2018 年 5 月辞去公司副总经理职位。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	602
主要子公司在职员工的数量（人）	1,504
在职员工的数量合计（人）	2,106
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,106
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,224
销售人员	151
技术人员	354
财务人员	56
行政人员	188
其他	133
合计	2,106
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	407
专科	481
高中及以下	1,218
合计	2,106

2、薪酬政策

2018年公司继续秉承“公平、公正、公开”原则，不断完善公平、健全的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与外部竞争性。为了有效激励员工，针对不同的岗位制定不同的绩效管理方式，将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得全体员工能够充分享受公司发展的成果。

为进一步吸引和保留核心骨干人才，公司在2015年推出了限制性股票的激励计划，共激励80多人次，彰显了公司在激励

优秀人才方面的决心。

3、培训计划

培训是公司人才培养和储备的重要途径，是提升公司核心竞争力的驱动力量。为加强人才队伍建设，培养和储备人才，公司依据人才培养和培训的实际情况，及时更新《培训管理制度》，为员工广阔的发展提供更加完善的制度保障。

2018年公司进一步加强内部培训力度，逐步细化分层、分类的培训体系。各类培训课程的总课时数均比2017年有显著增长。公司重点开展关键人才培养项目，加强对销售人员、管理人员的培养。一方面，引入外部的资深企业培训师进行系统化的课程授课，另一方面广泛利用公司现有人力资源的经验优势，通过“人才培养计划”等形式开展内部经验分享和培训，营造积极分享的学习氛围，不断的激发员工潜能，使企业的精神财富得以有效沉淀。

公司高度重视员工与外部的沟通与交流，大力支持员工参加多次行业内的培训大会，促使员工不断拓宽思路、积极创新。

2019年，公司将进一步梳理、建立关键人才的课程体系，充分利用内部资源，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断的完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

1、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、公司与控股股东

公司控股股东为法人股东麦克奥迪控股有限公司。麦克奥迪控股有限公司作为公司的控股股东，严格规范自己的行为，根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

报告期内公司没有为控股股东及其关联企业担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事和董事会

公司董事会现设董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。董事会下设审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会。

董事会的召集、召开程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。

4、监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（二）公司独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

1、资产完整

本公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营所需的房产、生产设备、专利权、非专利技术、房屋租赁使用权等无形资产和必要资源。本公司资产与发起人资产产权界定清晰；与实际控制人、主要股东不存在共用资产的情况。本公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在实际控制人及其控制的企业占用本公司资金、

资产或其他资源的情形。

2、人员独立

本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取报酬，未在持有本公司5%以上股份的股东及其控制的企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

3、财务独立

本公司财务独立，具备完善的财务管理制度与会计核算体系。本公司单独开户、独立核算，不存在与其实际控制人和其他关联方共用银行账户的情形。本公司依法独立纳税。

4、机构独立

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。本公司建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，生产经营场所与其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立

本公司主要研制，开发，生产和销售输变电行业相配套的绝缘制品及其它相关部件，具有完全独立和完整的采购、营销、设计、实施、维护等完整的业务系统，业务独立运作，不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。

（三）绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（四）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（六）关于同业竞争和关联交易

公司不存在因部分改制等原因而导致的同业竞争和关联交易问题。

（七）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

报告期内，公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求建立了较为完善的内部控制体系，基本符合国家法律、法规的要求，能够适应公司的管理需要，各项内部控制制度均得到了有效实施，达到了控制和防范经营管理风险的目的、保护了投资者的合法权益，能够促使公司健康、稳定地发展，未发现内部控制重大缺陷情况。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专

利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	5.35%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 18 日	2018-028
2017 年度股东大会决议	年度股东大会	3.95%	2018 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 24 日	2018-033
2018 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	3.41%	2018 年 06 月 13 日	2018 年 06 月 13 日	2018-038

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈培堃	9	9	0	0	0	否	3
蔡庆辉	9	9	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2018年内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2018年，审计委员会共召开了五次会议，重点对公司定期财务报告、生产经营控制、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计事务所的建议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，召开了三次会议：对2018年度高级管理人员薪酬情况、核查限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期和预留授予的限制性股票第二期解锁可解锁激励对象名单等事项进行审核。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责，共召开了两次会议：关于公司2018年度公司董事会构成及规模和高级管理人员任职情况及公司2019年度公司中高层管理人员拟调整提名等事项进行审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员考评是公司在综合考虑公司实际经营情况及同行业整体薪酬水平、各类职务所承担的责任和风险等因素后，确定了高级管理人员的基本薪酬。年度结束后，董事会薪酬与考核委员根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理

人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核并相应进行奖惩。

同时，公司2015年以来实施了限制性股票激励计划，主要高级管理人员均作为激励对象，参照公司《股权激励计划实施考核管理办法》进行考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见本公司于 2019 年 4 月 16 日刊登在巨潮资讯网的《2018 年度内部控制自我评估报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（一）视为重大缺陷的情况：①存在隐藏非法交易且未被揭露的；②存在高层管理人员舞弊事实的；③当期财务报告存在重大错报，能改变盈亏情况的；④多个重要分部或多个业务同时发生差错的；（二）视为重要缺陷的情况：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③当期财务报告存在错报，能改变收益趋势的；④存在重大交易未被披露的；⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制的；（三）视为一般缺陷的情况：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。
定量标准	定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。（1）内控缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关。①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额大于等于利润总额的 5%，认定为重大缺陷；②如果大于等于利润总额的 2.5%，但小于利润总额的 5%，认定为重要缺陷；③	重大缺陷：业务在全国范围内造成极为严重的影响，影响无法消除，公司业务中断或破产；导致三位（包括）以上员工或公民死亡；对公司利润总额的影响在 1000 万元以上；重要缺陷：业务在个别省份造成一定影响，但这种影响需要公司通过长时间的努力消除；导致员

	如果小于利润总额的 2.5%，则认定为一般缺陷。（2）内控缺陷导致或可能导致的损失与资产管理相关。①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额大于等于资产总额的 1%，认定为重大缺陷；②如果大于等于资产总额的 0.5%，但小于资产总额的 1%，认定为重要缺陷；③如果小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷。	工或公民一人以上死亡，三人以上重伤；对公司利润总额的影响在 500 万元至 1000 万元（含）之间；一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，对公司利润总额的影响在 500 万元（含）以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 12 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2019)第 350ZA0086 号
注册会计师姓名	吴乐霖、陈瑞斌

审计报告正文

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称麦克奥迪公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了麦克奥迪公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的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，我们独立于麦克奥迪公司，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。

1. 收入确认

相关信息披露详见本节 五、重要会计政策及会计估计-26和七、合并财务报表项目注释 -37。

1、事项描述

麦克奥迪公司的核心业务为环氧绝缘件、光学显微镜、医疗诊断产品等的生产、销售。2018年度营业收入为97,879.99万元，较上年度增长13.30%，主要来源于电气产品、光学产品、医疗诊断产品及服务。由于盈利指标与财务报表使用者关系密切，从而存在公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项

2、审计应对

我们针对收入确认这一关键审计事项主要执行了以下审计程序：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计有效性，测试关键控制执行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，分析与商品或服务所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认政策具体标准的恰当性；

（3）区分产品、服务、客户类别执行分析程序，将收入、成本、毛利率、销售价格、销售数量与历史报告期比较，结合报告期实际经营情况，识别分析异常波动，确认不同类别产品在本期主要变动的原因及合理性；

（4）根据收入的具体业务类型，结合收入确认的具体标准，选取合同订单样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括客户信用审批表、销售合同、发货申请、产品出库单、产品验收单、出口报关单、服务确认记录、验收记录、销售发票、银行收款单据等；

（5）就资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对至产品出库单、产品验收单、出口报关单、服务确认记录、验收记录等支持性文件，以评估收入是否确认于恰当的会计期间。

（二）应收账款坏账准备计提

相关信息披露详见本节 五、重要会计政策及会计估计-11和七、合并财务报表项目注释 -3。

1、事项描述

2018年12月31日，贵公司应收票据及应收账款账面余额为人民币275,143,372.53元，期末计提坏账准备余额人民币8,522,552.41元，坏账准备计提比例为3.10%。贵公司的应收票据及应收账款主要来自于电气板块及光学板块。

管理层基于对应收票据及应收账款的可收回性的评估判断是计提坏账准备的估计的基础，评估应收款项可回收性需要进行大量判断，包括评估交易对方的公司性质、信用等级及其历史还款记录及当前的市场情况等，坏账准备的计提涉及管理层的判断，而实际情况有可能与预期存在差异。

我们关注上述事项是由于上述应收票据及应收账款账面价值对合并财务报表而言是重大的，占总资产的比例为18.54%，而且对上述应收票据及应收账款余额可收回性的评估中涉及重大的判断。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下审计程序：

（1）对公司信用政策及应收款项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；了解、评价及验证了公司管理层在对应收票据及应收账款可回收性评估方面的关键控制；

（2）分析公司应收票据及应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等

（3）分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收票据及应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收票据及应收账款坏账准备计提是否充分；

（4）分析应收票据及应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行函证程序及检查期后回款情况，特别关注逾期的应收票据及应收账款，评价应收票据及应收账款坏账准备计提的合理性；

（5）获取坏账准备计提表，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。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括麦克奥迪公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估麦克奥迪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麦克奥迪公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督麦克奥迪公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对麦克奥迪公司的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麦克奥迪公司不能持续经营。

（5）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。

（6）就麦克奥迪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，并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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 北京

二〇一九年 四 月十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,871,084.52	586,154,356.48
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	1,459,068.44	
应收票据及应收账款	266,620,820.12	201,817,995.93
其中：应收票据	18,109,247.83	18,190,725.11
应收账款	248,511,572.29	183,627,270.82
预付款项	8,467,586.09	13,472,030.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,659,044.47	16,124,632.24
其中：应收利息	1,031,392.80	578,681.82

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	222,314,243.25	186,948,000.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,408,287.84	2,902,716.04
流动资产合计	983,800,134.73	1,007,419,731.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	6,790,550.00	6,478,302.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	15,987,535.71	11,627,247.94
固定资产	234,067,851.86	227,555,280.45
在建工程	39,237,962.23	1,723,407.36
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,047,046.39	64,666,301.29
开发支出	1,131,836.99	878,842.95
商誉	59,350,946.33	59,350,946.33
长期待摊费用	10,839,473.89	4,498,736.34
递延所得税资产	13,550,204.26	14,334,444.19
其他非流动资产	5,357,620.00	11,594,848.00
非流动资产合计	454,361,027.66	402,708,357.35
资产总计	1,438,161,162.39	1,410,128,089.06
流动负债：		
短期借款	4,500,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		2,205,405.08

应付票据及应付账款	80,803,707.87	76,780,489.62
预收款项	14,685,620.26	6,400,383.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,448,719.60	42,718,740.84
应交税费	17,651,365.50	16,247,378.58
其他应付款	38,778,778.55	27,863,122.41
其中：应付利息	197,916.67	
应付股利		271,996.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	206,868,191.78	172,215,519.91
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	158,529,136.72	30,877,852.76
递延收益	5,856,505.45	6,439,272.16
递延所得税负债	1,597,625.59	799,610.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	315,983,267.76	38,116,735.32
负债合计	522,851,459.54	210,332,255.23
所有者权益：		
股本	510,163,336.00	510,211,336.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积		82,157,197.89
减：库存股		5,531,203.06
其他综合收益	15,415,651.64	2,090,198.10
专项储备		
盈余公积	10,143,496.91	69,138,724.00
一般风险准备		
未分配利润	329,158,633.22	436,388,718.74
归属于母公司所有者权益合计	864,881,117.77	1,094,454,971.67
少数股东权益	50,428,585.08	105,340,862.16
所有者权益合计	915,309,702.85	1,199,795,833.83
负债和所有者权益总计	1,438,161,162.39	1,410,128,089.06

法定代表人：杨泽声

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：郭春碧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,268,788.45	91,888,609.46
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	120,175,895.37	114,574,979.59
其中：应收票据	15,197,661.16	17,654,095.82
应收账款	104,978,234.21	96,920,883.77
预付款项	601,917.52	625,896.12
其他应收款	3,434,438.87	1,224,204.84
其中：应收利息		578,681.82
应收股利		
存货	80,160,993.74	61,658,019.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,261,974.42	2,326,205.68
流动资产合计	225,904,008.37	272,297,915.52

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	671,558,810.67	466,395,464.95
投资性房地产	11,752,764.89	7,139,743.68
固定资产	125,903,836.70	138,311,250.20
在建工程	38,219,267.39	1,453,827.36
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,311,639.29	14,964,438.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,035,813.51	945,162.70
递延所得税资产	1,902,497.81	2,293,237.43
其他非流动资产	5,333,120.00	10,920,600.00
非流动资产合计	868,017,750.26	642,423,724.79
资产总计	1,093,921,758.63	914,721,640.31
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	54,911,169.49	45,293,394.51
预收款项	895,219.34	1,255,606.11
应付职工薪酬	11,420,687.47	12,633,131.71
应交税费	876,583.22	942,058.84
其他应付款	52,948,719.12	8,419,011.95
其中：应付利息	197,916.67	
应付股利		271,996.94
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,052,378.64	68,543,203.12

非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	156,146,948.94	29,094,048.89
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	306,146,948.94	29,094,048.89
负债合计	427,199,327.58	97,637,252.01
所有者权益：		
股本	510,163,336.00	510,211,336.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		139,700,448.12
减：库存股		5,531,203.06
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,143,496.91	26,283,207.88
未分配利润	146,415,598.14	146,420,599.36
所有者权益合计	666,722,431.05	817,084,388.30
负债和所有者权益总计	1,093,921,758.63	914,721,640.31

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	978,799,885.17	863,899,289.90
其中：营业收入	978,799,885.17	863,899,289.90
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	807,175,527.97	711,046,046.15
其中：营业成本	544,106,679.33	482,575,422.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,560,512.15	10,667,626.83
销售费用	89,017,746.36	76,437,452.76
管理费用	111,790,015.90	94,070,006.30
研发费用	51,019,335.76	45,613,714.10
财务费用	-6,992,907.41	-3,767,079.10
其中：利息费用	4,153,005.42	
利息收入	9,573,395.02	6,619,298.21
资产减值损失	6,674,145.88	5,448,902.73
加：其他收益	12,203,192.79	10,737,308.25
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,902,224.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,495,302.68	-3,669,061.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-49,276.35	-26,108.37
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	180,371,352.10	159,895,382.25
加：营业外收入	1,342,853.84	467,183.82
减：营业外支出	1,568,063.50	1,863,806.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	180,146,142.44	158,498,759.85
减：所得税费用	30,716,034.48	19,526,054.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	149,430,107.96	138,972,705.22

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	149,430,107.96	138,972,705.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	147,770,700.37	135,167,310.60
少数股东损益	1,659,407.59	3,805,394.62
六、其他综合收益的税后净额	13,325,453.54	-13,080,322.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,325,453.54	-13,080,322.06
（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	13,325,453.54	-13,080,322.06
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	13,325,453.54	-13,080,322.06
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	162,755,561.50	125,892,383.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	161,096,153.91	122,086,988.54
归属于少数股东的综合收益总额	1,659,407.59	3,805,394.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2900	0.2663
（二）稀释每股收益	0.2900	0.2661

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：1,034,819.66 元，上期被合并方实现的净利润为：11,106,622.16 元。

法定代表人：杨泽声

主管会计工作负责人：胡春华

会计机构负责人：郭春碧

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	367,952,574.61	355,765,066.20
减：营业成本	271,364,712.09	261,059,077.29
税金及附加	3,858,615.35	3,769,472.29
销售费用	13,478,507.35	12,444,588.33
管理费用	22,501,584.17	21,220,567.97
研发费用	16,744,843.10	16,655,357.20
财务费用	1,896,600.52	1,755,907.75
其中：利息费用	4,154,425.02	
利息收入	1,259,713.18	3,287,787.93
资产减值损失	2,624,221.50	2,006,077.18
加：其他收益	4,125,949.84	3,137,415.68
投资收益（损失以“－”号填列）	63,720,110.06	2,439,582.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	26,129.47	-13,134.54
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	103,355,679.90	42,417,881.62
加：营业外收入	434,831.43	233,209.58
减：营业外支出	188,814.07	75,251.32
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,601,697.26	42,575,839.88
减：所得税费用	2,166,728.12	1,724,042.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,434,969.14	40,851,797.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	101,434,969.14	40,851,797.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	101,434,969.14	40,851,797.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	899,942,436.44	848,794,597.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	22,670,202.11	20,267,110.98
收到其他与经营活动有关的现金	82,888,648.19	35,654,783.38
经营活动现金流入小计	1,005,501,286.74	904,716,492.04
购买商品、接受劳务支付的现金	402,113,382.16	368,536,380.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	233,932,036.61	210,494,528.66
支付的各项税费	79,009,932.79	59,427,255.14
支付其他与经营活动有关的现金	135,480,730.73	96,878,722.28
经营活动现金流出小计	850,536,082.29	735,336,886.74
经营活动产生的现金流量净额	154,965,204.45	169,379,605.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,090.00	263,139.32
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	10,793,500.00	
投资活动现金流入小计	10,926,590.00	263,139.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,363,015.05	40,560,172.57
投资支付的现金	308,008,827.45	6,705,377.50
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,642,343.35	15,357,818.41

支付其他与投资活动有关的现金	2,647,111.30	11,191,613.21
投资活动现金流出小计	382,661,297.15	73,814,981.69
投资活动产生的现金流量净额	-371,734,707.15	-73,551,842.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,280,000.00	83,613,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,280,000.00	83,613,500.00
取得借款收到的现金	225,690,255.68	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	297,990.77	
筹资活动现金流入小计	233,268,246.45	83,613,500.00
偿还债务支付的现金	70,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,978,062.42	25,558,391.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	196,493.52	524,119.79
筹资活动现金流出小计	102,574,555.94	26,082,511.76
筹资活动产生的现金流量净额	130,693,690.51	57,530,988.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,275,403.89	-10,945,143.54
五、现金及现金等价物净增加额	-84,800,408.30	142,413,607.63
加：期初现金及现金等价物余额	529,208,294.77	386,794,687.14
六、期末现金及现金等价物余额	444,407,886.47	529,208,294.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	308,058,197.18	309,628,720.71
收到的税费返还	2,429,904.73	1,376,620.64
收到其他与经营活动有关的现金	52,517,069.56	16,136,975.50
经营活动现金流入小计	363,005,171.47	327,142,316.85
购买商品、接受劳务支付的现金	183,799,979.96	172,033,596.42
支付给职工以及为职工支付的现	60,732,610.55	58,242,655.94

金		
支付的各项税费	8,317,325.03	11,719,506.42
支付其他与经营活动有关的现金	27,865,737.24	23,194,364.71
经营活动现金流出小计	280,715,652.78	265,190,123.49
经营活动产生的现金流量净额	82,289,518.69	61,952,193.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	70,524,803.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,000.00	15,864.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	70,590,803.74	15,864.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,872,257.07	19,805,045.96
投资支付的现金	310,108,827.45	35,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,647,111.30	398,113.21
投资活动现金流出小计	350,628,195.82	56,003,159.17
投资活动产生的现金流量净额	-280,037,392.08	-55,987,294.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	270,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	270,000,000.00	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,121,267.85	25,558,391.97
支付其他与筹资活动有关的现金	196,493.52	524,119.79
筹资活动现金流出小计	102,317,761.37	26,082,511.76
筹资活动产生的现金流量净额	167,682,238.63	-26,082,511.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,037,333.75	-4,389,978.06

五、现金及现金等价物净增加额	-29,028,301.01	-24,507,591.07
加：期初现金及现金等价物余额	47,297,089.46	71,804,680.53
六、期末现金及现金等价物余额	18,268,788.45	47,297,089.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	510,211,336.00				81,709,085.24	5,531,203.06	2,090,198.10		69,138,724.00		436,388,718.74	105,340,862.16	1,199,347,721.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					448,112.65								448,112.65
其他													
二、本年期初余额	510,211,336.00				82,157,197.89	5,531,203.06	2,090,198.10		69,138,724.00		436,388,718.74	105,340,862.16	1,199,795,833.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-48,000.00				-82,157,197.89	-5,531,203.06	13,325,453.54		-58,995,227.09		-107,230,085.52	-54,912,277.08	-284,486,130.98
（一）综合收益总额							13,325,453.54				147,770,700.37	1,659,407.59	162,755,561.50
（二）所有者投入和减少资本	-48,000.00				-64,722.78	-5,531,203.06						7,387,813.06	12,806,293.34
1．所有者投入的普通股	-48,000.00				4,849,663.11							7,280,000.00	12,081,663.11
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					-4,914,385.89	-5,531,203.06							616,817.17

额													
4. 其他												107,813.06	107,813.06
(三) 利润分配									10,143,496.91		-38,191,482.73		-28,047,985.82
1. 提取盈余公积									10,143,496.91		-10,143,496.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-28,047,985.82		-28,047,985.82
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-82,092,475.11				-69,138,724.00		-216,809,303.16	-63,959,497.73	-432,000,000.00
四、本期期末余额	510,163,336.00						15,415,651.64		10,143,496.91		329,158,633.22	50,428,585.08	915,309,702.85

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股 东权益	所有者 权益合
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	510,331,336.00				81,318,995.41	11,785,777.89	15,170,520.16		65,053,544.28		331,219,137.57	6,157,517.07	997,465,272.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					-30,497,374.85						-401,982.91	38,061,819.10	7,162,461.34
其他													
二、本年期初余额	510,331,336.00				50,821,620.56	11,785,777.89	15,170,520.16		65,053,544.28		330,817,154.66	44,219,336.17	1,004,627,733.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-120,000.00				31,335,577.33	-6,254,574.83	-13,080,322.06		4,085,179.72		105,571,564.08	61,121,525.99	195,168,099.89
（一）综合收益总额							-13,080,322.06				135,167,310.60	3,805,394.62	125,892,383.16
（二）所有者投入和减少资本	-120,000.00				31,335,577.33	-6,254,574.83						57,316,131.37	94,786,283.53
1．所有者投入的普通股	-120,000.00				-379,200.00							52,668,012.50	52,168,812.50
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					769,289.83	-6,254,574.83							7,023,864.66
4．其他					30,945,487.50							4,648,118.87	35,593,606.37
（三）利润分配									4,085,179.72		-29,595,746.52		-25,510,566.80
1．提取盈余公积									4,085,179.72		-4,085,179.72		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-25,510,566.80		-25,510,566.80

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	510,211,336.00				82,157,197.89	5,531,203.06	2,090,198.10		69,138,724.00		436,388,718.74	105,340,862.16	1,199,795,833.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	510,211,336.00				139,700,448.12	5,531,203.06			26,283,207.88	146,420,599.36	817,084,388.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	510,211,336.00				139,700,448.12	5,531,203.06			26,283,207.88	146,420,599.36	817,084,388.30
三、本期增减变动	-48,000.				-139,700.	-5,531,20			-16,139,7	-5,001.2	-150,361,

金额（减少以“-”号填列）	00				448.12	3.06			10.97	2	957.25
（一）综合收益总额										101,434,969.14	101,434,969.14
（二）所有者投入和减少资本	-48,000.00				-64,722.78	-5,531,203.06					5,418,480.28
1. 所有者投入的普通股	-48,000.00				4,849,663.11						4,801,663.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,914,385.89	-5,531,203.06					-4,914,385.89
4. 其他											5,531,203.06
（三）利润分配									10,143,496.91	-38,191,482.73	-28,047,985.82
1. 提取盈余公积									10,143,496.91	-10,143,496.91	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-28,047,985.82	-28,047,985.82
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他					-139,635,725.34				-26,283,207.88	-63,248,487.63	-229,167,420.85
四、本期期末余额	510,163,336.00								10,143,496.91	146,415,598.14	666,722,431.05

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	510,331,336.00				139,310,358.29	11,785,777.89			22,198,028.16	135,164,548.73	795,218,493.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	510,331,336.00				139,310,358.29	11,785,777.89			22,198,028.16	135,164,548.73	795,218,493.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-120,000.00				390,089.83	-6,254,574.83			4,085,179.72	11,256,050.63	21,865,895.01
（一）综合收益总额										40,851,797.15	40,851,797.15
（二）所有者投入和减少资本	-120,000.00				390,089.83	-6,254,574.83					6,524,664.66
1．所有者投入的普通股	-120,000.00				-379,200.00						-499,200.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					769,289.83	-6,254,574.83					7,023,864.66
4．其他											
（三）利润分配									4,085,179.72	-29,595,746.52	-25,510,566.80
1．提取盈余公积									4,085,179.72	-4,085,179.72	
2．对所有者（或											

股东) 的分配											
3. 其他										-25,510,566.80	-25,510,566.80
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	510,211,336.00				139,700,448.12	5,531,203.06			26,283,207.88	146,420,599.36	817,084,388.30

三、公司基本情况

1、公司概况

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在福建省注册以发起方式设立的股份有限公司，并经厦门市工商行政管理局核准登记，企业《营业执照》统一社会信用代码：91350200612046405R；总部位于厦门市火炬新区（翔安）产业区舫山南路808号；法人代表为杨泽声。本公司发行的人民币普通股A股已于2012年7月26日在深圳证券交易所创业板上市。

本公司前身为原麦克奥迪（厦门）电气有限公司（以下简称“麦克奥迪电气公司”），初始注册资本为780万美元。经股权转让及增资后，截至2010年6月24日，本公司注册资本由780万美元增加至795.9184万美元。

2010年8月12日，本公司依法整体变更为股份有限公司，以截至2010年6月30日止经审计的账面净资产折股，股份总数为6900万股，每股面值为人民币1元，剩余净资产列入资本公积，发起人按照变更前各自持有本公司的股权比例，持有本公司变更后相应数额的股份。变更后的注册资本为人民币6,900万元。

2012年6月27日，经中国证券监督管理委员会（“证监许可[2012]870号”）批准，本公司向社会公开发行2,300万股人民币普通股（A股），注册资本增至人民币9,200万元。

2014年4月21日，根据2013年年度股东大会通过的资本公积转增股本方案，本公司以截至2013年12月31日止总股本9,200万股

为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增9,200万股，每股面值1元，共计增加股本9,200万元，变更后的注册资本为人民币18,400万元。

2015年3月，根据2015年第二次临时股东大会通过的《<麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》，本公司首批授予85位自然人激励对象限制性股票277万股，发行价格为每股5.20元。除10位限制性股票激励对象放弃认缴外，本次实际向75位自然人定向增发股票256万股，股本变更为18,656万元。

2015年7月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1224号”《关于核准麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司向香港协励行有限公司等发行股份的批复》核准，本公司以发行股份方式购买麦克奥迪实业集团有限公司100%的股权，其中向香港协励行有限公司发行62,700,964股，向厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）发行6,966,773股，合计69,667,737股，每股面值1元，每股发行价格为9.33元，股本变更为人民币25,622.7737万元。

2016年2月，根据2015年第二次临时股东大会通过的《<麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、2016年第二届董事会第二十五次会议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司第二批授予9位自然人激励对象限制性股票20万股，发行价格为每股8.32元，股本变更为人民币25,642.7737万元。

2016年4月，根据2016年第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第二十次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》和公司章程规定，本公司回购并注销因离职不再符合股权激励条件的4名自然人持有的限制性股票共5万股，回购价格5.20元/股，回购后股本变更为人民币25,637.7737万元。

2016年5月，根据2016年第二届董事会第二十九次会议及2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于发行股份购买资产业绩承诺补偿暨定向回购香港协励行、麦迪协创应补偿公司股份的议案》和公司章程规定，本公司回购香港协励行有限公司及厦门麦克奥迪协创股权投资管理合伙企业（有限合伙）股票合计121.2069万股，回购金额合计人民币2.00元。回购后，股本变更为人民币25,516.5668万元。

2016年6月22日，根据2015年年度股东大会通过的资本公积转增股本方案，本公司以截至2016年5月31日止总股本25,516.5668万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增25,516.5668万股，每股面值1元，共计增加股本25,516.5668万元，变更后的股本为人民币51,033.1336万元。

2017年4月，根据第三届董事会第六次会议及第三届监事会第六次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》和公司章程规定，本公司回购并注销因离职不再符合股权激励条件的自然人持有的限制性股票12万股，回购价格4.16元/股，回购后股本变更为人民币51,021.1336万元。

2018年4月，根据第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十二次会议决议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》和公司章程规定，本公司回购并注销因离职不再符合股权激励条件的自然人持有限制性股票4.80万股，其中0.80万股的回购价格为2.60元/股、4.00万股的回购价格为4.16元/股，回购后股本变更为人民币51,016.3336万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、财务部、人事行政部、IT部以及电气事业部、医疗事业部、光学事业部、能源事业部等职能部门或事业部。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：环氧绝缘件、光学显微镜、模具、医疗检测耗材的生产、销售；医疗诊断服务及能源互联网的技术研发与运营。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十三次会议于2019年4月12日批准。

本公司本年度纳入合并范围的公司包括麦克奥迪电气（香港）有限公司、麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司、麦克奥迪实业集团有限公司及其下属的各级子公司、北京麦克奥迪能源技术有限公司、沈阳麦克奥迪能源科技有限公司、麦克奥迪（厦门）电气投资有限公司、麦克奥迪（厦门）电气销售有限公司、本年新增Gelpag Advanced Technology GmbH、麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本集团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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、无形资产摊销、收入确认等会计政策及会计估计，具体参见：本章节11、12、19、26.

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团编制财务报表时将其折算为人民币，外币财务报表的折算具体参见本章节之9。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

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。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生当月1日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期近似汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

10、金融工具

金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本章节 32。

（6）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，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单
------------------	----------------------------------

	项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
除组合 2 外的应收销货款及除组合 2、组合 3、组合 4 之外的其他应收款	账龄分析法
本集团合并范围内关联方应收款项	其他方法
其他应收款之应收出口退税	其他方法
其他应收款之应收押金、保证金、员工借款及备用金	账龄分析法
未逾期的应收银行承兑汇票	其他方法
未逾期的应收商业承兑汇票	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
半年至一年	8.00%	8.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本集团合并范围内关联方应收款项	0.00%	0.00%
其他应收款之应收出口退税	0.00%	0.00%
其他应收款之应收押金、保证金、员工借款及备用金---半年以内		2.00%
其他应收款之应收押金、保证金、员工借款及备用金---半年以上		5.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。
坏账准备的计提方法	单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、周转材料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料采用加权平均法确定发出存货的实际成本。在产品、半成品、库存商品采用标准成本确定发出存货的实际成本：当期发出存货的实际成本与标准成本的累计差异于每一会计期末进行分摊转回，即分别根据期末在产品、自制半成品、库存商品的标准成本占已销售产品的标准成本和期末相关存货标准成本之和的比率，分别确定期末在产品、半成品、库存商品应分摊的成本差异，将其由当期营业成本中转回存货相关项目。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

周转材料是指本集团能够多次使用、逐渐转移其价值但仍保持原有形态不确认为固定资产的材料，主要包括低值易耗品、包装物、模具。价值较大、使用期限较长的模具在预计受益期限内平均摊销，低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（6）建造合同形成的存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计

已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本章节 20。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权按期计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	折旧（摊销）年限	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50		2%
房屋建筑物	20	10%	4.5%

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本章节 20。

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的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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、电子设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率，确定资本化金额。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本集团无形资产包括土地使用权和外购计算机软件、商标权、著作权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
计算机软件	5年	直线法	
商标权	10年	直线法	
著作权	10年	直线法	
专利权	9-16年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本章节 20。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

1. 自行开发：本集团在经过可行性研究分析后出具可研报告，申请项目立项，获得批准后，进入开发阶段。
2. 外购技术：技术转让费可资本化，后续开发支出根据自行开发条件处理。

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

20、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付

- （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或

费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）销售商品收入确认的具体方法

①国内销售确认

根据销售订单将销售商品发送至客户并取得客户确认，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

②出口销售确认

根据出口销售订单确定的贸易方式进行，将货物移交至买方指定的承运人或者承运工具上，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的收入和成本能够可靠地计量。

③检测服务收入确认时间的具体判断标准

公司完成检测服务，于检测报告发出时确认收入。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁均为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

30、其他重要的会计政策和会计估计

1、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和

交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

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

2、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

3、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	第三届董事会第二十一次决议通过	对财务报表格式进行了修订（详见下表）

（1）重要会计政策变更

①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），经第三届董事会第二十一次决议通过，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本集团作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益4,873.12元，调减2017年度营业外收入4,873.12元。

本集团实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度收到其他与经营活动有关的现金流量3,796,000.00元，调减2017年度收到其他与投资活动有关的现金流量3,796,000.00元。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

32、其他

1.公允价值计量

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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进

入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	5%、6%、16%、17%
城市维护建设税	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	3%
地方教育附加	应交增值税额+当期免抵的增值税税额+营业税	2%
房产税	出租房产以租金收入为纳税基础计缴房产税，税率为 12%；自用房产按照房产原值（包括为取得土地使用权支付的价款）的 75%为纳税基准计缴房产税，税率为 1.2%。	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Motic Electric (Hong Kong) Limited	16.5%

MIG (HK) Co., Limited	16.5%
Motic Hong Kong Limited	16.5%
Precision Moulded Polymers, Limited	16.5%
Motic Incorporation Limited	16.5%
Motic Cytetech Hong Kong Limited	16.5%
Momomic.com (Hong Kong) Limited	16.5%
Motic Deutschland GmbH	30%
Gelpag Advanced Technology GmbH	30%
Motic Instruments Inc.	26%
MOTICEUROPE, Sociedad Limitada Unipersonal	30%
Motic Instruments USA, Inc.	15.00-39.00%

2、税收优惠

本公司及全资子公司麦迪实业公司、麦迪医疗公司；控股子公司麦迪驰杰公司、北京麦迪能源公司已获得的《高新技术企业证书》及企业所得税税收优惠具体情况如下：

公司名称	高新证书编号	取得日期	税收优惠期限
本公司	GR201835100336	2018年10月12日	3年（2018年至2020年）
麦迪实业公司	GR201735100179	2017年10月10日	3年（2017年至2019年）
麦迪驰杰公司	GF201735100034	2017年10月10日	3年（2017年至2019年）
麦迪医疗公司	GR201635200282	2016年12月1日	3年（2016年至2018年）
北京麦迪能源公司	GR201811003552	2018年9月10日	3年（2018年至2020年）

3、其他

沈阳麦克奥迪病理诊断中心有限公司、银川麦克奥迪病理诊断中心有限公司提供的医疗服务免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,944.08	276,116.46
银行存款	463,737,667.77	573,516,961.14
其他货币资金	6,926,472.67	12,361,278.88

合计	470,871,084.52	586,154,356.48
其中：存放在境外的款项总额	207,148,450.13	170,151,778.82

其他说明

（1）期末，其他货币资金中保证金6,463,198.05元、银行存款中的定期存款20,000,000.00元，因不能随时用于支付，本集团在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。银行存款中的500万元虽用于质押借款，但该质押期限不足3个月，因此亦作为现金及现金等价物。

（2）期末，本集团不存在其他抵押、质押或冻结的款项。

2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇买卖合同	1,459,068.44	
合计	1,459,068.44	

其他说明：

无

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,109,247.83	18,190,725.11
应收账款	248,511,572.29	183,627,270.82
合计	266,620,820.12	201,817,995.93

（1）应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,160,099.43	14,750,725.11
商业承兑票据	6,949,148.40	3,440,000.00
合计	18,109,247.83	18,190,725.11

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	49,904,250.83	0.00
商业承兑票据	1,800,000.00	0.00
合计	51,704,250.83	0.00

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	255,791,937.89	99.70%	7,380,365.60	2.89%	248,411,572.29	187,929,621.86	99.43%	4,850,141.04	2.58%	183,079,480.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	769,755.21	0.30%	669,755.21	87.01%	100,000.00	1,082,755.00	0.57%	534,965.00	49.41%	547,790.00
合计	256,561,693.10	100.00%	8,050,120.81	3.14%	248,511,572.29	189,012,376.86	100.00%	5,385,106.04	2.85%	183,627,270.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	233,060,726.30	4,628,873.32	2.00%
半年至一年	18,169,349.23	1,453,547.91	8.00%
1 年以内小计	251,230,075.53	6,082,421.23	2.42%
1 至 2 年	3,717,139.28	743,427.83	20.00%
2 至 3 年	580,413.08	290,206.54	50.00%
3 年以上	264,310.00	264,310.00	100.00%
合计	255,791,937.89	7,380,365.60	2.89%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,665,014.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期计提坏账准备金额2,665,014.77元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额52,597,768.62元，占应收账款期末余额合计数的比例20.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,246,225.08元

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,423,543.19	99.48%	13,411,535.15	99.55%
1 至 2 年	43,417.90	0.51%	45,945.25	0.34%
2 至 3 年	625.00	0.01%	14,550.00	0.11%
合计	8,467,586.09	--	13,472,030.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

说明：本期无账龄超过1年的重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,912,376.37元，占预付款项期末余额合计数的比例34.39%。

其他说明：

无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	1,031,392.80	578,681.82
其他应收款	8,627,651.67	15,545,950.42
合计	9,659,044.47	16,124,632.24

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,031,392.80	578,681.82
合计	1,031,392.80	578,681.82

（2）其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,865,469.76	99.98%	237,818.09	3.67%	8,627,651.67	15,900,928.84	100.00%	354,978.42	5.23%	15,545,950.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,566.00	0.02%	1,566.00	100.00%						
合计	8,867,035.76		239,384.09		8,627,651.67	15,900,928.84		354,978.42		15,545,950.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	503,050.03	10,061.04	2.00%
1 年以内小计	503,050.03	10,061.04	2.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期期末应收出口退税款2,393,264.06元，不计提坏账准备。

2、组合中按账龄组合-押金、保证金、员工借款及备用金计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
半年以内	2,346,418.25	39.31	47,153.33	2.00	2,299,264.92
半年至1年（含）	2,690,370.07	45.07	133,985.35	5.00	2,556,384.72
1至2年	921,439.35	15.44	46,071.97	5.00	875,367.38
2-3年	2,928.00	0.05	146.40	5.00	2,781.60
3年以上	8,000.00	0.13	400.00	5.00	7,600.00
合 计	5,969,155.67	100.00	227,757.05	3.82	5,741,398.62

其他应收款按账龄组合-押金、保证金、员工借款及备用金计提坏账准备（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
半年以内	2,333,701.59	58.97	46,845.08	2.00	2,286,856.51
半年至1年（含）	886,761.71	22.41	43,617.50	5.00	843,144.21
1至2年（含）	452,081.74	11.42	22,604.09	5.00	429,477.65
2-3年	67,186.21	1.70	3,359.31	5.00	63,826.90
3年（含）以上	217,777.70	5.50	10,888.89	5.00	206,888.81
合 计	3,957,508.95	100.00	127,314.87	3.22	3,830,194.08

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 115,594.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金、员工借款及备用金	5,970,721.67	3,957,508.95
应收出口退税	2,393,264.06	613,046.44
其他款项	136,032.20	536,873.45
关联方往来	367,017.83	10,793,500.00
合计	8,867,035.76	15,900,928.84

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税	2,393,264.06	半年以内	26.12%	0.00
第二名	押金、保证金、员工借款及备用金	877,197.05	半年以内	11.06%	43,859.85
第三名	押金、保证金、员工借款及备用金	754,019.88	半年至 1 年	9.89%	15,080.40
第四名	关联方往来	362,373.46	半年以内	4.09%	7,247.47
第五名	押金、保证金、员工借款及备用金	223,524.54	半年以内 6,900.00 元；半年至 1 年 157,650.00 元；1 至 2 年 75,600.00 元；2-3 年 19,700.00 元	2.93%	4,470.49
合计	--	4,610,378.99	--	51.99%	70,658.21

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,430,243.15	3,709,633.43	26,720,609.72	27,531,268.70	4,040,515.55	23,490,753.15
在产品	24,357,135.65	391,171.70	23,965,963.95	19,833,940.82	408,623.59	19,425,317.23
库存商品	118,206,054.40	3,746,594.51	114,459,459.89	108,510,624.48	5,131,670.77	103,378,953.71
周转材料	5,493,680.53	48,755.73	5,444,924.80	2,918,415.63	51,871.86	2,866,543.77
委托加工物资	196,181.50		196,181.50	185,130.91		185,130.91
发出商品	16,367,479.17	445,299.35	15,922,179.82	10,894,820.37	1,435,990.96	9,458,829.41

半成品	39,818,383.98	4,213,460.41	35,604,923.57	30,970,303.38	3,996,313.33	26,973,990.05
劳务成本				1,168,482.39		1,168,482.39
合计	234,869,158.38	12,554,915.13	222,314,243.25	202,012,986.68	15,064,986.06	186,948,000.62

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

否

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

否

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

否

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

否

（2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,040,515.55	1,305,707.80		1,636,589.92		3,709,633.43
在产品	408,623.59	44,403.77		61,855.66		391,171.70
库存商品	5,131,670.77	1,240,193.84		2,625,270.10		3,746,594.51
周转材料	51,871.86	5,699.65		8,815.78		48,755.73
发出商品	1,435,990.96	172,217.43		1,162,909.04		445,299.35
半成品	3,996,313.33	1,132,190.65		915,043.57		4,213,460.41
合计	15,064,986.06	3,900,413.14	0.00	6,410,484.07	0.00	12,554,915.13

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	商品价值回升，相关商品已销售
在产品	预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	商品价值回升，相关商品已销售
库存商品	预计售价减去预计的销售费用及相关税费	相关商品已销售
发出商品	预计售价减去预计的销售费用及相关税费	相关商品已销售
周转材料	预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	相关商品已销售
半成品	预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	商品价值回升，相关商品已销售

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

累计已发生成本	0.00
---------	------

其他说明：

无

7、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	263,981.33	2,152.20
多交或预缴的增值税额	4,563.68	
待抵扣进项税额	1,962,701.89	557,725.41
待认证进项税额	494,562.20	288,452.73
增值税留抵税额		452.43
预缴所得税	1,668,329.39	2,043,480.66
预缴其他税费	14,149.35	10,452.61
合计	4,408,287.84	2,902,716.04

其他说明：

无

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	6,790,550.00		6,790,550.00	6,478,302.50		6,478,302.50
按成本计量的	6,790,550.00		6,790,550.00	6,478,302.50		6,478,302.50
合计	6,790,550.00		6,790,550.00	6,478,302.50		6,478,302.50

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Techcyte INC	6,478,302.50	312,247.50		6,790,550.00					5.82%	
合计	6,478,302.50	312,247.50		6,790,550.00					--	

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,201,336.71	4,683,780.01		23,885,116.72
2.本期增加金额	9,130,202.87	3,795,287.92		12,925,490.79
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	9,130,202.87	3,795,287.92		12,925,490.79
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	1,476,705.20	676,270.24		2,152,975.44
（1）处置				
（2）其他转出	1,476,705.20	676,270.24		2,152,975.44
4.期末余额	26,854,834.38	7,802,797.69		34,657,632.07
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	10,883,868.99	1,373,999.79		12,257,868.78
2.本期增加金额	6,265,296.05	1,264,176.68		7,529,472.73
（1）计提或摊销	1,013,777.17	158,689.86		1,172,467.03
（2）其他增加	5,251,518.88	1,105,486.82		6,357,005.70
3.本期减少金额	916,599.91	200,645.24		1,117,245.15
（1）处置				
（2）其他转出	916,599.91	200,645.24		1,117,245.15
4.期末余额	16,232,565.13	2,437,531.23		18,670,096.36
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	10,622,269.25	5,365,266.46		15,987,535.71
2.期初账面价值	8,317,467.72	3,309,780.22		11,627,247.94

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	234,067,851.86	227,555,280.45
合计	234,067,851.86	227,555,280.45

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	230,224,150.78	157,945,507.52	59,377,498.52	8,527,809.49	13,608,524.91	469,683,491.22
2.本期增加金额	17,467,537.09	12,486,759.23	11,217,640.14	1,156,008.95	788,722.20	43,116,667.66
(1) 购置		12,463,091.88	10,606,315.08	1,108,578.09	648,708.99	24,826,694.04
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	15,785,963.24		316,632.56		139,026.14	16,241,621.94
(4) 其他增加	1,681,573.85	23,667.35	294,692.50	47,430.86	987.12	2,048,351.68
3.本期减少金额	9,130,202.87	3,281,887.72	1,265,372.31	846,920.00	3,911,769.27	18,436,152.17
(1) 处置或报废		3,281,887.72	1,264,605.32	846,920.00	24,787.77	5,418,200.81
(2) 其他减少	9,130,202.87		766.99		3,886,981.50	13,017,951.36
4.期末余额	238,561,485.00	167,150,379.03	69,329,766.35	8,836,898.44	10,485,477.89	494,364,006.71
二、累计折旧						
1.期初余额	92,114,823.07	94,501,005.28	44,287,047.51	6,626,353.21	4,472,329.35	242,001,558.42
2.本期增加金额	9,382,485.71	10,132,057.21	6,645,378.35	729,736.99	953,182.13	27,842,840.39
(1) 计提	7,518,382.44	10,108,588.37	6,197,010.24	687,019.81	904,075.03	25,415,075.89
(2) 其他增加	1,864,103.27	23,468.84	448,368.11	42,717.18	49,107.10	2,427,764.50
3.本期减少金额	5,251,518.88	2,582,475.32	1,051,647.59	778,194.30	215,996.54	9,879,832.63
(1) 处置或报废		2,582,475.32	1,051,647.59	778,194.30	21,647.46	4,433,964.67
(2) 其他减少	5,251,518.88				194,349.08	5,445,867.96
4.期末余额	96,245,789.90	102,050,587.17	49,880,778.27	6,577,895.90	5,209,514.94	259,964,566.18
三、减值准备						
1.期初余额	126,652.35					126,652.35
2.本期增加金额			204,936.32			204,936.32

(1) 计提			204,936.32			204,936.32
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	126,652.35		204,936.32			331,588.67
四、账面价值						
1.期末账面价值	142,189,042.75	65,099,791.86	19,244,051.76	2,259,002.54	5,275,962.95	234,067,851.86
2.期初账面价值	137,982,675.36	63,444,502.24	15,090,451.01	1,901,456.28	9,136,195.56	227,555,280.45

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	19,794,841.85	6,458,067.20		13,336,774.65	麦迪实业公司位于厦门翔安的麦克奥迪工业园之办公楼尚未投入使用

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
倒班楼	20,529,378.21	尚处于办理中

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,237,962.23	1,723,407.36
合计	39,237,962.23	1,723,407.36

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
麦迪电气工业园 1#、2#楼	38,181,492.09		38,181,492.09	1,453,827.36		1,453,827.36
麦迪实业翔安工业园一期自用厂房	314,262.08		314,262.08	269,580.00		269,580.00
模具精密数控车床	704,432.76		704,432.76			
其他设备改造	37,775.30		37,775.30			
合计	39,237,962.23	0.00	39,237,962.23	1,723,407.36	0.00	1,723,407.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
麦迪电气工业园 1#、2#楼	50,326,500.00	1,453,827.36	36,727,664.73			38,181,492.09	75.87%	尚未验收				其他
麦迪实业翔安工业园一期自用厂房	110,000,000.00	269,580.00	44,682.08			314,262.08	0.29%	前期设计				金融机构贷款
合计	160,326,500.00	1,723,407.36	36,772,346.81	0.00	0.00	38,495,754.17	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

1)、“翔安工业园一期自用厂房（麦迪实业）”工程项目之预算数为暂估数，尚未经董事会审批。

2). 期末未发现需要对在建工程计提减值准备的情形。

14、无形资产

（1）无形资产情况

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

否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	45,848,351.32	22,587,804.19		10,386,325.13	7,604,744.95	12,581.20	86,439,806.79
2.本期增加金额	3,611,915.93			1,066,849.86	326,446.47	4,784,409.66	9,345,631.99
（1）购置	197,560.91			1,065,857.84	326,446.47	360,000.00	1,949,865.22
（2）内部研发						4,424,409.66	4,424,409.66
（3）企业合并增加	2,699,877.97			990.44			2,700,868.41
（4）其他增加	714,477.05			1.58			714,478.63
3.本期减少金额	3,795,287.92						3,795,287.92
（1）处置							
（2）其他减少	3,795,287.92						3,795,287.92
4.期末余额	45,664,979.33	22,587,804.19		11,453,174.99	7,931,191.42	4,796,990.86	92,434,140.79
二、累计摊销							
1.期初余额	9,536,383.00	1,089,315.26		9,430,721.21	1,716,666.67	419.36	21,773,505.50
2.本期增加金额	1,078,479.75	1,827,283.17		427,801.13	200,000.00	185,721.21	3,719,285.26
（1）计	877,834.51	1,827,283.17		426,818.43	200,000.00	185,721.21	3,517,657.32

提							
(2) 其他增加	200,645.24			982.70			201,627.94
3.本期减少金额	1,105,486.82			209.54			1,105,696.36
(1) 处置							
(2) 其他减少	1,105,486.82			209.54			1,105,696.36
4.期末余额	9,509,375.93	2,916,598.43		9,858,312.80	1,916,666.67	186,140.57	24,387,094.40
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	36,155,603.40	19,671,205.76		1,594,862.19	6,014,524.75	4,610,850.29	68,047,046.39
2.期初账面价值	36,311,968.32	21,498,488.93		955,603.92	5,888,078.28	12,161.84	64,666,301.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.79%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
用电采集-能效管理与能源大数据平台系统	878,842.95	1,957,709.01			2,836,551.96			
标签管理系统		974,443.84						974,443.84
售电系统		1,587,857.70			1,587,857.70			
政府公共服务平台		157,393.15						157,393.15
合计	878,842.95	4,677,403.70			4,424,409.66			1,131,836.99

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
多能合一智慧能源平台一期 (用电信息采集系统、能效管理系统和综合能源大数据平台系统)	2017年1月	项目完成可行性并立项审批通过后	已确认为无形资产
多能合一智慧能源平台二期 (标签管理系统)	2018年10月	项目完成可行性并立项审批通过后	完成80%
多能合一智慧能源平台一期 (售电系统)	2017年11月	项目完成可行性并立项审批通过后	已确认为无形资产
多能合一智慧能源平台一期 (政府公共服务平台)	2018年7月	项目完成可行性并立项审批通过后	完成80%

期末未发现需要对开发支出计提减值准备的情形。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
麦迪驰杰(厦门)模具科技有限公司	17,550,032.74					17,550,032.74

北京麦克奥迪能源技术有限公司	41,800,913.59					41,800,913.59
合计	59,350,946.33					59,350,946.33

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

（1）对于麦迪驰杰公司的商誉，本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为14.55%，已反映了相对于有关资产的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

（2）对于北京麦迪能源公司的商誉，本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12.25%，已反映了相对于有关资产的风险。本集团聘请中联资产评估集团有限公司对该商誉进行减值测试评估，并出具《麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司拟对合并北京麦迪能源技术有限公司股权形成的商誉进行减值测试资产评估项目资产评估报告》（中联评报字【2019】第433号）。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
官方商城软件年费	190,512.26		40,824.12		149,688.14

模具摊销	330,123.52	5,183,667.39	1,246,643.06	58,086.12	4,209,061.73
生产设备安装调试	353,243.10	275,997.41	298,490.83		330,749.68
生产线改造	85,907.39		21,933.72		63,973.67
围墙修建费	293,295.46		78,212.16		215,083.30
装修费	2,524,711.51	4,052,346.76	1,512,458.44		5,064,599.83
厂房改造费用	131,152.34	537,050.37	278,841.28		389,361.43
倒班宿舍楼绿化及照明等工程	438,316.28		147,145.51		291,170.77
其他	151,474.48	31,126.40	56,815.54		125,785.34
合计	4,498,736.34	10,080,188.33	3,681,364.66	58,086.12	10,839,473.89

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,646,353.54	3,472,613.97	18,682,169.94	3,330,233.85
产品质量保证	3,066,459.17	459,968.88	2,975,812.98	446,371.94
合并抵消未实现利润	29,606,340.32	4,901,003.15	22,434,363.99	3,697,827.73
固定资产折旧	704,357.29	177,240.02	583,245.24	146,965.00
递延收益	166,083.27	41,520.82	215,083.28	53,770.82
股份支付费用			36,573,964.87	5,486,094.73
可抵扣亏损	13,753,134.15	2,562,916.80	790.00	197.50
坏账核销	4,841,174.82	726,176.22	4,841,174.82	726,176.22
其他预提费用	4,153,532.48	782,869.20	2,478,709.34	371,806.40
未到票支出	2,440,174.46	366,026.17	500,000.00	75,000.00
以后年度待抵扣业务宣传费	239,476.14	59,869.03		
合计	78,617,085.64	13,550,204.26	89,285,314.46	14,334,444.19

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	6,113,220.21	1,597,625.59	2,351,795.29	799,610.40
合计	6,113,220.21	1,597,625.59	2,351,795.29	799,610.40

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,550,204.26		14,334,444.19
递延所得税负债		1,597,625.59		799,610.40

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,491,147.78	871,562.97
可抵扣亏损	14,584,796.89	9,252,287.45
合计	19,075,944.67	10,123,850.42

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,593,978.71	1,763,530.61	
2021 年	1,491,631.16	4,594,066.04	
2022 年	2,493,565.47	2,894,690.80	
2023 年	9,005,621.55		
合计	14,584,796.89	9,252,287.45	--

其他说明：

无

19、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	2,357,620.00	11,594,848.00

预付投资款	3,000,000.00	
合计	5,357,620.00	11,594,848.00

其他说明：

预付投资款系预付拟收购厦门斯玛特思智能电气有限公司股权款项，该预付投资款已于2019年3月办理工商变更登记，取得厦门斯玛特思智能电气有限公司25%的股权。

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,500,000.00	0.00
合计	4,500,000.00	

短期借款分类的说明：

质押借款系沈阳能源公司使用500万元定期存单取得的质押借款。

21、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
外汇买卖合同		2,205,405.08
合计		2,205,405.08

其他说明：

无

22、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	80,803,707.87	76,780,489.62
合计	80,803,707.87	76,780,489.62

（1）应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（2）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	77,250,920.72	75,384,366.12
工程及设备款	3,497,787.15	1,396,123.50
外包人员费用	55,000.00	
合计	80,803,707.87	76,780,489.62

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款

23、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,685,620.26	6,400,383.38
合计	14,685,620.26	6,400,383.38

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

24、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,543,160.22	232,832,803.67	225,190,468.02	50,185,495.87
二、离职后福利-设定提存计划	175,580.62	11,618,737.19	11,531,094.08	263,223.73
三、辞退福利		90,850.00	90,850.00	
合计	42,718,740.84	244,542,390.86	236,812,412.10	50,448,719.60

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,633,428.00	207,783,055.84	200,331,998.29	49,084,485.55
2、职工福利费	56,904.73	8,406,508.55	8,403,501.35	59,911.93
3、社会保险费	85,820.80	6,717,367.29	6,688,972.03	114,216.06
其中：医疗保险费	77,035.26	5,412,013.85	5,392,514.77	96,534.34
工伤保险费	2,572.91	500,534.00	496,064.38	7,042.53
生育保险费	6,212.63	804,819.44	800,392.88	10,639.19
4、住房公积金	52,388.24	3,985,732.83	3,995,631.27	42,489.80
5、工会经费和职工教育经费	678,532.09	2,728,669.08	2,570,468.72	836,732.45
6、短期带薪缺勤	36,086.36	3,211,470.08	3,199,896.36	47,660.08
合计	42,543,160.22	232,832,803.67	225,190,468.02	50,185,495.87

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	168,886.92	11,166,867.99	11,081,250.21	254,504.70
2、失业保险费	6,693.70	451,869.20	449,843.87	8,719.03
合计	175,580.62	11,618,737.19	11,531,094.08	263,223.73

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,633,402.13	5,268,311.75
企业所得税	9,565,782.10	7,366,886.67
个人所得税	1,364,089.33	1,332,033.48
城市维护建设税	522,257.64	608,810.32
教育费附加	235,911.86	316,424.88
地方教育附加	156,958.87	200,346.18
土地使用税	417,803.05	428,678.36
房产税	686,651.55	702,211.49
其他税种	68,508.97	23,675.45
合计	17,651,365.50	16,247,378.58

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	197,916.67	
应付股利		271,996.94
其他应付款	38,580,861.88	27,591,125.47
合计	38,778,778.55	27,863,122.41

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	197,916.67	
合计	197,916.67	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付限售股持有者红利		271,996.94
合计		271,996.94

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	0.00	5,531,203.06
非金融机构借款	16,119,898.58	
预提费用	10,780,506.83	8,402,816.32
专利款	5,490,560.00	6,543,681.73
押金、质保金、保证金	918,734.30	685,312.50
其他往来等款项	5,271,162.17	6,428,111.86
合计	38,580,861.88	27,591,125.47

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无

28、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

长期借款分类的说明：

质押借款系本公司向建设银行厦门市分行质押麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司80%股权取得的长期借款，年利率4.75%。

其他说明，包括利率区间：

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,288,626.02	4,627,852.76	说明（1）
股权投资或有对价	153,240,510.70	26,250,000.00	说明（2）、（3）、（4）
合计	158,529,136.72	30,877,852.76	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

- （1）本集团对承担退换货质量责任的产品根据预计退换货占销售收入的比例计提产品质量担保预计负债。
- （2）根据本公司与麦驰模具原股东厦门市驰杰模具工业有限公司（以下简称“驰杰模具”）于2015年10月19日签署的股权转让协议，若麦驰模具2016年度至2018年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润达到本协议约定的净利润承诺数额的，本公司向驰杰模具另行支付175万元股权转让价款。
- （3）根据本公司与天津科睿博能源科技有限公司（以下简称“天津科睿博”）于2017年8月25日签订的股权收购协议，本次股权转让交易总额的49%（2,450万元人民币）在北京麦克奥迪マシナシクニメシハウノフマキニョク。
- （4）根据本公司2018年3月与协励行（厦门）电气有限公司、协励行电气工程有限公司、上海润达医疗科技股份有限公司、厦门竞创投资管理合伙企业、添宝投资有限公司、BRANKO PALCIC CONSULTING LTD.和BRITISH COLUMBIA CANCER AGENCY BRANCH、刘辉（除刘辉外，合称为转让方）签订的关于麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司之《支付现金购买资产协议》，本次股权转让余下应付协励行（厦门）电气有限公司、协励行电气工程有限公司、添宝投资有限公司、BRANKO PALCIC CONSULTING LTD.和BRITISH COLUMBIA CANCER AGENCY BRANCH的股权转让款折合人民币126,990,510.70元在麦迪医疗公司业绩承诺期间各期业绩完成的前提下分期支付。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,439,272.16	2,000,000.00	2,582,766.71	5,856,505.45	
合计	6,439,272.16	2,000,000.00	2,582,766.71	5,856,505.45	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 DMD 的共聚焦显微成像系统的研制	1,172,041.67			178,500.00			993,541.67	与资产相关
可快速更换波长的 LED 荧光显微镜项目	230,000.00			30,000.00			200,000.00	与资产相关
多维高分辨率生物组织表征与分析仪器开发与应用项目	1,507,931.20	2,000,000.00		2,189,765.12			1,318,166.08	与资产相关
高级数码显示 LED 荧光显微镜资助款	83,994.54			25,280.04			58,714.50	与资产相关
建设跨学科应用的数字医疗切片工作站项目	2,496,000.00						2,496,000.00	与资产相关
SMZ161/171T 视显微镜及 BA600 自动显微镜开发及生产技术改造项目	163,333.21			40,000.01			123,333.20	与资产相关
阿波罗 (APOLLO) 显微镜开发及生产技术改造项目	51,750.00			9,000.00			42,750.00	与收益相关

根据测算调整政府补助（Motic 数字病理远程会诊平台推广和应用项目）	110,221.54			110,221.54				与资产相关
厦门市发改委关于数字医疗切片项目专项补助资金	624,000.00						624,000.00	与资产相关
	6,439,272.16	2,000,000.00		2,582,766.71			5,856,505.45	

其他说明：

无

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	510,211,336.00				-48,000.00	-48,000.00	510,163,336.00

其他说明：

本期“其他”项为因个人原因离职而回购相应激励对象的4.80万股限制性股票，此次变更事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年5月3日出具的“致同验字（2018）350ZA0012号”《验资报告》验证。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	73,984,493.75	8,247,181.36	82,231,675.11	
其他资本公积	8,172,704.14	74,477.22	8,247,181.36	
合计	82,157,197.89	8,321,658.58	90,478,856.47	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期因股权激励对象个人原因离职而回购相应激励对象的4.80万股限制性股票，回购金额187,200.00元超过股本48,000.00元的部分冲减资本公积-股本溢价139,200.00元。

（2）资本公积-其他资本公积本期增加：实施股份支付发行限制性股票在2018年应分摊的费用74,477.22元。

（3）本期本公司资本公积-其他资本公积8,247,181.36元转入资本公积-股本溢价，同一控制下企业合并麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司冲减资本公积-股本溢价82,092,475.11元。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	5,531,203.06	271,996.94	5,803,200.00	0.00
合计	5,531,203.06	271,996.94	5,803,200.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期增加的库存股：本期实际支付第三期股权激励解锁股份2014-2016分红271,996.94元。

（2）本期减少的库存股：①因公司首期的股权激励解锁股份210.00万股减少库存股5,616,000元。②因个人原因离职而回购相应激励对象的4.80 万股限制性股票，冲回原确认的库存股187,200.00元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,090,198.10	13,325,453.54			13,325,453.54		15,415,651.64
外币财务报表折算差额	2,090,198.10	13,325,453.54			13,325,453.54		15,415,651.64
其他综合收益合计	2,090,198.10	13,325,453.54			13,325,453.54		15,415,651.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为13,325,453.54元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为13,325,453.54元。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	69,138,724.00	10,143,496.91	69,138,724.00	10,143,496.91
合计	69,138,724.00	10,143,496.91	69,138,724.00	10,143,496.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期盈余公积减少系本公司同一控制下企业合并麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司冲减盈余公积 69,138,724.00 元

（2）本期盈余公积增加系按母公司 2018 年净利润的 10% 计提法定盈余公积。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	436,388,718.74	331,219,137.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-401,982.91
调整后期初未分配利润	436,388,718.74	330,817,154.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,770,700.37	135,167,310.60
减：提取法定盈余公积	10,143,496.91	4,085,179.72
应付普通股股利	28,047,985.82	
同一控制下企业合并冲减未分配利润	216,809,303.16	25,510,566.80
期末未分配利润	329,158,633.22	436,388,718.74

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 4,441,097.17 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	963,905,678.80	537,431,869.23	853,070,923.11	479,595,896.07
其他业务	14,894,206.37	6,674,810.10	10,828,366.79	2,979,526.46
合计	978,799,885.17	544,106,679.33	863,899,289.90	482,575,422.53

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,765,704.92	3,704,572.53
教育费附加	1,787,961.33	1,806,996.22
房产税	2,304,682.02	2,115,285.80
土地使用税	1,383,989.36	1,386,170.44
印花税	1,066,997.72	418,583.63
地方教育附加	1,197,221.97	1,228,038.03
其他税费	53,954.83	7,980.18
合计	11,560,512.15	10,667,626.83

其他说明：

无

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	43,421,042.12	35,062,809.62
运输费	769,742.11	745,849.69
租赁费	523,565.86	783,030.26
清关费用	1,798,744.26	1,912,171.93
办公费用	2,866,416.81	2,800,727.92
咨询服务费	1,228,120.57	253,408.90
差旅费	9,422,952.89	9,071,122.52
物料消耗	968,582.74	1,231,483.65
业务招待费	2,100,890.52	1,926,684.82
广告及市场推广费用	12,167,046.43	11,141,936.24
售后服务费	2,903,497.43	2,512,794.93
运输及保险费	9,826,953.26	7,829,355.71
折旧与摊销	755,233.13	551,387.45
其他费用	264,958.23	614,689.12
合计	89,017,746.36	76,437,452.76

其他说明：

无

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	65,976,201.75	55,403,576.41
折旧与摊销	9,301,911.54	6,909,370.75
税费	378,092.07	138,464.15
股权激励费用	74,477.22	769,289.83
其他费用	754,967.36	891,515.80
办公费用	13,819,000.50	13,147,023.89
租赁费	5,268,318.09	4,283,192.20
差旅费	3,245,544.48	2,078,895.21
业务招待费	893,824.74	855,078.29
咨询服务费	8,557,145.84	7,330,185.85
物料消耗	2,132,626.24	1,120,669.80
修理维护费	457,263.65	243,437.09
运输及保险费	930,642.42	899,307.03
合计	111,790,015.90	94,070,006.30

其他说明：

无

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	31,542,300.04	30,176,800.36
材料费	6,747,065.14	4,996,100.25
折旧与摊销	3,780,093.74	4,033,771.70
物料消耗	3,494,272.63	1,970,602.17
办公费用	2,142,556.10	2,207,490.25
咨询服务费	1,808,898.87	692,869.13
差旅费	890,179.23	1,078,538.85
业务招待费	103,028.02	120,571.68
租赁费	76,538.23	74,791.95
修理维护费	61,698.99	37,933.94
其他费用	372,704.77	224,243.82

合计	51,019,335.76	45,613,714.10
----	---------------	---------------

其他说明：

无

42、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	4,143,005.42	
减：利息资本化		
利息费用		
减：利息收入	9,573,395.02	6,619,298.21
承兑汇票贴息	10,000.00	
汇兑损益	-1,847,151.00	2,646,258.32
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	274,633.19	205,960.79
合计	-6,992,907.41	-3,767,079.10

其他说明：

43、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,137,117.95	367,373.57
二、存货跌价损失	3,274,005.49	5,081,529.16
七、固定资产减值损失	204,936.32	
十四、其他	58,086.12	
合计	6,674,145.88	5,448,902.73

其他说明：

其他系麦迪驰杰公司长期待摊费用中的模具发生减值计提的减值准备

44、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,203,192.79	10,737,308.25

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-56,941.68	
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	-7,035,460.25	
北京麦迪能源业绩承诺方业绩补偿	190,177.71	
合计	-6,902,224.22	

其他说明：

其他投资收益系远期结售汇交割产生的投资损失。

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,495,302.68	-3,669,061.38
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,495,302.68	-3,669,061.38
合计	3,495,302.68	-3,669,061.38

其他说明：

无

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-49,276.35	-12,973.83

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		137,400.00	
赔偿金、违约金收入	408,717.98	125,960.45	

其他	119,212.35	208,696.49	
购买孙公司股权成本低于公允价值产生的收益	814,923.51		
合计	1,342,853.84	467,183.82	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
同安区经信局灾后补助	同安区经信局	补助		否	是	0.00	66,840.00	与收益相关
同安区经信局灾后重建扶持资金	同安区经信局	补助		否	是	0.00	44,560.00	与收益相关
收火炬管委会“莫兰蒂”台风救灾救助金	火炬管委会	补助		否	是	0.00	2,000.00	与收益相关
收火炬管委会灾后重建补助	火炬管委会	补助		否	是	0.00	24,000.00	与收益相关

其他说明：

无

49、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,150,645.05	1,604,818.31	
罚款、滞纳金	19,796.93	23,049.85	
非流动资产毁损报废损失	259,863.36		
其他	137,758.16	249,072.60	
合计	1,568,063.50	1,863,806.22	

其他说明：

无

50、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,101,218.76	21,326,099.90
递延所得税费用	1,614,815.72	-1,800,045.27
合计	30,716,034.48	19,526,054.63

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	180,146,142.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,021,921.37
子公司适用不同税率的影响	3,868,629.90
调整以前期间所得税的影响	216,296.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,609,882.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,177,797.87
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	1,633,234.06
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,999,119.45
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,459,905.42
其他	3,002,892.79
所得税费用	30,716,034.48

其他说明

无

51、其他综合收益

详见附注 34。

52、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,620,426.08	8,041,851.87
利息收入	9,573,395.02	8,990,359.11
定期存款等受限资金减少	30,482,863.66	
备用金、保证金、押金等往来款	31,211,963.43	18,622,572.40
合计	82,888,648.19	35,654,783.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

定期存款等受限资金减少的原因是由投资活动转为经营活动。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用及保证金、备用金、押金等往来	135,480,730.73	96,113,415.96
定期存款等受限资金增加		765,306.32
合计	135,480,730.73	96,878,722.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权投资的中介机构等费用	2,647,111.30	398,113.21
支付协励行（厦门）电气有限公司借款		10,793,500.00
合计	2,647,111.30	11,191,613.21

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
北京科睿博能源技术有限公司收到少数股东业绩承诺补偿款	297,990.77	
合计	297,990.77	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权登记等手续费	9,293.52	24,919.79
离职员工退回股权激励款	187,200.00	499,200.00
合计	196,493.52	524,119.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

53、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	149,430,107.96	138,972,705.22
加：资产减值准备	6,674,145.88	5,448,902.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,587,542.92	25,740,272.24
无形资产摊销	3,517,657.32	2,745,596.57
长期待摊费用摊销	3,681,364.66	2,055,458.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-49,276.35	-12,973.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	259,863.36	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,495,302.68	3,669,061.38
财务费用（收益以“—”号填列）	2,295,854.42	2,646,258.32
投资损失（收益以“—”号填列）	6,902,224.22	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	784,239.93	-2,110,188.49
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	798,015.19	-495,995.65
存货的减少（增加以“—”号填列）	-32,856,171.70	-19,829,719.51
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-25,390,257.91	-4,327,074.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	15,750,720.01	14,108,012.19
其他	74,477.22	769,289.83

经营活动产生的现金流量净额	154,965,204.45	169,379,605.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	444,407,886.47	529,208,294.77
减：现金的期初余额	529,208,294.77	386,794,687.14
现金及现金等价物净增加额	-84,800,408.30	142,413,607.63

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,041,853.70
其中：	--
德国 GAT 公司	3,041,853.70
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	399,510.35
其中：	--
德国 GAT 公司	399,510.35
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	2,642,343.35

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	444,407,886.47	529,208,294.77
其中：库存现金	206,944.08	276,116.46
可随时用于支付的银行存款	443,737,667.77	528,925,441.14
可随时用于支付的其他货币资金	463,274.62	6,737.17
三、期末现金及现金等价物余额	444,407,886.47	529,208,294.77

其他说明：

无

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,463,198.05	保证金、质押存款
合计	11,463,198.05	--

其他说明：

除保证金及质押存款外，本公司为向建设银行厦门市分行取得1.8亿元长期借款将子公司麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司80%股权进行质押。

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	290,426,456.50
其中：美元	36,616,286.70	6.8632	251,304,898.89
欧元	3,880,059.33	7.8473	30,447,989.58
港币	5,160,411.71	0.8762	4,521,552.74
澳元	1,008.30	4.8250	4,865.05
日元	54,460,042.00	0.0619	3,370,368.67
英镑	5,503.30	8.6762	47,747.77
新加坡元	612.00	5.0062	3,063.79
加拿大元	144,095.99	5.0381	725,970.01

应收账款	--	--	82,910,784.16
其中：美元	8,925,712.98	6.8632	61,258,953.32
欧元	984,385.60	7.8473	7,724,769.12
港币	15,894,843.28	0.8762	13,927,061.72
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			47,797,246.79
其中：美元	4,786,120.35	6.8632	32,847,851.24
欧元	419,890.22	7.8473	3,295,632.07
港币	13,300,346.36	0.8762	11,653,763.48
其他应收款			1,414,647.58
其中：欧元	150,912.14	7.8473	1,184,252.84
港币	262,947.66	0.8762	230,394.74
其他应付款			24,169,478.37
其中：美元	2,786,632.53	6.8632	19,125,216.38
欧元	595,911.42	7.8473	4,676,295.69
港币	419,956.98	0.8762	367,966.31

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

本公司境外子公司主要报表项目折算汇率列示如下：

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
1. ME HK	港币	资产和负债项目	0.8762	外币报表折算方法见本章节重要会计政策及会计估计 9
2. MIG (HK) Co., Limited		权益项目	交易发生日的汇率	
3. Motic Hong Kong Limited		利润表项目	月平均汇率	
4. Precision Moulded Polymers, Limited		现金流量项目	月平均汇率	
5. Motic Incorporation Limited				
6. Motic Instruments Inc.				
7. Motic Deutschland GmbH				
8. MOTICEUROPE, Sociedad Limitada Unipersonal				

9. Motic Cytetech Hong Kong Limited				
10. Momomic.com (Hong Kong) Limited				
11. Momomic.com (Hong Kong) Limited				
Gelpag Advanced Technology GmbH	欧元	资产和负债项目	7.8473	外币报表折算方法
		权益项目	交易发生日的汇率	见本章节重要会计政策及会计估计 9
		利润表项目	月平均汇率	
		现金流量项目	月平均汇率	

57、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款		其他收益	13,320,074.96
财政拨款		营业外收入	137,400.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

58、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Gelpag Advanced Technology GmbH（简称“德国 GAT”）	2019 年 03 月 28 日	2,934,870.80	100.00%	购买	2019 年 03 月 28 日	2018 年 3 月 28 日完成控股变更	38,368.92	-2,318,720.13

其他说明：

该股权转让款已于2018年1月29日全部支付，但于2018年3月28日完成控股权变更手续，因此实际取得控制权日期为2018年3月28日。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	2,934,870.80
合并成本合计	2,934,870.80
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,749,794.31
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	814,923.51

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值参照根据中联资产评估集团有限公司2017年8月21日出具的《麦克奥迪电气（香港）有限公司拟收购Gelpag Advanced Technology GmbH股权项目资产评估报告》（中联评报字【2017】第1424号）中的评估价值确认。

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	18,086,687.45	17,495,299.61
货币资金	396,030.42	396,030.42
应收款项	23,704.76	23,704.76
固定资产	14,990,583.88	14,399,196.04
无形资产	2,676,368.39	2,676,368.39
负债：	14,336,893.14	14,336,893.14
应付款项	14,336,893.14	14,336,893.14
净资产	3,749,794.31	3,158,406.47
取得的净资产	3,749,794.31	3,158,406.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

合并成本公允价值参照根据中联资产评估集团有限公司2017年8月21日出具的《麦克奥迪电气（香港）有限公司拟收购Gelpag Advanced Technology GmbH股权项目资产评估报告》（中联评报字【2017】第1424号）中的评估价值确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
麦克奥迪(厦门)医疗诊断系统有限公司(简称“麦迪医疗公司”)	63.97%	麦迪医疗公司与本公司为同一实际控制人陈沛欣控制且该控制并非暂时性。	2018年05月31日	2018年6月8日,完成标的资产麦迪医疗公司100%的股权相关变更登记手续。	37,799,861.12	1,034,819.66	88,829,712.78	11,106,622.16

其他说明：

（1）本公司原持有麦迪医疗公司20%股权。2018年5月本公司以支付现金的方式购买同一控制下关联方协励行（厦门）电气有限公司（以下简称“协励行厦门”）、香港协励行电气工程有限公司（以下简称“香港协励行”）持有的麦迪医疗公司43.97%股权，作价人民币23,743.8万元；非关联方上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“上海润达”）、香港添宝投资有限公司（以下简称“香港添宝”）、厦门竞创投资管理合伙企业（有限合伙）、Branko Palcic Consulting Ltd、BritishColumbiaCancerAgency持有的麦迪医疗公司36.03% 股权，作价人民币19,456.20万元。前述交易价格合计为人民币43,200.00万元，均参照中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字【2018】第415号）的评估结果确定。

（2）上述购买非关联方持有的麦迪医疗公司36.03%股权，本公司按收购少数股东股权处理。该项交易导致少数股东权益减少63,959,497.73元，同时冲减资本公积及留存收益。

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	345,997,013.64

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	231,602,985.34	227,668,914.22
货币资金	166,260,267.45	157,846,470.05
应收款项	26,585,246.01	39,309,663.59
存货	16,773,451.67	13,361,037.69
非流动资产	21,984,020.21	17,151,742.89
负债：	25,207,940.43	26,813,688.97
应付款项	16,483,563.24	12,752,287.57
净资产	206,395,044.91	200,855,225.25
减：少数股东权益	23,507,569.86	19,377,210.70
取得的净资产	182,631,847.42	181,478,014.55

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

1、本公司以支付现金的方式购买同一控制下关联方协励行（厦门）电气有限公司（以下简称“协励行厦门”）、香港协励行电气工程有限公司（以下简称“香港协励行”）持有的麦迪医疗公司43.97%股权、非关联方上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“上海润达”）、香港添宝投资有限公司（以下简称“香港添宝”）、厦门竞创投资管理合伙企业（有限合伙）、Branko Palcic Consulting Ltd、BritishColumbiaCancerAgency持有的麦迪医疗公司36.03% 股权，交易价格以中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字【2018】第415号）的评估结果，本公司本次购买的80%股权的交易作价为43,200.00万元。

2、被合并方采用的会计政策与本公司采用的会计政策相同，不存在因会计政策不同而生产的调整事项。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本期内，本公司子公司麦克奥迪实业集团有限公司设立孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
麦克奥迪(厦门)网络科技有限公司	100.00	有限责任公司	厦门	蔡亮	销售	RMB500

（2）本期内，本公司子公司麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司设立孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
江西麦克奥迪医学病理诊断管理有限公司	100.00	有限责任公司	南昌	朱晨雁	医疗服务业	RMB800
银川麦克奥迪病理诊断中心有限公司	100.00	有限责任公司	银川	朱晨雁	医疗服务业	RMB1000
辽宁麦克奥迪医疗器械有限公司	100.00	有限责任公司	沈阳	朱晨雁	医疗贸易	RMB10000

（3）本期内，本公司之孙公司MIG (HK) Co., Limited在香港新设一家子公司Momomic.com (Hong Kong) Limited，公司具体情况：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
Momomic.com (Hong Kong) Limited	100.00	有限责任公司	香港	-	网络销售	HKD0.01

（4）本期内，本公司子公司麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司注销孙公司情况如下：

公司全称	本公司股权比例	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
江西麦克奥迪医学病理诊断 管理有限公司	100.00	有限责任公 司	南昌	朱晨雁	医疗服务业	RMB800

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Motic Electric(Hong Kong) Limited	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
麦克奥迪实业集 团有限公司	厦门	厦门	制造业	100.00%		同一控制下企业 合并
麦迪驰杰（厦门） 模具科技有限公 司	厦门	厦门	制造业	70.00%		非同一控制下企 业合并
北京麦克奥迪能 源技术有限公司	北京	北京	能源互联网技术 研发	63.82%		非同一控制下企 业合并
沈阳麦克奥迪能 源科技有限公司	沈阳	沈阳	能源互联网运营	51.00%		投资设立
麦克奥迪（厦门） 电气投资有限公 司	厦门	厦门	投资	100.00%		投资设立
麦克奥迪（厦门） 电气销售有限公 司	厦门	厦门	销售	60.00%	8.80%	投资设立
厦门恒丰兴业投 资管理合伙企业 （有限合伙）	厦门	厦门	投资		22.00%	投资设立
三明麦克奥迪光	三明	三明	制造业		100.00%	同一控制下企业

学仪器有限公司						合并
麦克奥迪（成都）仪器有限公司	成都	成都	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
麦克奥迪（厦门）精密光学有限公司	厦门	厦门	制造业		100.00%	投资设立
麦克奥迪（厦门）销售有限公司	厦门	厦门	制造业		100.00%	投资设立
厦门麦克奥迪软件系统工程有限公司	厦门	厦门	软件开发与维护		100.00%	同一控制下企业合并
麦克奥迪（贵阳）仪器有限公司	贵阳	贵阳	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
麦克奥迪（厦门）网络科技有限公司	厦门	厦门	销售		100.00%	投资设立
MIG (HK) Co., Limited	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
Motic Hong Kong Limited	香港	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Motic Deutschland GmbH	德国	德国	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Motic Instruments Inc.	加拿大	加拿大	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
MOTICEUROPE, Sociedad Limitada Unipersonal	西班牙	西班牙	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Motic Instruments USA, Inc.	美国	美国	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Precision Moulded Polymers, Limited	香港	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Motic Incorporation Limited	香港	香港	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Momomic.com	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立

(Hong Kong) Limited						
Motic Cytetech Hong Kong Limited	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
Gelpag Advanced Technology GmbH	德国	德国	配电设备的研发及生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	厦门	厦门	医疗服务业	100.00%		同一控制下企业合并
厦门麦克奥迪医学检验所有限公司	厦门	厦门	医疗服务业		100.00%	同一控制下企业合并
沈阳麦克奥迪病理诊断中心有限公司	沈阳	沈阳	医疗服务业		70.00%	同一控制下企业合并
医麦(厦门)医疗科技有限公司	厦门	厦门	医疗信息咨询服务		70.03%	同一控制下企业合并
麦克奥迪(厦门)精准医疗咨询科技有限公司	厦门	厦门	医疗信息咨询服务		60.04%	同一控制下企业合并
麦克奥迪(厦门)医疗大数据有限公司	厦门	厦门	医疗信息咨询服务		70.03%	同一控制下企业合并
厦门迦创投资管理有限公司	厦门	厦门	投资		100.00%	同一控制下企业合并
沈阳麦克奥迪医疗科技有限公司	沈阳	沈阳	医疗贸易		35.70%	同一控制下企业合并
厦门屿创投资管理合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资		0.10%	同一控制下企业合并
厦门勤获投资管理合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资		0.10%	同一控制下企业合并
厦门勤铂投资管理合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资		0.10%	同一控制下企业合并
江西麦克奥迪医学病理诊断管理	南昌	南昌	医疗服务业		100.00%	投资设立

有限公司						
银川麦克奥迪病理诊断中心有限公司	银川	银川	医疗服务业		51.00%	投资设立
辽宁麦克奥迪医疗器械有限公司	沈阳	沈阳	医疗贸易		50.40%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

- 1、全资子公司；
- 2、控股50%以上且在董事会占有多数席位；
- 3、主导被投资方的重大影响的相关活动。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

2、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、衍生金融资产、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、短期借款、衍生金融负债、应付账款、其他应付款、应付利息、应付股利、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该

风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本集团银行存款和衍生金融工具的交易对手方是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本集团预期银行存款和衍生金融工具不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的20.50 %（2017年12月31日：23.11%）。2017年12月31日，应收账款中欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的51.99%。2017年12月31日，应收账款中欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的75.34%。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	4,500,000.00			4,500,000.00
应付账款	80,803,707.87			80,803,707.87
其他应付款	25,268,129.39	13,312,732.49		38,580,861.88
应付利息	197,916.67			197,916.67
长期借款		150,000,000.00		150,000,000.00
合计	110,769,753.93	163,312,732.49		274,082,486.42

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期初数			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
衍生金融负债	2,205,405.08			2,205,405.08
应付账款	76,780,489.62			76,780,489.62
其他应付款	27,591,125.47			27,591,125.47
应付股利	271,996.94			271,996.94
合计	106,849,017.11			106,849,017.11

（3）市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

（4）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的经营包含中国境内和境外，其中境内经营业务主要是以人民币结算，境外经营业务主要是以美元、欧元结算，外币业务及外部报表已按照附注三之8的政策折算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响，并由管理层负责监控汇率风险，必要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本集团除生产经营应付款项外无银行借款等债务，本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本集团的资产负债率为36.36%（2017年12月31日：14.92%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	1,459,068.44			1,459,068.44
（3）衍生金融资产	1,459,068.44			1,459,068.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司公允价值层次仅采用第一次层次。

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

本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、应付利息、长期借款等。

5、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
Motic Holdings Co., Ltd.	香港	投资	100 万港币	40.92%	40.92%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
100万元港币			100万元港币

本企业最终控制方是陈沛欣先生。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
协励行（厦门）电气有限公司	同一实际控制人
协励行电气工程有限公司	同一实际控制人

协励行绝缘电气有限公司	同一实际控制人
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	与实际控制人陈沛欣关系密切的家庭成员所能实施重大影响的企业
厦门麦克奥迪医学检验所有限公司	联营企业（麦迪医疗公司）之子公司
爱启（厦门）电气技术有限公司	同一实际控制人
First Grant Investments Limited	同一实际控制人
NOSI Investments Inc.	同一实际控制人

其他说明

无

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
协励行（厦门）电气有限公司	材料采购	972,872.91		否	3,111,788.20
爱启（厦门）电气技术有限公司	购买商品	35,687.93		否	10,582.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
协励行（厦门）电气有限公司	材料销售	4,763.62	188,426.75
协励行(厦门)绝缘科技有限公司	材料销售	23,803.42	
许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	销售商品、提供劳务	8,694,675.11	8,385,986.52
爱启（厦门）电气技术有限公司	销售商品、材料	358,768.94	488,879.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价参考市场价格。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

协励行（厦门）电气有限公司	仓库		358,540.00
协励行（厦门）电气有限公司	办公室	47,235.36	
协励行(厦门)绝缘科技有限公司	办公室	298,783.33	
爱启（厦门）电气技术有限公司	办公室、厂房	542,600.86	108,137.14

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
NOSI Investments Inc.	办公室	578,554.86	573,206.43
First Grant Investments Limited	仓库	1,162,651.86	795,914.88

关联租赁情况说明

关联交易定价参考市场价格

（3）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
协励行（厦门）电气有限公司	3,000,000.00	2017 年 12 月 29 日	2018 年 01 月 08 日	合并日 2019 年 5 月 31 日之前发生的，按市场公允价值定价，4.35%年利率，利息收入 3,932.88 元，已按期归还本息。
协励行（厦门）电气有限公司	5,000,000.00	2017 年 12 月 27 日	2018 年 03 月 26 日	并购日 2019 年 5 月 31 日之前发生的，按市场公允价值定价，4.35%年利率，18 年利息收入 61,376.71 元，已按期归还本息。
协励行（厦门）电气有限公司	2,793,500.00	2017 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 26 日	并购日 2019 年 5 月 31 日之前发生的，按市场公允价值定价，4.35%年利率，利息收入 45,277.66 元，已按期归还本息。

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,088,773.00	5,454,300.00

（5）其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	3,929,917.30	160,000.00	2,017,572.85	0.00
应收账款	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	6,103,586.86	195,650.36	6,773,651.75	169,811.62
应收账款	爱启（厦门）电气技术有限公司	143,476.35	2,869.53	49,400.00	988.00
其他应收款	协励行（厦门）电气有限公司	4,431.25	88.63	10,793,500.00	215,870.00
其他应收款	爱启（厦门）电气技术有限公司	362,586.58	7,251.73		
预付款项	许继（厦门）智能电力设备股份有限公司	30,000.00			

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	爱启（厦门）电气技术有限公司		50,222.73
预计负债	协励行电气工程有限公司	59,191,000.00	

预计负债	协励行(厦门)绝缘科技有限公司	57,153,600.00	
------	-----------------	---------------	--

6、关联方承诺

无

7、其他

应付项目下的预计负债均为应付协励行（厦门）电气有限公司、协励行（厦门）绝缘科技有限公司的麦迪医疗公司未到期的股权转让款。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,100,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	48,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2014 年 12 月 18 日，本公司召开第二届董事会第十二次会议，审议《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。本计划采用定向发行的方式授予激励对象限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币普通股，本激励计划拟授予的限制性股票数量 297 万股，占本激励计划草案摘要公告日公司股本总额 18400.00 万股的 1.61%，其中首次授予 277 万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额 18400.00 万股的 1.51%，预留 20 万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额 18400.00 万股的 0.11%，预留部分占本次授予权益总额的 6.73%。在解锁日内，若达到《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》中规定的解锁条件，首次授予的限制性股票解锁时间安排为：第一次解锁期为自次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 20%；第二次解锁期为自次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 40%；第三次解锁期为自次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 40%；根据最终执行情况首次授予的限制性股票为 256 万股，实际授予的权益工具总额为 322.72 万元。

2016 年 2 月 5 日，本公司第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。确定 2016 年 2 月 5 日为授予日，其中授予 9 名激励对象 20 万股，授予价格为 8.32 元。在解锁日内，若达到《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》中规定的解锁条件，预留部分的限制性股票解锁时间安排为：第一次解锁期为自预留部分权益的授权日起 12 个月后的首个交易日起至相应的授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 50%；第二次解锁期为预留部分权益的授权日起 24 个月后的首个交易日起至相应的授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，激励对象可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 50%。最终实际向 9 位激励对象定向增发

发行预留限制性股票 20万股，实际授予的权益工具总额为102.66 万元。

2017年3月30日，本公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司限制性股票激励 计划首次授予第二个解锁期和预留授予第一个解锁期可解锁的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，其中：符合限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期和预留授予的限制性股票第一期解锁条件的激励对象共计77名，解锁条件成就可解锁的限制性股票数量共计214.80万股，并由于个人原因离职回购注销12万股，经本次解锁及注销部分股票后，本公司限售股股票由2017年年初441.60万股下降至214.80万股。

2018年4月16日本公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期和预留授予的限制性股票第二期解锁条件成就可解锁的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，其中符合限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三期和预留授予的限制性股票第二期解锁条件的激励对象共计74名，解锁条件成就可解锁的限制性股票数量共计210万股，并由于三人因个人原因离职回购注销4.80万股。经本次解锁及注销部分股票后，本公司无股份支付相关的限售股股票。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	持股员工在职情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,022,312.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	74,477.22

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、重要的承诺事项

（1）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约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	4,349,135.16	4,517,841.17
资产负债表日后第2年	2,234,683.19	2,707,854.35
资产负债表日后第3年	1,500,000.00	1,500,000.00
以后年度	1,000,000.00	2,500,000.00
合 计	9,083,818.35	11,225,695.52

（2）资产负债表日后利润分配情况说明

本公司2019年4月12日召开第三届董事会第二十三次会议，通过了本公司2018年度利润分配预案，即按照母公司2018年度净利润的10%计提法定盈余公积10,143,496.91元，并以总股本510,163,336股为基数向全体股东实施每10股派现金股利0.58元(含税),合计派发现金股利 29,589,473.49元(含税)。上述利润分配预案尚待本公司股东大会审批后实施。

截至2018年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）产品质量保证条款

本集团对经确认存在质量问题的已销售的电气行业产品负有退换货的义务，因此本集团根据预计退换货占销售收入的比例计提产品质量保证，确认为预计负债。

截至2018年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	29,589,473.49
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司与厦门斯特玛智能电气有限公司原股东签订的《股权收购协议》及股权转让款实际支付情况，本公司于2019年2月21日确认取得厦门斯特玛智能电气有限公司25%的股权。该股权转让已于2019年3月28日完成工商登记变更手续。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- （1）电气业务分部，生产及销售输变电行业相配套的绝缘制品和其它相关部件、能源互联网的技术研发及运营；
- （2）光学业务分部，生产及销售仪器、仪表、电子产品及光、机、电一体化产品，显微镜系统集成等产品。
- （3）医疗业务分部，生产及销售医疗检测产品、提供医疗诊断服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	电气业务分部	光学业务分部	医疗业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	434,222,408.69	426,117,103.54	140,482,598.84	22,022,225.90	978,799,885.17
其中：对外交易收入	433,202,513.44	405,159,894.88	140,437,476.85		978,799,885.17

分部间交易收入	1,019,895.25	20,957,208.66	45,121.99	22,022,225.90	
其中：主营业务收入	424,027,498.95	415,099,003.66	139,774,319.04	14,995,142.85	963,905,678.80
营业成本	299,959,963.07	201,016,792.51	64,715,749.50	21,585,825.75	544,106,679.33
其中：主营业务成本	296,593,395.57	197,497,247.19	64,628,268.92	21,287,042.45	537,431,869.23
资产总额	1,267,803,824.24	562,500,116.49	252,576,418.54	644,719,196.88	1,438,161,162.39
负债总额	460,864,442.98	73,429,941.17	51,309,466.29	62,752,390.90	522,851,459.54

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

不适用

（4）其他说明

无

2、其他

政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助 金额	本期结转计入 损益的金额	其他 变动	期末 余额	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关 /与收益相 关
基于DMD的共聚焦显微成像系统的研制	财政拨款	1,172,041.67		178,500.00		993,541.67	其他收益	与资产相关
可快速更换波长的LED荧光显微镜项目	财政拨款	230,000.00		30,000.00		200,000.00	其他收益	与资产相关
多维高分辨率生物组织表征与分析仪器开发与应用项目	财政拨款	1,507,931.20	2,000,000.00	2,189,765.12		1,318,166.08	其他收益	与资产及收益相关
高级数码显示LED荧光显微镜资助款	财政拨款	83,994.54		25,280.04		58,714.50	其他收益	与资产相关
建设跨学科应用的数字医疗切片工作站项目	财政拨款	3,120,000.00				3,120,000.00	其他收益	与资产相关
SMZ161/171T 视显微镜及BA600自动显微镜开发及生产技术改造项	财政拨款	163,333.21		40,000.01		123,333.20	其他收益	与资产相关

阿波罗（APOLLO）财政拨 显微镜开发及生产 款 技术改造项目	51,750.00	9,000.00	42,750.00	其他收益	与资产相关
根据测算调整政府 财政拨 补助（Motic数字病 款 理远程会诊平台推 广和应用项目）	110,221.54	110,221.54		其他收益	与资产相关
合 计	6,439,272.16	2,000,000.00	2,582,766.71	5,856,505.45	

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报 项目	与资产相关/与 收益相关
增值税即征即退	财政拨款	553,950.00	395,569.65	其他收益	与收益相关
递延收益转入		3,457,025.18	2,582,766.71	其他收益	与资产及收益相 关
纳税大户奖金	财政拨款	180,000.00		其他收益	与收益相关
其他奖励和补贴	财政拨款	553,054.35	428,015.81	其他收益	与收益相关
企业扶持资金	财政拨款	1,352,900.00	1,017,846.54	其他收益	与收益相关
区级规上补贴款	财政拨款		150,000.00	其他收益	与收益相关
社保补差、稳岗补 贴及劳务协作	财政拨款	529,190.98	676,607.34	其他收益	与收益相关
双段口项目专项 资金	财政拨款	1,003,512.16		其他收益	与收益相关
研发、创新补助	财政拨款	2,673,540.00	5,089,760.00	其他收益	与收益相关
专利奖金	财政拨款	70,000.00	250,000.00	其他收益	与收益相关
专业项目资金	财政拨款	177,103.50	200,000.00	其他收益	与收益相关
个税奖励补助	财政拨款	182,158.96	666,137.54	其他收益	与收益相关
“百人计划”后续 工作生活补助款	财政拨款		375,000.00	其他收益	与收益相关
灾后重建补助款	财政拨款	137,400.00		营业外收入	与收益相关
合 计		10,732,435.13	11,831,703.59		

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,197,661.16	17,654,095.82
应收账款	104,978,234.21	96,920,883.77

合计	120,175,895.37	114,574,979.59
----	----------------	----------------

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,298,661.16	14,214,095.82
商业承兑票据	5,899,000.00	3,440,000.00
合计	15,197,661.16	17,654,095.82

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	47,783,295.34	
商业承兑票据	1,800,000.00	
合计	49,583,295.34	

（2）应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,517,171.34	99.94%	2,538,937.13	2.36%	104,978,234.21	99,195,182.47	100.00%	2,274,298.70	2.29%	96,920,883.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	69,500.21	0.06%	69,500.21	100.00%						
合计	107,586,671.55	100.00%	2,608,437.34	2.42%	104,978,234.21	99,195,182.47	100.00%	2,274,298.70	2.29%	96,920,883.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	87,003,487.09	1,740,069.74	2.00%
半年至一年	7,166,277.41	573,302.19	8.00%
1 年以内小计	94,169,764.50	2,313,371.93	2.40%
1 至 2 年	460,693.28	92,138.66	20.00%
2 至 3 年	266,853.08	133,426.54	50.00%
合计	94,897,310.86	2,538,937.13	2.68%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

合并范围内的关联方应收款12,619,860.48不计提坏账准备

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 334,138.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期计提坏账准备金额334,138.64元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额50,188,574.63元，占应收账款期末余额合计数的比例46.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额991,228.50元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		578,681.82
其他应收款	3,434,438.87	645,523.02
合计	3,434,438.87	1,224,204.84

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		578,681.82
合计		578,681.82

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,459,485.18	100.00%	25,046.31	0.72%	3,434,438.87	656,731.32	100.00%	11,208.30	1.71%	645,523.02
合计	3,459,485.18	100.00%	25,046.31	0.72%	3,434,438.87	656,731.32	100.00%	11,208.30	1.71%	645,523.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	383,317.10	7,666.34	2.00%
1 年以内小计	383,317.10	7,666.34	2.00%
合计	383,317.10	7,666.34	2.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 报告期应收出口退税款 2,315,691.02元以及合并范围内关联方应收款项300,000元，不计提坏账准备。

2) 组合中按账龄组合-押金、保证金、员工借款及备用金计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
半年以内	94,376.10	23.35	1,887.52	2.00	92,488.58
半年至1年（含）	217,690.00	53.85	10,884.50	5.00	206,805.50
1至2年（含）	81,231.00	20.10	4,061.55	5.00	77,169.45
2-3年	2,928.00	0.72	146.40	5.00	2,781.60
3年（含）以上	8,000.00	1.98	400.00	5.00	7,600.00
合 计	404,225.10	100.00	17,379.97	4.30	386,845.13

其他应收款按账龄组合-押金、保证金、员工借款及备用金计提坏账准备（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
半年以内	81,701.00	32.98	1,634.02	2.00	80,066.98
半年至1年（含）	155,786.20	62.89	7,789.31	5.00	147,996.89
1至2年（含）	2,928.00	1.18	146.40	5.00	2,781.60
2-3年	6,000.00	2.42	300.00	5.00	5,700.00
3年（含）以上	1,300.00	0.52	65.00	5.00	1,235.00
合 计	247,715.20	100.00	9,934.73	4.01	237,780.47

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,838.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、员工借款及备用金	216,725.10	233,461.24
个人借款（非备用金）	187,500.00	14,253.96
应收出口退税	2,315,691.02	398,141.84
其他款项	16,299.27	10,874.28
合并范围内关联方往来	356,251.96	
非合并范围内关联方往来	367,017.83	
合计	3,459,485.18	656,731.32

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税	2,315,691.02	半年以内	66.94%	0.00
第二名	非合并范围内关联方往来	362,586.58	半年以内	10.48%	7,251.73
第三名	合并范围内关联方往来	300,000.00	半年至 1 年	8.67%	0.00
第四名	个人借款（非备用金）	187,500.00	半年至 1 年	5.42%	9,375.00
第五名	押金、保证金、员工借款及备用金	95,189.15	半年以内 65,309.15 元；半年至 1 年 29,880.00 元	2.75%	2,800.18
合计	--	3,260,966.75	--	94.26%	19,426.91

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	671,558,810.67		671,558,810.67	358,067,217.88		358,067,217.88
对联营、合营企业投资				108,328,247.07		108,328,247.07
合计	671,558,810.67		671,558,810.67	466,395,464.95		466,395,464.95

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
麦克奥迪电气（香港）有限公司	2,048,070.00			2,048,070.00		
麦克奥迪实业集团有限公司	267,219,147.88			267,219,147.88		
麦迪驰杰（厦门）模具科技有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00		
沈阳麦克奥迪能源科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
麦克奥迪（厦门）电气投资有限公司	100,000.00			100,000.00		
北京麦克奥迪能源科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
麦克奥迪（厦门）电气销售有限公司		2,100,000.00		2,100,000.00		
麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司		311,391,592.79		311,391,592.79		
合计	358,067,217.88	313,491,592.79		671,558,810.67		

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
麦克奥迪 (厦门) 医疗诊断 系统有限 公司	108,328,2 47.07			230,766.5 7					-108,559, 013.64		
小计	108,328,2 47.07			230,766.5 7					-108,559, 013.64		
合计	108,328,2 47.07			230,766.5 7					-108,559, 013.64		

(3) 其他说明

本公司于2018年6月8日通过同一控制下企业合并取得麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司余下80%股权，麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司由本公司的联营企业转为本公司全资子公司。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	362,180,401.42	268,061,817.86	352,716,837.55	259,595,572.66
其他业务	5,772,173.19	3,302,894.23	3,048,228.65	1,463,504.63
合计	367,952,574.61	271,364,712.09	355,765,066.20	261,059,077.29

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	230,766.57	2,439,582.29
子公司分红	70,524,803.74	
外汇买卖合约损失	-7,035,460.25	
合计	63,720,110.06	2,439,582.29

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-49,276.35	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,436,133.94	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	507,340.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-310,437.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	482,076.45	
减：所得税影响额	1,262,964.71	
少数股东权益影响额	169,521.38	
合计	10,633,350.32	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.73%	0.2900	0.2900
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.86%	0.2692	0.2692

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

不适用

4、其他

一、报告期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	增减变动额	增减变动幅度(%)	备注
	余额	余额			
衍生金融资产	145.91	-	145.91	100.00%	1
应收票据及应收账款	26,662.08	20,181.80	6,480.28	32.11%	2
预付款项	846.76	1,347.20	-500.44	-37.15%	3
其他应收款	965.90	1,612.46	-646.56	-40.10%	4
其他流动资产	440.83	290.27	150.56	51.87%	5
投资性房地产	1,598.75	1,162.72	436.03	37.50%	6
在建工程	3,923.80	172.34	3,751.46	2176.77%	7
长期待摊费用	1,083.95	449.87	634.08	140.95%	8
其他非流动资产	535.76	1,159.48	-623.72	-53.79%	9
短期借款	450.00	-	450.00	100.00%	10
衍生金融负债	-	220.54	-220.54	-100.00%	11
预收款项	1,468.56	640.04	828.52	129.45%	12
其他应付款	3,877.88	2,786.31	1,091.57	39.18%	13
长期借款	15,000.00	-	15,000.00	100.00%	14
预计负债	15,852.91	3,087.79	12,765.12	413.41%	15
递延所得税负债	159.76	79.96	79.80	99.80%	16
资本公积	-	8,215.72	-8,215.72	-100.00%	17
库存股	-	553.12	-553.12	-100.00%	18
其他综合收益	1,541.57	209.02	1,332.55	637.52%	19
盈余公积	1,014.35	6,913.87	-5,899.52	-85.33%	20
少数股东权益	5,042.86	10,534.09	-5,491.23	-52.13%	21

- 1、衍生金融资产期末余额145.91万元，较期初增加145.91万元，增长100%,主要原因系外币远期买卖合同预计盈利所致；
- 2、应收票据及应收账款期末余额26,662.08万元，较期初增加6,480.28万元，增长32.11%,主要原因系销售收入增加所致；
- 3、预付款项期末余额846.76万元，较期初减少500.44万元，下降37.15%,主要原因系2017年购买技术资产的预付款已结算所致；
- 4、其他应收款期末余额965.9万元，较期初减少646.56万元，下降40.1%,主要原因系麦迪医疗收回并购前的借出的关联方借款所致；
- 5、其他流动资产期末余额440.83万元，较期初增加150.56万元，增长51.87%,主要原因系待抵扣进项税增加所致；
- 6、投资性房地产期末余额1,598.75万元，较期初增加436.03万元，增长37.5%,主要原因系厂房出租增加所致；
- 7、在建工程期末余额3,923.8万元，较期初增加3,751.46万元，增长2176.77%,主要原因系投资新建厂房所致；
- 8、长期待摊费用期末余额1,083.95万元，较期初增加634.08万元，增长140.95%,主要原因系麦迪实业加大新产品的研发，购进新产品模具增加所致；
- 9、其他非流动资产期末余额535.76万元，较期初减少623.72万元，下降53.79%,主要原因系部分设备及工程款预付款已结算

所致；

- 10、短期借款期末余额450万元，较期初增加450万元，增长100%,主要原因系沈阳能源公司经营性借款。
- 11、衍生金融负债期末余额0万元，较期初减少220.54万元，下降100%,主要原因系到期的外币远期买卖合同由亏转盈所致；
- 12、预收款项期末余额1,468.56万元，较期初增加828.52万元，增长129.45%,主要原因系客户预收款增加所致；
- 13、其他应付款期末余额3,877.88万元，较期初增加1,091.57万元，增长39.18%,主要原因系并入新收购的子公司GAT原来的非金融机构借款所致；
- 14、长期借款期末余额15,000万元，较期初增加15,000万元，增长100%,主要原因系同一控制收购麦迪医疗向建行申请的并购贷款所致；
- 15、预计负债期末余额15,852.91万元，较期初增加12,765.12万元，增长413.41%,主要原因系收购麦迪医疗而增加的未到期分期付款所致；
- 16、递延所得税负债期末余额159.76万元，较期初增加79.8万元，增长99.8%,主要原因系固定资产加速折旧所致；
- 17、资本公积期末余额0万元，较期初减少8,215.72万元，下降100%,主要原因系同一控制下收购麦迪医疗，被收购的净资产小于支付对价部分需冲销资本公积所致；
- 18、库存股期末余额0万元，较期初减少553.12万元，下降100%,主要原因系股权激励解锁所致；
- 19、其他综合收益期末余额1,541.57万元，较期初增加1,332.55万元，增长637.52%,主要原因系外币报表折算金额增加所致；
- 20、盈余公积期末余额1,014.35万元，较期初减少5,899.52万元，下降85.33%,主要原因系同一控制下收购麦迪医疗，被收购的净资产小于支付对价，且资本公积不足以冲销的部分，需冲销盈余公积所致；
- 21、少数股东权益期末余额5,042.86万元，较期初减少5,491.23万元，下降52.13%,主要原因系收购麦迪医疗100%股份而减少了少数股东的权益所致。

二、报告期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	2018年	2017年	增减变动额	增减变动幅度%	备注
	余额（万元）	余额（万元）			
财务费用	-699.29	-376.71	-322.58	85.63%	1
投资收益	-690.22	-	-690.22	-100.00%	2
公允价值变动收益	349.53	-366.91	716.44	-195.26%	3
资产处置收益	-4.93	-1.30	-3.63	279.81%	4
营业外收入	134.29	46.72	87.57	187.44%	5
所得税费用	3,071.60	1,952.61	1,119.00	57.31%	6
少数股东损益	165.94	380.54	-214.60	-56.39%	7

- 1、报告期财务费用-699.29万元，同比增收322.58万元，主要原因系美元升值致使本期汇兑收益增加所致；
- 2、报告期投资收益-690.22万元，同比减少690.22万元，主要原因系远期结售汇交割产生的投资损失所致；
- 3、报告期公允价值变动收益349.53万元，同比差额716.44万元,主要原因系外币远期买卖合同由亏转盈所致；
- 4、报告期资产处置收益-4.93万元，同比增收3.63万元,主要原因系资产报废处置收益增加所致；
- 5、报告期营业外收入134.29万元，同比增加87.57万元，主要原因系折价收购GAT（即购入成本小于合并日公允价值）所致；
- 6、报告期所得税费用3,071.6万元，同比增加1,119万元，主要原因系利润增加及麦迪实业的股权激励费用税前抵扣尚未得到税务局确认而调增所得税费用所致；
- 7、报告期少数股东损益165.94万元，同比减少214.6万元，主要原因系少数股东权益减少所致。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的2018年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。