



博 扬 超 声

NEEQ : 830932

威海博扬超声仪器股份有限公司

Weihai Boyang Ultrasonic Instrument Co.,Ltd

年度报告

2018

公司年度大事记



1、通过“高新技术企业”重新认定。



2、取得 3A 级资信等级证书
取得 3A 级重合同守信用企业证书

3、通过 ISO/IEC20000 信息技术服务管理体系监督审核、ISO27001 信息安全管理体系监督审核。

4、通过系统集成四级资质监督审核。

5、通过 ISO 9001: 2015 质量体系监督审核。

6、通过 GB/T24001-2016 环境管理体系再认证审核、GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系再认证审核。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、博扬超声	指	威海博扬超声仪器股份有限公司
转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
挂牌	指	挂牌公司在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
主办券商	指	海通证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《威海博扬超声仪器股份有限公司公司章程》
关联交易	指	关联方之间的交易
元、万元	指	人民币元、万元
超声波流量计	指	向流体发射超声信号,在其受到流体流场影响之后再接收此超声信号并将检测结果用于流量测量的计量仪表。超声波流量计通常由一对或几对超声换能器、信号电缆和测量主机所组成。超声波流量计在电力、冶金、石油、化工、供水等领域广泛应用。
超声波水表	指	借助超声测流技术,通过采用超声波速度差原理,并应用工业级电子元器件制造而成的电子水表。与传统机械式水表相比较具有精度高、可靠性好、使用寿命长、无任何机械运动部件、可任意角度安装等特点。

第一节 声明与提示

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

公司负责人陈福庆、主管会计工作负责人胡月红及会计机构负责人（会计主管人员）胡月红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司规模小的风险	公司自有资金规模较小，随着公司的发展，公司需要更多的投资以扩大产能。公司的竞争对手多已通过资本市场实现了融资，并已进一步提升了竞争实力。如果公司不能及时筹措足够的资金以应对企业规模扩张的需要，则面临公司规模较小带来的竞争风险。
行业技术进步的风险	公司所在行业为计量仪表行业，对产品有较高的准确度要求，因此对技术水平要求较高。公司在市场中的竞争优势在很大程度上依赖于其技术的领先性。如果未来有新的技术应用于计量行业，或者传统计量企业在现有技术实现更多突破，则公司面临着技术进步带来的风险。公司需要继续精确把握行业发展的最新趋势和动向，继续保持研发和技术领先优势，才能避免因技术落后而被市场淘汰的风险。

市场相对单一的风险	公司的计量产品销售区域及用户均相对单一，随着市场竞争的加剧，为维持市场份额难度加大，如不加快扩大市场，将面临着销售收入下降的风险。
产品利润率降低的风险	随着计量企业竞争的加剧，公司的核心技术给产品带来的较高毛利率呈现下降趋势。若未来公司在产品升级未能继续实现突破，公司产品的毛利率水平面临着下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	威海博扬超声仪器股份有限公司
英文名称及缩写	Weihai Boyang Ultrasonic Instrument Co.,Ltd
证券简称	博扬超声
证券代码	830932
法定代表人	翟佳禹
办公地址	山东省威海市高技区怡园街道火炬路 213 号火炬创新创业基地 B 座 504 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曹颖
职务	董事会秘书
电话	0631-5685165
传真	0631-5686558
电子邮箱	wh_caoying@163.com
公司网址	http://www.whboyang.com/
联系地址及邮政编码	威海高技区火炬路 213 号火炬创新创业基地 B 座 504 号 邮编:264209
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 7 月 21 日
挂牌时间	2014 年 8 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-供应用仪器仪表制造
主要产品与服务项目	超声波流量计、超声波水表及配套销售、计算机系统集成项目服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,413,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	山东大屋集团有限责任公司、赵健森、何平
实际控制人及其一致行动人	山东大屋集团有限责任公司、赵健森、何平

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371000267193569U	否

注册地址	山东省威海市火炬高技术产业开发区怡园街道火炬路 213 号火炬创新创业基地 B 座 105、502、504、532 室	否
注册资本	11,413,000.00	否

五、中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王冲、王帅
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 7-8 层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	9,499,185.85	8,801,201.44	7.93%
毛利率%	48.73%	45.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	47,080.61	580,881.73	-91.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,412.92	385,670.00	-90.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.32%	4.06%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.25%	2.69%	-
基本每股收益	-	0.05	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	16,203,412.88	15,426,304.88	5.04%
负债总计	1,450,865.23	720,837.84	101.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,752,547.65	14,705,467.04	0.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.29	0.32%
资产负债率%（母公司）	8.95%	4.67%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	994.37%	1,826.82%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,909,908.89	-457,231.50	536.42%
应收账款周转率	2.63	4.53	-
存货周转率	1.29	1.47	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.04%	2.75%	-
营业收入增长率%	7.93%	24.68%	-
净利润增长率%	-91.89%	436.44%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	11,413,000	11,413,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	11,852.99
非经常性损益合计	11,852.99
所得税影响数	1,185.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	10,667.69

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	1,956,004.39			
应收票据及应收账款		1,956,004.39		
应付票据				
应付账款	201,618.46			
应付票据及应付账款		201,618.46		
管理费用	2,151,828.02	1,529,949.52		
研发费用		621,878.50		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

1、公司属流量仪表行业中超声波流量计系列产品的专业生产商。通过向客户销售公司生产的产品，以及向用户提供系统集成服务和系统解决方案在获得项目的同时销售自有产品，从而实现盈利。

公司产品属于高性能、智能化仪器仪表领域新型自动化仪表。生产的超声波流量计（包括多普勒超声波流量计、双声道超声波流量计、时差超声波流量计、电池供电插入式超声波流量计）与自产的无线数据远传终端（RTU）及管理平台软件组成的无线物联网系统，使公司在国内同类系统集成项目竞标中占具独有的优势。

公司的客户类型包括政府招标、企业等流量计产品直接使用者或大型测量项目实施中的发包人，公司目前拥有国内最全的超声波流量计系列产品，并拥有相关产品的自主研发及升级能力。目前的销售渠道主要通过代理商、直接投标等方式在山东、四川、宁夏、等市场实现销售。公司收入来源主要为产品及配件销售、计算机系统集成项目服务。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度无明显变化。但随着公司公司发展，公司直销逐步成为主力，销售渠道也随现有直销项目形成的口碑及技术及服务优势不断复制和扩展。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司销售收入较比去年增加 7.93%，毛利率为 48.73%。公司销售收入基本平稳正常。本年度公司在国家水资源建设质量检查 2017 年建设中，对质量、进度、安全等方面进行全方位管理，鉴于之前打下的良好基础，在此次质量大检查过程中获得了水量第一名，综合排名第三名的优异成绩，获得了省水利厅的一致好评。通过“高新技术企业”重新认定。完成多项管理体系认证审核工作，取得 3A 级资信等级证书、3A 级重合同守信用企业证书，为公司实现产品销售收入及利润的稳步持续增长打下坚实基础。

在市场方面，通过为客户系统的提供集成服务和解决方案，组织客户培训和参观在水利、水资源建设等项目中占领市场份额，特别是在山东区域形成了优势。公司正努力把山东经验形成模式向其他省份开拓项目。

公司在研发方面，加强产品研发投入，对目前产品竞争较为激烈的时差流量计，开发升级为市场前景较好的多声道超声波流量计；对公司目前生产工艺存在一定问题的产品，不回避问题，加大研发投入、改进生产工艺、提高可靠性；并以规模化生产，降低成本。

人力资源管理方面，本年度公司技术、营销、生产等核心人员均未出现波动，同时公司实行了按

项目的核算及考核并加大员工培训、强化团队建设，以及企业文化的宣贯，实现奖优罚劣的同时保持了队伍高效和战斗力。

内控管理和制度建设方面，加强预算控制及成本控制，加强风控管理，强化风控执行理念，建立在运营基础上的风控管理理念将有效的规避本行业运营风险。在生产部规范物料管理，努力降级生产成本，以提高成本核算水平，管控风险。

（二）行业情况

随着国家宏观经济的起稳向好，改革的深入、特别是国家近几年提出的产业结构调整，要逐渐淘汰低附加值、高消耗、高污染、高排放产业，大力发展低碳环保高附加值产业，创造节约型社会。党的十九大以来更加明确了实施国家节水行动的战略要求，水利部要求大力开展国家节水行动，加快推进水资源利用方式根本性转变，全面建设节水型社会。这些政策大大促进了对仪表的需求。与此同时，对水、电、气的计量要求也更加精准，更加普遍，因此行业市场容量在放大，对精度和质量要求提高。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,242,814.31	7.67%	1,969,568.02	12.77%	-36.90%
应收票据与应收账款	5,275,943.49	32.56%	1,956,004.39	12.68%	169.73%
存货	4,191,564.35	25.87%	3,367,241.95	21.83%	24.48%
投资性房地产					-
长期股权投资					-
固定资产	1,596,224.32	9.85%	2,130,854.58	13.81%	-25.09%
在建工程					-
短期借款					-
长期借款					-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金减少主要原因：本年度各省市水利、水资源建设招投标主要集中在下半年，大部分合同都在年底完工，资金尚未回拢，且很多部门取消了预付款，导致本期货币资金减少。

2、应收票据与应收账款增加原因：本年度各省市水利、水资源建设招投标主要集中在下半年，大部分合同都在年底完工，资金尚未回拢。

3、存货较去年增加824,322.40元，同比增长24.48%，主要原因为年末公司有多个合同项目正在执行，原材料采购增加，部分产品成本尚未结转。

4、固定资产减少主要原因：本期固定资产增加金额较小，减少主要原因为计提固定资产折旧。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年
----	----	------	-------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	同期金额变动比例
营业收入	9,499,185.85	-	8,801,201.44	-	7.93%
营业成本	4,870,429.29	51.27%	4,809,907.70	54.65%	1.26%
毛利率	48.73%	-	45.35%	-	-
管理费用	1,583,965.68	16.67%	1,529,949.52	17.38%	3.53%
研发费用	845,930.61	8.91%	621,878.50	7.07%	36.03%
销售费用	1,938,973.41	20.41%	1,229,414.96	13.97%	57.72%
财务费用	2,481.42	0.03%	-888.73	-0.01%	379.21%
资产减值损失	212,533.90	2.24%	128,494.72	1.46%	65.40%
其他收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
投资收益	95,288.48	1.00%	139,544.11	1.59%	-31.71%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	20,871.71	0.22%	491,686.40	5.59%	-95.76%
营业外收入	16,503.00	0.17%	103,361.92	1.17%	-84.03%
营业外支出	4,650.01	0.05%	26,004.11	0.30%	-82.12%
净利润	47,080.61	0.50%	580,881.73	6.60%	-91.89%

项目重大变动原因：

1、研发费用：本年度研发费用占销售收入的 8.91%，较去年同比增长 36.03%。主要原因为，为扩大市场占有率，提高产品多元化，公司加大研发投入，报告期内依照企业研发计划在原有产品上不断进行设计创新，提高产品性能。围绕客户对新型产品的需求，进行调研和技术分析确保市场占有率。

2、销售费用：本年度销售费用较去年同期增长 57.72%，主要原因主要集中在为公司扩大新市场开拓范围，积极参与项目招投标相关的差旅费、中标服务费及市场开拓招待费，另外公司合理增加销售人员储备，相应的人工费也随之增加。

3、财务费用：财务费用较去年增加 3,370.15 元，同比增长 379.21%，变动的主要原因为：（1）2018 年度支付的银行汇款手续费增加；（2）为了提高闲置资金使用效率将闲置资金购买银行理财产品，导致银行存款利息收入减少。

4、资产减值损失：同比增长 65.40%，主要原因为本年度期末应收账款较去年同期大幅度增加，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

5、投资收益：本期投资收益较去年同期减少 31.71%，主要原因为年底完工的项目资金尚未回拢，货币资金减少，银行理财减少。

6、营业利润：为扩大市场占有率，本期销售投入增加显著，另外由于年末多个项目应收账款资金尚未回笼，导致资产减值损失增加，相应的营业利润较去年减少 95.76%。

7、营业外收入：较去年同期较少 86,858.92 元，减少比例 84.03%，主要影响因素为本年度申报的科技项目减少导致政府补助资金减少，明细详见“财务报表附注五.26”。

8、营业外支出：报告期内，营业外支出较去年同期减少 82.12%，明细详见“财务报表附注五.27”。

9、净利润：净利润较去年同期减少 91.89%，主要原因是销售收入只有小幅度增长，但因扩大市场份额，销售费用增加显著，且期末应收款大幅增加导致资产减值损失增加，从而导致净利润减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	9,499,185.85	8,801,201.44	7.93%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	4,870,429.29	4,809,907.70	1.26%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
超声波流量计	3,150,414.33	33.17%	1,716,712.83	19.51%
超声波水表	2,974,098.64	31.31%	4,231,318.74	48.08%
其他	3,374,672.88	35.53%	2,853,169.87	32.42%
合计	9,499,185.85	100.00%	8,801,201.44	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
省内	7,431,191.90	78.23%	7,816,181.85	88.81%
省外	2,067,993.95	21.77%	985,019.59	11.19%
合计	9,499,185.85	100.00%	8,801,201.44	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司的主营业务内容较去年无变化，总体销售收入较去年增长7.93%，省内招投标项目依然占主导地位，省外销售收入稳步增长，本年度主要集中在宁夏、四川等地，本年度销售收入增长原因主要为公司加大销售力度，多年的产品研发及服务体系日渐成熟，水利、水资源建设等项目市场份额增加，客户稳定，销售收入平稳上升。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山东省水利勘测设计院	3,092,129.58	32.55%	否
2	东阿县水务局	870,689.66	9.17%	否
3	宁夏上泽龙水利水电工程有限公司	862,069.00	9.08%	否
4	华能重庆珞璜发电有限责任公司	661,896.55	6.97%	否
5	山东阳煤恒通化工股份有限公司	539,655.18	5.68%	否

合计	6,026,439.97	63.45%	-
----	--------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市宏电系统集成有限公司	313,793.08	9.72%	否
2	济宁瑞博自动化控制设备有限责任公司	199,469.50	6.18%	否
3	上海肯特仪表股份有限公司	178,155.17	5.52%	否
4	威海锦汇不锈钢制品有限公司	169,768.71	5.26%	否
5	烟台华晟金属有限公司	130,847.16	4.05%	否
合计		992,033.62	30.73%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,909,908.89	-457,231.50	536.42%
投资活动产生的现金流量净额	2,142,905.18	-2,053,488.09	204.35%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-

现金流量分析：

1、公司经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因为：经营性应收项目增加，导致经营活动现金流入减少。2018年度期末应收账款较去年同期增加3,319,939.10元，增长169.73%。

2、投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因为：本期购买投资理财的支出导致的现金流出及收回投资导致的现金流入金额均大大小于上一年度的流出、流入金额。本年度购买理财金额为2,100,000.00元，去年同期金额为12,200,000.00元；本年度收回投资现金4,100,000.00元，去年同期金额为10,200,000.00元。

详见现金流量表二、投资活动产生的现金流量；第四节（四）投资状况分析 2、委托理财及衍生品投资情况。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，期初银行理财产品余额为4,000,000.00元（其中，商行55天短期理财1,000,000.00元，建行活期理财3,000,000.00元），本期购买银行理财产品2,100,000.00元，赎回理财产品4,100,000.00元，取得投资收益147,387.94元，期末理财产品余额为2,000,000.00元，全部为建行活期理财，预计投资收益在3%~3.7%。

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本年度存在财务报表格式变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；(9)在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；(10)股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司上述会计政策变更对 2017 年度进行追溯调整具体如下：

变更后列报项目	变更后金额	变更前列报项目	变更前金额
应收票据及应收账款	1,956,004.39	应收票据	
		应收账款	1,956,004.39
其他应收款	1,621,235.32	应收利息	
		应收股利	
		其他应收款	1,621,235.32
应付票据及应付账款	201,618.46	应付票据	
		应付账款	201,618.46
其他应付款	150,057.68	应付利息	
		应付股利	
		其他应付款	150,057.68
管理费用	1,529,949.52	管理费用	2,151,828.02
研发费用	621,878.50		

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

企业积极支持当地经济发展，与社会共享企业发展成果，积极承担社会责任，2018 年度被税务局评为纳税 A 级企业。公司高度重视安全运营管理，开展员工安全操作、节能防火教育，无重大安全事故发生。严格贯彻产品质量标准体系，保证产品、服务质量；努力为社会提供优质安全服务，最大限度地满足消费者的需求，对社会和公众负责。

三、持续经营评价

报告期内，公司经营较为平稳正常，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；公司产品将本着重点开发、保证性能的原则持续进行，通过了年内举行的高新技术企业认定以及相关环境管理体系及健康安全管理体系、信息安全管理体系的认证；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队，人员稳定；公司和员工未发生违法、违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，我们认为公司仍拥有良好的持续经营和发展能力。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

公司所在的工业仪器仪表测量行业，用超声波测量取代其它流量仪器测量已成为行业发展的趋势，超声波测量具有测量快速、精度高、低耗能、使用外夹等方式不截断管段安装方便等特点，同时超声波流量计不仅能够测量清水、污水而且能够测量气体，因此具有广泛的应用空间及市场前景。我公司拥有国内流量计产品品类最全，技术在国内同行较为领先，部分产品具有国际领先的竞争能力。目前在山东的水资源市场形成了较好应用，相关项目经历为公司拓展其它省份类似水资源、节能减排项目提供业绩支撑。公司已研发并实际应用的产品，结合客户实际需求而形成的系统集成服务，又为公司不同于同业公司提供可能。行业方面规模化生产也是企业盈利和发展的趋势，此方面公司的优势不突出。

（二）公司发展战略

一、公司的发展战略目标：突出文化建设，树立品牌形象。采取“高端市场”及“规模化市场”并举的策略，即公司高利润产品更加系列化，同时将加大规模化的生产，从而保证公司收入和利润的稳步增长。

二、公司销售策略目标：公司确定合理的产品销售及项目销售份额以形成公司持续的业绩增长，重点依托以下工作：

1、确定国内具有辐射能力的区域销售中心，对既定行业形成规模化的产品销售。

2、针对公司能够提供的产品系统集成优势，借助现有水利、节能减排项目经验，重点拓展同类其它省份及公司既定的其他行业项目。

3、通过网络营销，公司品牌宣传，重点突破国际市场的销售。

三、产品研发目标

1、继续使公司高端产品更加系列化，实现分层测量，以填补国内产品空白。

2、保持规模化产品的技术创新，以提供差异化产品满足客户需求。

（三）经营计划或目标

一、公司在上一年度总体经营较为平稳，因投标项目延后实施，导致本年度完工项目比预订计划有所减少。在新的一年里，公司在既有市场中做好开拓，保持公司的持续盈利。公司将进一步优化和

完善流量计系列产品、及产品系统化集成，努力降低成本，通过三法合一的标定系统提升产品精度保证产品质量。在经营方面争取实现市场区域的突破。

二、公司经营计划涉及的投资资金的来源、成本及使用情况：公司经营计划涉及的投资资金主要来源为经营性业务收入回款、股权及债权融资等，通过各类金融业务支持带动相关业务开展。

（四）不确定性因素

公司在新区市场开拓过程中，项目实施的节奏和规模的不确定性对公司业绩实现影响较大。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司规模较小的风险

公司自有资金规模较小，随着公司销售收入的增长，公司需要更多的投资以扩大产能。公司的竞争对手多已通过资本市场实现了融资，并以进一步提升了竞争实力。如果公司未来不能及时筹措足够的资金以应对企业规模扩张的需要，则面临公司规模较小带来的竞争风险。

针对上述风险，公司采取以下措施：

为应对此种风险公司制订了经营与资本运作两手并重的方略，一方面结合公司的实际情况制订了公司经营发展计划；另一方面通过资本运作的方式找寻使公司做大的方法，为此公司指派专人负责推进此事，并专门负责研究各类政策并进行相关资本运作的对接事宜。

2、行业技术进步的风险

公司所在行业为计量行业，对产品有较高的准确度要求，因此对技术水平要求较高。公司在市场中的竞争优势在很大程度上依赖于其技术的领先性。如果未来有新的技术应用于计量行业，或者传统计量企业在现有技术实现更多突破，则公司面临着技术进步带来的风险。

为应对技术进步的风险，公司采取以下措施：

公司一方面加大技术研发，努力保持技术领先优势，同时持续研发新的扩展应用，加强技术储备；另一方面，通过多产品的互动和公司各类资质和认证的取得，较快的占领并扩大某一领域的市场份额，通过提高市场认可度来提高产品竞争的壁垒。

技术的创新需要紧跟目前技术发展做好技术体系及路线的升级。在这方面我们公司采取了如下方式方法：（1）、做好目前系统的技术支持，不断根据业务需求变化优化系统功能，采用小规模迭代方式进行系统升级；（2）、紧跟技术潮流，不断解决用户使用中反馈的问题，以增加特色功能和服务为宗旨，进行技术的升级和应用；（3）、加强与行业内公司技术交流，并关注国际同类产品的技术优势，以保证技术方向正确和技术手段的先进性；（4）、加强与相关大学科研院所的产学研合作，积极参加各类技术会议保证技术路线的前瞻性，提高产品的市场竞争力。

3、竞争带来的利润水平降低的风险

由于行业处于初期发展阶段，公司的核心技术给产品带来了较高的附加值，公司的毛利率水平较高，但自2016年后，随着大规模企业的不断介入，行业呈现出利润下滑的态势，为此我们将继续采取以下措施：

（1）通过申请各类相关资质和认证等方式，提升公司的竞争力，通过直接参与竞标项目方式，提高和保持公司的竞争力和利润水平。

(2) 加强与国家节能减排、水资源建设政策对路产品的推广力度，占据市场，形成运作模式后在全国铺开，以形成对某些产品的市场地位，努力保持公司销售收入。

(3) 在产品成熟的前提下，逐步开拓国际市场，以较比国外同类产品更高的性能价格比的优势而取得相应市场份额，从而保持公司较高的产品利润水平。

4、市场相对单一的风险

公司的计量产品销售区域及用户均相对单一，随着市场竞争的加剧，为维持市场份额难度加大，如不加快扩大市场，将面临着销售收入下降的风险。

应对的措施：

1、公司根据市场情况确认了需重点突破的产品，在研发投入上重点发力，以保证重点产品精度及技术的领先性，从而为公司拓展产品销售打下基础；

2、在确保既有市场的深度挖掘的基础上，加紧开拓其它区域市场的力度，采取代理商及公司直销并行、加大新增市场奖励力度的方式开拓新市场；

3、加大网络推广力度，构建线上线下的互动及配合，争取通过网络平台拓展国内外市场。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（二）
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	80,000.00	13,860.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内，以公司自有货币资金购买银行理财产品 2,100,000.00 元，本期收回本金 4,100,000.00 元，取得投资收益 147,387.94 元。期末银行理财产品余额 2,000,000.00 元。

（三）承诺事项的履行情况

为避免同业竞争，保障公司利益，公司共同实际控制人翟佳禹先生、赵健森先生和何平先生签署了《避免同业竞争承诺函》，公司控股股东、实际控制人已向公司出具关于减少和避免关联交易的承诺，能够有效减少和避免关联交易。报告期内没有违反上述承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,921,200	51.88%	0	5,921,200	51.88%
	其中：控股股东、实际控制人	5,220,600	45.74%	0	5,220,600	45.74%
	董事、监事、高管	700,600	6.14%	0	700,600	6.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,491,800	48.12%	0	5,491,800	48.12%
	其中：控股股东、实际控制人	3,390,000	29.70%	0	3,390,000	29.70%
	董事、监事、高管	2,101,800	18.42%	0	2,101,800	18.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		11,413,000	-	0	11,413,000	-
普通股股东人数				8		

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	山东大屋集团有限责任公司	4,090,600	0	4,090,600	35.84%	0	4,090,600
2	赵健森	2,825,000	0	2,825,000	24.75%	2,118,750	706,250
3	何平	1,695,000	0	1,695,000	14.85%	1,271,250	423,750
4	杜宗田	994,400	0	994,400	8.71%	745,800	248,600
5	刘军波	847,500	0	847,500	7.43%	635,625	211,875
合计		10,452,500	0	10,452,500	91.58%	4,771,425	5,681,075

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止到报告期末，上述股东不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

报告期内公司不存在直接或间接持有公司股权超过 50%的控股股东。
报告期内无变动。

（二）实际控制人情况

山东大屋集团有限责任公司、赵健森和何平为公司前三大股东，翟佳禹为大屋集团的绝对控股股东，能够通过股权控制大屋集团决策。翟佳禹通过大屋集团持有公司 35.84%的股权，并担任公司董事长。山东大屋集团有限责任公司、赵健森和何平合计持有公司 75.44%的股份。翟佳禹、赵健森和何平三方依其持有或支配的股份所享有的表决权足以对股份公司股东大会决议产生重大影响，且能够实际支配股份公司行为，因此翟佳禹、赵健森和何平能共同控制股份公司，为共同实际控制人。1、山东大屋集团有限责任公司，法定代表人翟佳禹，成立于 1996 年 02 月 13 日，注册资本 3000 万元，组织机构代码 91371000706085069R。

2、赵健森先生，男，1957 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，哈尔滨工业大学硕士。1982 年至 1998 年任大庆油田设计院工程师；1998 年至今担任劳雷（北京）仪器有限公司销售人员。

3、何平先生，男，1956 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，沈阳工业大学本科。1982 年至 1985 年就职于国家仪器仪表总局长春气象仪器研究所助理工程师；1985 年至 1994 年就职于电子工业部第 47 研究所工程师、高级工程师；1994 年至 1999 年任中国电子工业威实总公司凯迪计算机工程公司总经理、高级工程师；1999 至 2013 年任威海博扬电子有限公司总经理、高级工程师，2013 年至 2016 年 9 月任威海博扬超声仪器股份有限公司总经理，研究员。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
翟佳禹	董事长	男	1960.10.20	硕士	2016.12.28-2019.12.27	否
赵健森	董事	男	1957.09.13	硕士	2016.12.23-2019.12.22	否
何平	董事	男	1956.03.31	本科	2016.12.23-2019.12.22	是
杜宗田	董事	男	1964.10.07	本科	2016.12.23-2019.12.22	否
刘军波	董事、副总经理、技术总监	男	1970.10.29	本科	2016.12.23-2019.12.22	是
冯立	董事	男	1956.04.25	本科	2016.12.23-2019.12.22	是
吕为工	董事	男	1967.09.04	硕士	2016.12.23-2019.12.22	否
陈福庆	代理总经理	男	1975.02.22	大专	2016.09.06-2019.09.05	是
张国文	监事会主席、生产部经理	男	1973.07.02	大专	2016.12.23-2019.12.22	是
张晓伟	职工代表监事	男	1986.05.11	硕士	2016.11.22-2019.12.22	是
于海燕	监事	女	1978.02.18	大专	2016.12.23-2019.12.22	是
曹颖	董事会秘书	女	1973.03.18	硕士	2016.12.28-2019.12.27	是
胡月红	财务总监	女	1986.09.29	大专	2016.12.23-2019.12.22	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权
----	----	----------	------	----------	------------	----------

						数量
翟佳禹	董事长	4,090,600	0	4,090,600	35.84%	-
赵健森	董事	2,825,000	0	2,825,000	24.75%	-
何平	董事	1,695,000	0	1,695,000	14.85%	-
杜宗田	董事	994,400	0	994,400	8.71%	-
刘军波	董事、副总经理、技术总监	847,500	0	847,500	7.43%	-
冯立	董事	734,500	0	734,500	6.44%	-
吕为工	董事	113,000	0	113,000	0.99%	-
陈福庆	代理总经理	113,000	0	113,000	0.99%	-
张国文	监事会主席、生产部经理	0	0	0	0.00%	-
张晓伟	职工代表监事	0	0	0	0.00%	-
于海燕	监事	0	0	0	0.00%	-
曹颖	董事会秘书	0	0	0	0.00%	-
胡月红	财务总监	0	0	0	0.00%	-
合计	-	11,413,000	0	11,413,000	100.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
生产人员	11	10
销售人员	6	8
技术人员	9	9
财务人员	3	3
员工总计	33	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	12	11

专科	13	14
专科以下	6	7
员工总计	33	34

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变化：报告期内，公司在强化团队建设的同时优化各岗位人员配置，全年人员稳定，未出现大的波动。

2、员工薪酬政策：

公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。公司也在考虑管理、技术、销售职位的特色，制定薪酬结构，使薪酬体系符合每个岗位的特点。同时公司也会参考外部市场的薪酬水准，结合公司实际情况，对薪酬年度总规模和岗位个体情况进行差别化调整，提高薪酬的竞争性，也同时有效的控制了成本。

根据公司报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，没有需要公司承担费用的离退休人员。

3、员工培训计划

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。

公司所有部门每年拟定内部及外部培训计划，有计划地提升员工专业技能并增加专业知识，以促进公司可以为客户提供更好的服务品质。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议相关议案。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东会、董事会、监事会等会议程序严格按照规定执行，对外投资、关联交易等重大事项均已履行规定程序。截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内章程未进行修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	第一次, 第二届董事会第四次会议, 2017 年度报告及摘要、2017 年董事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、关于续聘 2018 年度财务审计机构、提议召开 2017 年度股东大会通知、关于审议公司 2018 年度日常关联交易预计的议案、关于利用闲置资金购买理财产品的议案；第二次, 第二届董事会第五次会议, 审议通过 2018 年度 1-6 月财务报告议案、2018 年度半年度报告议案。
监事会	2	第一次, 第二届监事会第四次会议, 2017 年度报告及摘要、2017 年监事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、关于续聘 2018 年度财务审计机构；第二次, 第二届监事会第五次会议, 审议通过 2018 年度 1-6 月财务报告议案、2018 年度半年度报告议案。
股东大会	1	审议并通过 2017 年董事会工作报告、2017 年监事会工作报告、2017 年度报告及摘要、2016 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、关于续聘 2018 年度财务审计机构, 关于审议公司 2018 年度日常性关联交易预计的议案、关于利用闲置资金购买理财产品的议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司三会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决、回避制度和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求, 能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内, 公司建立了规范的公司治理结构, 股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求, 履行各自的权利和义务, 公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行, 截至报告期末, 上述机构和人员依法运作, 未出现违法、违规现象, 能够切实履行应尽的职责和义务, 公司治理的实际状况符合相关法律的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司经营管理层目前未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内, 公司按照程序披露了其利用公司闲置资金购买银行理财产品, 同时公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询, 严格按照有关法律法规以及各类规章制度的要求, 真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息, 确保所有投资者公平获取公司信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

□适用 √不适用

（六）独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

本公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及公司财务人员未在其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关资产、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价**一、内部控制制度建设情况**

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

二、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

三、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运[2019]审字第 90519 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 7-8 层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	王冲、王帅
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

威海博扬超声仪器股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了威海博扬超声仪器股份有限公司（以下简称博扬超声公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了博扬超声公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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，我们独立于博扬超声公司，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、其他信息

博扬超声公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估博扬超声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博扬超声公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博扬超声公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对博扬超声公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博扬超声公司不能持续经营。

(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。

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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：王冲

二〇一九年四月十九日

中国注册会计师：王帅

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,242,814.31	1,969,568.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	5,275,943.49	1,956,004.39
其中：应收票据	五、2、(1)	500,000.00	
应收账款	五、2、(2)	4,775,943.49	1,956,004.39
预付款项	五、3	254,227.83	166,590.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,426,794.65	1,621,235.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,191,564.35	3,367,241.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,035,650.68	4,087,750.14
流动资产合计		14,426,995.31	13,168,390.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	1,596,224.32	2,130,854.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	180,193.25	127,059.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,776,417.57	2,257,914.36
资产总计		16,203,412.88	15,426,304.88
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、9	521,984.15	201,618.46
其中：应付票据			
应付账款	五、9、(2)	521,984.15	201,618.46
预收款项	五、10	118,900.00	51,200.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、11	130,000.00	180,000.00
应交税费	五、12	511,354.07	137,961.70
其他应付款	五、13	168,627.01	150,057.68
其中：应付利息			
应付股利			
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		1,450,865.23	720,837.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		0.00	0.00
负债合计		1,450,865.23	720,837.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、14	11,413,000.00	11,413,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、15	75,660.64	75,660.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16	457,688.70	452,980.64
一般风险准备			
未分配利润	五、17	2,806,198.31	2,763,825.76
归属于母公司所有者权益合计		14,752,547.65	14,705,467.04
少数股东权益			
所有者权益合计		14,752,547.65	14,705,467.04
负债和所有者权益总计		16,203,412.88	15,426,304.88

法定代表人：翟佳禹 主管会计工作负责人：胡月红 会计机构负责人：胡月红

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,499,185.85	8,801,201.44
其中：营业收入	五、18	9,499,185.85	8,801,201.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,573,602.62	8,449,059.15
其中：营业成本	五、18	4,870,429.29	4,809,907.70
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	五、19	119,288.31	130,302.48
销售费用	五、20	1,938,973.41	1,229,414.96
管理费用	五、21	1,583,965.68	1,529,949.52

研发费用	五、22	845,930.61	621,878.50
财务费用	五、23	2,481.42	-888.73
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		2,964.98	5,160.53
资产减值损失	五、24	212,533.90	128,494.72
信用减值损失			
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、25	95,288.48	139,544.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,871.71	491,686.40
加：营业外收入	五、26	16,503.00	103,361.92
减：营业外支出	五、27	4,650.01	26,004.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,724.70	569,044.21
减：所得税费用	五、28	-14,355.91	-11,837.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,080.61	580,881.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,080.61	580,881.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		47,080.61	580,881.73
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		47,080.61	580,881.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		47,080.61	580,881.73
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.05
（二）稀释每股收益			0.05

法定代表人：翟佳禹

主管会计工作负责人：胡月红

会计机构负责人：胡月红

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		7,549,399.40	10,358,006.18
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29、（1）	1,040,869.78	1,622,819.05
经营活动现金流入小计		8,590,269.18	11,980,825.23
购买商品、接受劳务支付的现金		5,047,592.82	4,175,597.63
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		2,865,298.32	2,859,166.37
支付的各项税费		716,127.23	1,125,879.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、29、（2）	2,871,159.70	4,277,412.80
经营活动现金流出小计		11,500,178.07	12,438,056.73
经营活动产生的现金流量净额		-2,909,908.89	-457,231.50

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,100,000.00	10,200,000.00
取得投资收益收到的现金		147,387.94	51,793.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		4,247,387.94	10,251,793.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,482.76	105,282.06
投资支付的现金		2,100,000.00	12,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,104,482.76	12,305,282.06
投资活动产生的现金流量净额		2,142,905.18	-2,053,488.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		0.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-767,003.71	-2,510,719.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,969,568.02	4,480,287.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,202,564.31	1,969,568.02

法定代表人：翟佳禹 主管会计工作负责人：胡月红 会计机构负责人：胡月红

注：现金流量表中期末现金及现金等价物余额为1,202,564.31元，而资产负债表中货币资金余额为1,242,814.31元，差异40,250.00元，系履约保证金，属于受限资产，不属于现金及现金等价物。

(四) 股东权益变动表

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
	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	11,413,000.00				75,660.64				452,980.64		2,763,825.76		14,705,467.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,413,000.00				75,660.64				452,980.64		2,763,825.76		14,705,467.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									4,708.06		42,372.55		47,080.61
(一) 综合收益总额											47,080.61		47,080.61
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									4,708.06		-4,708.06		
1. 提取盈余公积									4,708.06		-4,708.06		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,413,000.00				75,660.64			457,688.70		2,806,198.31		14,752,547.65

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	11,413,000.00				75,660.64			412,158.04		2,223,766.63		14,124,585.31	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,413,000.00				75,660.64			412,158.04		2,223,766.63		14,124,585.31	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								40,822.60		540,059.13		580,881.73	
（一）综合收益总额										580,881.73		580,881.73	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									40,822.60		-40,822.60		
1. 提取盈余公积									40,822.60		-40,822.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	11,413,000.00					75,660.64			452,980.64		2,763,825.76		14,705,467.04

法定代表人：翟佳禹

主管会计工作负责人：胡月红

会计机构负责人：胡月红

威海博扬超声仪器股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日—2018年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

1、公司基本情况

威海博扬超声仪器股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),系由威海博扬电子有限公司整体变更而成的股份有限公司。1999年7月21日本公司取得威海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,社会统一信用代码:91371000267193569U,公司法定地址:山东省威海市火炬高技术产业开发区怡园街道火炬路213号火炬创新创业基地B座105、502、504、532室,法定代表人:翟佳禹,注册资本:壹仟壹佰肆拾壹万叁仟元。

2、组织机构

本公司下设股东大会、董事会、监事会,采取董事会领导下的总经理负责制。股东大会是公司的权力机构,董事会是股东会的执行机构,总经理负责公司的日常经理管理工作,监事会是公司的内部监督机构。

3、经营范围

自动控制设备、电子产品、智能仪器仪表、计算机及网络产品的研制、生产、销售,软件产品的开发、销售;工程承揽。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司2018年12月31日

的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

- 1、生产型企业营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。
- 2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（七）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
----------------------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	50	50
5年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、生产成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次性摊销。

（九）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：生产用具、电子设备、运输工具、办公家具；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
生产用具	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
办公家具	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始

日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十一）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程为自营方式建造。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间

应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该

无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十四）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十七）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、收入具体确认方法

本公司的销售商品收入主要为产品销售。如果采用赊销方式，在发出商品所有权有关的风险和报酬转移给购买方时确认收入。如果采用预收款方式的，在发出商品，且发出商品所有权有关的风险和报酬转移给购买方时确认收入。具体确认原则：①不需要安装的产品：以商品发出作为收入确认时点；②需要安装的产品：以商品发出并经安装调试完成后确认收入。

（十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当

在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二十一) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本年度存在财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；(9)在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；(10)股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司上述会计政策变更对2017年度进行追溯调整具体如下：

变更后列报项目	变更后金额	变更前列报项目	变更前金额
应收票据及应收账款	1,956,004.39	应收票据	
		应收账款	1,956,004.39
其他应收款	1,621,235.32	应收利息	
		应收股利	
		其他应收款	1,621,235.32
应付票据及应付账款	201,618.46	应付票据	
		应付账款	201,618.46
其他应付款	150,057.68	应付利息	
		应付股利	
		其他应付款	150,057.68
管理费用	1,529,949.52	管理费用	2,151,828.02
研发费用	621,878.50		

2、重要会计估计变更

本公司无此类事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的17%抵扣进项税后计缴	17%、16%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	2%

税 种	计税依据	税率
水利建设基金	按应缴纳流转税额计缴	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	20%

(二) 税收优惠及批文

公司本年度符合小型微利企业所得税优惠条件，根据《企业所得税法》等相关规定，适用 20% 的企业所得税优惠税率。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,383.66	65,694.39
银行存款	1,181,180.65	1,903,873.63
其他货币资金	40,250.00	
合计	1,242,814.31	1,969,568.02
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2018 年 12 月 31 日，威海市商业银行高新支行履约保证金余额 40,250.00 元，其中 37,800.00 元 2019 年 9 月 11 日到期；2,450.00 元 2021 年 12 月 25 日到期。

2、应收票据及应收账款

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	500,000.00	
应收账款	4,775,943.49	1,956,004.39
合 计	5,275,943.49	1,956,004.39

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	500,000.00	
合计	500,000.00	

2) 期末公司已质押的应收票据：

本公司无此类事项。

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：

本公司无此类事项。

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本公司无此类事项。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,369,586.32	100.00	593,642.83	11.06	4,775,943.49
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,369,586.32	100.00	593,642.83	11.06	4,775,943.49

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,362,883.72	100.00	406,879.33	17.22	1,956,004.39
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,362,883.72	100.00	406,879.33	17.22	1,956,004.39

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,291,872.00	214,593.60	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1至2年	423,480.00	42,348.00	10.00
2至3年	121,270.00	24,254.00	20.00
3至4年	361,861.82	144,744.73	40.00
4至5年	6,800.00	3,400.00	50.00
5年以上	164,302.50	164,302.50	100.00
合计	5,369,586.32	593,642.83	

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 186,763.50 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期 末余额
1. 山东省水利勘测设计院	1,601,817.00	29.83	80,090.85
2. 东阿县水务局	1,010,000.00	18.81	50,500.00
3. 宁夏上泽龙水利水电工程有限公司	900,000.00	16.76	45,000.00
4. 荣成市供热有限公司	226,200.00	4.21	22,620.00
5. 山东省水利厅	187,036.82	3.48	74,814.73
合计	3,925,053.82	73.09	273,025.58

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	199,608.33	78.52	133,913.30	80.39
1至2年	22,200.00	8.73	2,761.90	1.66
2至3年	2,504.00	0.98	15,565.50	9.34
3年以上	29,915.50	11.77	14,350.00	8.61
合计	254,227.83	100.00	166,590.70	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
1. 中石化威海石油分公司	62,400.00	24.54	未到结算期
2. 中国联合网络通信有限公司济南市分公司	30,405.00	11.96	未到结算期

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
3. 威海恒华自动化工程有限公司	30,000.00	11.80	未到结算期
4. 包秀媛	30,000.00	11.80	未到结算期
5. 戴尔(中国)有限公司	15,000.00	5.90	未到结算期
合 计	167,805.00	66.01	

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,426,794.65	1,621,235.32
合 计	1,426,794.65	1,621,235.32

(1) 应收利息

本公司无此类事项。

(2) 应收股利

本公司无此类事项。

(3) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,553,924.83	100.00	127,130.18	8.18	1,426,794.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,553,924.83	100.00	127,130.18	8.18	1,426,794.65

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,722,595.10	100.00	101,359.78	5.88	1,621,235.32
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,722,595.10	100.00	101,359.78	5.88	1,621,235.32

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的款项。单项金额重大的其他应收款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	851,244.83	42,562.24	5.00
1 至 2 年	685,680.00	68,568.00	10.00
2 至 3 年	0.23	0.05	20.00
3 至 4 年			40.00
4 至 5 年	1,999.77	999.89	50.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合 计	1,553,924.83	127,130.18	

(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 25,770.40 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
1. 山东省水利勘测设计院	保证金	1,058,791.00	1 年以内、1 至 2 年	68.14	79,534.15
2. 威海北洋电气集团股份有限公司	保证金	152,788.00	1 至 2 年	9.83	15,278.80

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
3. 王庆伟	备用金	113,063.48	1年以内	7.28	5,653.17
4. 华能招标有限公司	保证金	75,000.00	1年以内	4.83	3,750.00
5. 张晓伟	备用金	48,055.41	1年以内	3.09	2,402.77
合 计		1,447,697.89		93.17	106,618.89

5、存货

(1) 存货分类：

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	2,455,818.41		2,455,818.41	2,180,581.32		2,180,581.32
在途物资	3,365.71		3,365.71	2,676.05		2,676.05
周转材料						
库存商品	892,452.27		892,452.27	868,808.63		868,808.63
自制半成品	839,927.96		839,927.96	315,175.95		315,175.95
合 计	4,191,564.35		4,191,564.35	3,367,241.95		3,367,241.95

(2) 存货跌价准备：

本公司无此类事项。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	2,035,650.68	4,087,750.14
合 计	2,035,650.68	4,087,750.14

7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,596,224.32	2,130,854.58
固定资产清理		
合 计	1,596,224.32	2,130,854.58

(1) 固定资产情况：

项目	生产用具	电子设备	运输工具	办公家具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,863,865.11	162,831.16	464,121.34	105,526.10	3,596,343.71
2. 本期增加金额					
(1) 购置		4,482.76			4,482.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,863,865.11	167,313.92	464,121.34	105,526.10	3,600,826.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	962,317.13	133,049.32	288,097.00	82,025.68	1,465,489.13
2. 本期增加金额					
(1) 计提	460,961.20	11,588.43	54,106.76	12,456.63	539,113.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,423,278.33	144,637.75	342,203.76	94,482.31	2,004,602.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,440,586.78	22,676.17	121,917.58	11,043.79	1,596,224.32
2. 期初账面价值	1,901,547.98	29,781.84	176,024.34	23,500.42	2,130,854.58

8、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

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	720,773.01	180,193.25	508,239.11	127,059.78
内部交易未实现利润				

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
可抵扣亏损				
合计	720,773.01	180,193.25	508,239.11	127,059.78

(2) 未经抵销的递延所得负债

本公司无此类事项。

(3) 未确认递延所得税资产明细：

本公司无此类事项。

9、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	521,984.15	201,618.46
合计	521,984.15	201,618.46

(1) 应付票据分类列示

本公司无此类事项。

(2) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	472,834.69	138,759.00
1 至 2 年	3,600.00	16,461.00
2 至 3 年	12,861.00	13,450.66
3 年以上	32,688.46	32,947.80
合计	521,984.15	201,618.46

1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
烟台德达精密机械制造有限公司	25,000.00	未到结算期
威海坤科流量仪表有限公司	12,861.00	未到结算期
本溪市新宇电子设备有限责任公司	3,600.00	未到结算期
合计	41,461.00	

10、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内	118,200.00	50,600.00
1至2年	100.00	600.00
2至3年	600.00	
合计	118,900.00	51,200.00

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	180,000.00	2,572,666.41	2,622,666.41	130,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		242,631.91	242,631.91	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	180,000.00	2,815,298.32	2,865,298.32	130,000.00

(2) 短期薪酬列示:

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	180,000.00	2,329,488.90	2,379,488.90	130,000.00
2、职工福利费		65,484.47	65,484.47	
3、社会保险费		103,516.24	103,516.24	
其中：医疗保险费		103,516.24	103,516.24	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金		73,676.80	73,676.80	
5、工会经费和职工教育经费		500.00	500.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	180,000.00	2,572,666.41	2,622,666.41	130,000.00

(3) 设定提存计划列示:

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		234,105.62	234,105.62	
2、失业保险费		8,526.29	8,526.29	
3、企业年金缴费				
合计		242,631.91	242,631.91	

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	38,777.56	34,861.83
增值税	418,992.82	87,453.20
城市维护建设税	29,341.68	6,121.72
教育费附加	12,575.01	2,623.60
地方教育费附加	8,383.34	1,749.06
地方水利建设基金	2,095.83	437.27
代扣个人所得税	873.03	2,959.72
印花税	314.80	1,755.30
合计	511,354.07	137,961.70

13、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	168,627.01	150,057.68
合计	168,627.01	150,057.68

(1) 应付利息

本公司无此类事项。

(2) 应付股利

本公司无此类事项。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	168,627.01	150,057.68
合计	168,627.01	150,057.68

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

本公司无此类事项。

14、股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,413,000.00						11,413,000.00

15、资本公积

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）	75,660.64			75,660.64
其他资本公积				
合 计	75,660.64			75,660.64

16、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	452,980.64	4,708.06		457,688.70
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	452,980.64	4,708.06		457,688.70

17、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,763,825.76	2,223,766.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,763,825.76	2,223,766.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,080.61	580,881.73
减：提取法定盈余公积	4,708.06	40,822.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,806,198.31	2,763,825.76

18、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,499,185.85	4,870,429.29	8,801,201.44	4,809,907.70
其他业务				
合 计	9,499,185.85	4,870,429.29	8,801,201.44	4,809,907.70

（2）主营业务（分产品或业务）

产品（或：业务）名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
超声波流量计	3,150,414.33	1,094,422.44	1,716,712.83	626,772.75
超声波水表	2,974,098.64	1,343,270.09	4,231,318.74	2,059,457.23
其他	3,374,672.88	2,432,736.76	2,853,169.87	2,123,677.72
合计	9,499,185.85	4,870,429.29	8,801,201.44	4,809,907.70

（3）主营业务（分地区）

产品（或：业务）名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
省内	7,431,191.90	3,661,456.52	7,816,181.85	4,307,369.89
省外	2,067,993.95	1,208,972.77	985,019.59	502,537.81
合计	9,499,185.85	4,870,429.29	8,801,201.44	4,809,907.70

19、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	65,536.44	68,590.52
教育费附加	27,512.60	29,395.94
地方教育费附加	18,341.73	19,597.29
地方水利建设基金	4,537.64	5,104.03
印花税	839.90	5,094.70
车船税	2,520.00	2,520.00
合计	119,288.31	130,302.48

20、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	174,425.66	120,755.27
劳动保护费	9,228.00	176.00
差旅费	313,205.53	142,163.82
业务招待费	726,829.58	294,378.29
交通费	1,236.29	5,313.90
工资	459,052.00	385,744.00
电话费		600.00
运费	51,106.61	56,952.48
车辆费用	21,468.25	29,894.58

项目	本期发生额	上期发生额
福利费	13,466.97	13,208.79
宣传费	19,811.32	33,119.00
广告费		1,125.00
折旧费	54,831.01	58,166.80
职工保险费	79,976.19	72,105.03
住房公积金	14,336.00	15,712.00
合计	1,938,973.41	1,229,414.96

21、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	586,422.00	573,242.00
福利费	41,542.10	35,686.76
低值易耗品摊销	11,524.85	6,675.25
办公费	404,088.43	296,729.56
差旅费	104,797.70	74,096.46
劳动保护费	17,486.00	9,320.00
交通费	2,295.60	2,799.50
电话费	12,880.80	14,199.30
货物运费	16,312.01	12,937.25
车辆费用	37,124.17	33,221.55
租金	80,142.00	80,140.00
物业管理费	50,846.00	52,404.00
水电费	17,600.00	15,800.00
折旧费	14,811.62	69,111.44
职工保险费	48,407.02	43,779.40
检测费	14,698.85	19,070.57
装修费		44,691.63
住房公积金	11,582.40	10,974.40
工会经费		5,000.00
股东会费	3,947.17	6,838.43
业务招待费	92,981.32	123,078.17
维修费	13,198.94	0.00
其他	1,276.70	153.85

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,583,965.68	1,529,949.52

22、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
远程无线集抄系统		16,525.00
明渠水位计		28,543.72
污水管网流量计系统	165,156.94	142,852.76
低功耗投入式多普勒流速仪	188,775.82	162,211.38
多功能数据采集终端	156,132.98	86,066.94
水资源监控信息系统管理平台	169,920.45	88,677.14
水资源物联网数据采集系统	165,944.42	97,001.56
合计	845,930.61	621,878.50

23、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,964.98	5,160.53
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	5,446.40	4,271.80
合计	2,481.42	-888.73

24、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	212,533.90	128,494.72
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	212,533.90	128,494.72

25、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	95,288.48	139,544.11
合计	95,288.48	139,544.11

26、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		103,000.00	
其他	16,503.00	361.92	16,503.00

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
合计	16,503.00	103,361.92	16,503.00

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
蓝区人才发展经费		100,000.00	
知识产权资助奖励经费		3,000.00	
合计		103,000.00	

27、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
罚款	4,650.00	2,000.00	4,650.00
税收滞纳金		24,004.11	
其他	0.01		0.01
合计	4,650.01	26,004.11	4,650.01

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,777.56	34,861.83
递延所得税费用	-53,133.47	-46,699.35
合计	-14,355.91	-11,837.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	32,724.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,272.47
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,696.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	本期发生额
本期末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	
其他事项的影响	-95,324.88
所得税费用	-14,355.91

29、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	2,964.98	5,160.53
除税费返还外的其他政府补助收入		10,300.00
往来款	1,021,681.80	1,514,296.60
其他	16,223.00	361.92
合计	1,040,869.78	1,622,819.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	5,446.40	4,271.80
往来款	799,011.53	2,809,743.12
付现费用	2,066,701.77	1,463,397.88
合计	2,871,159.70	4,277,412.80

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司无此类事项。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本公司无此类事项。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司无此类事项。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

本公司无此类事项。

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	47,080.61	589,656.74
加：资产减值准备	212,533.90	128,494.72

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	539,113.02	613,687.74
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		44,691.63
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-95,288.48	-139,544.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-53,133.47	-46,699.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-824,322.40	-198,883.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,465,919.46	-1,369,979.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	730,027.39	-78,656.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,909,908.89	-457,231.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,202,564.31	1,969,568.02
减：现金的期初余额	1,969,568.02	4,480,287.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-767,003.71	-2,510,719.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

本公司无此类事项。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

本公司无此类事项。

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	1,202,564.31	1,969,568.02
其中：库存现金	21,383.66	65,694.39
可随时用于支付的银行存款	1,181,180.65	1,903,873.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,202,564.31	1,969,568.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、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 (万元)	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(%)
山东大屋集团 有限责任公司	威海	有限责任	3,000.00	35.84	35.84

注：本企业最终控制方是 山东大屋集团有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本公司无子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无此类事项。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
赵健森	持股比例 5%以上的股东	
何平	持股比例 5%以上的股东	
杜宗田	持股比例 5%以上的股东	
刘军波	持股比例 5%以上的股东	
冯立	持股比例 5%以上的股东	
翟佳禹	山东大屋集团有限责任公司的控股股东	
吕为工	董事	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
曹颖	董事会秘书	
张国文	监事会主席	
张晓伟	职工代表监事	
于海燕	监事	
陈福庆	代理总经理	
胡月红	财务负责人	
威海大屋建材装饰商城有限公司	母公司控制的企业	
威海大屋物业服务有限责任公司	母公司控制的企业	
威海海悦国际购物有限责任公司	母公司控股股东控制的企业	
威海海悦国际饭店有限公司	母公司控股股东控制的企业	
威海拉漫酒庄有限公司	母公司控股股东控制的企业	
威海厚德农业发展有限公司	母公司控股股东控制的企业	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
威海海悦国际饭店有限公司	会议费、餐费	4,184.00	7,280.00
山东大屋集团有限责任公司	员工宿舍等费用	2,420.00	4,000.00
威海厚德农业发展有限公司	购买水果	7,256.00	2,376.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无此类事项。

(3) 关联租赁情况

本公司无此类事项。

(4) 关联担保情况

本公司无此类事项。

(5) 关联方资金拆借

本公司无此类事项。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无此类事项。

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	890,268.00	949,401.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

本公司无此类事项。

(2) 应付项目

本公司无此类事项。

7、关联方承诺

本公司无此类事项。

七、股份支付

本公司无此类事项。

八、承诺及或有事项

本公司无此类事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无此类事项。

十、其他重要事项

本公司无此类事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,852.99	收诉讼赔偿和支付的车辆违章罚款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,185.30	
少数股东权益影响额		
合计	10,667.69	

(2) 非经常性损益项目界定为经常性损益的项目原因说明

本公司无此类事项。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.32	-	-

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	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	-	-

3、境内外会计准则下会计数据差异

本公司无此类事项。

十二、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 04 月 22 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

威海博扬超声仪器股份有限公司

2019 年 04 月 19 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室