

证券代码：833934

证券简称：震宇科技

主办券商：中泰证券



震宇科技

NEEQ : 833934

威海震宇智能科技股份有限公司

( Weihai Zhenyu Intelligence Technology Co., Ltd. )



年度报告

2018

## 公司年度大事记

一、2018 年 2 月 9 日，公司荣获威海市环翠区“2017 年度区级工业设计中心”。

---

二、2018 年 5 月 21 日，公司入围山东省经济和信息化委员会组织开展的“2017 年度省节能奖”名单。

---

三、2018 年 7 月 20 日，公司入围山东省经济和信息化委员会组织开展的“山东省重点节能技术、产品和设备推广目录（第八批）”。

---

四、2018 年 8 月 28 日，公司取得一项发明专利证书，专利名称“超传导散热器”，专利号：ZL201310523465.0。

---

五、2018 年 11 月 19 日，公司荣获威海市“2018 年度威海市市级工业设计中心”。

---

六、2018 年 11 月 30 日，公司取得“全国高新技术企业”再认定，高新企业证号编号为：GR201837002288。

---

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	1
第二节	公司概况 .....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	4
第四节	管理层讨论与分析 .....	7
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、震宇科技	指	威海震宇智能科技股份有限公司
大有正颐	指	威海市大有正颐创业投资有限公司
公司章程	指	《威海震宇智能科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
本报告、本年度报告	指	威海震宇智能科技股份有限公司 2018 年年度报告
审计机构、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 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。

公司负责人李杰、主管会计工作负责人陈美琴及会计机构负责人（会计主管人员）乔军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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
应收账款余额较大的风险	期末，公司应收票据及应收账款净额为 26,289,360.39 元，其中一年以上应收账款占应收账款余额的比例为 51.87%。虽然客户大多与公司保持了稳定的合作关系，规模较大，信誉良好，公司未发生客户款项无法收回形成坏账的情形，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司应收款项难以收回而形成坏账的风险。
短期偿债能力不足的风险	截止 2018 年 12 月 31 日，公司流动比率、速动比率分别为 1.14、0.62，公司存在短期偿债能力不足的风险。虽然公司短期借款具有充足的担保、抵押物，能够保证在借款到期后能及时取得新的贷款；结合目前公司尚未履行合同及公司对未来业绩的预期，公司有能力解决因资产流动性不足而带来的短期偿债风险，但若宏观经济环境、市场销售状况等发生不利变化，将导致公司缺乏足够的现金偿还短期债务而形成偿债风险。
存货余额较大的风险	期末，公司存货账面价值为 32,253,510.26 元，占资产总额的比重为 23.39%，存货占资产总额比重较高，虽然公司报告期内未发生因存货滞销而导致的存货减值，但若宏观经济环境、客户采购需求等发生不利变化，将导致公司存货出现滞销而形成损失的风险。
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	威海震宇智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Weihai Zhenyu Intelligence Technology Co., Ltd.
证券简称	震宇科技
证券代码	833934
法定代表人	李杰
办公地址	山东省威海市环翠区羊亭工业园景山路 4 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王杨伟
职务	董事会秘书
电话	0631-5777067
传真	0631-5777067
电子邮箱	zy5311769@126.com
公司网址	<a href="http://www.zhenyuzhineng.com/">http://www.zhenyuzhineng.com/</a>
联系地址及邮政编码	山东省威海市环翠区羊亭工业园景山路 4 号，邮编：264200
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	2003 年 9 月 28 日
挂牌时间	2015 年 10 月 30 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-供应用仪表及其他通用仪器制造（C4019）
主要产品与服务项目	潞射电蓄能供热机组、供热计量、温控一体化系统及超导热产品的研发、生产及销售、房车配件生产、清洁能源分布式供暖的运营管理服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	48,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	李杰、陈美琴、李平
实际控制人及其一致行动人	李杰、陈美琴、李平

#### 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	913710007544954768	否
注册地址	山东省威海市环翠区羊亭工业园 景山路 4 号	否
注册资本（元）	48,000,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王洪威、郭淑萍
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 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	22,208,035.95	17,600,129.89	26.18%
毛利率%	19.89%	19.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	874,235.51	-7,540,239.23	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,699,245.38	-8,487,413.24	-
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）	1.32%	-10.82%	-
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）	-7.09%	-12.18%	-
基本每股收益	0.0182	-0.1571	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	137,893,760.51	126,552,651.65	8.96%
负债总计	70,469,385.07	60,125,669.22	17.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,713,663.35	65,839,427.84	1.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.37	1.46%
资产负债率%（母公司）	50.75%	44.15%	-
资产负债率%（合并）	51.10%	47.51%	-
流动比率	113.71%	116.61%	-
利息保障倍数	1.50	-4.14	-

#### 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	-1,858,241.72	7,096,953.98	-
应收账款周转率	0.80	0.79	-
存货周转率	0.57	0.46	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.96%	-4.97%	-
营业收入增长率%	26.18%	-29.15%	-
净利润增长率%	-	-	-

#### 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	48,000,000	48,000,000	-
计入权益的优先股数量			-
计入负债的优先股数量			-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,949,106.72
委托他人投资或管理资产的损益	11,972.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,243,382.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	356,783.47
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,561,244.77</b>
所得税影响数	980,855.72
少数股东权益影响额（税后）	6,908.16
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,573,480.89</b>

#### 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
应收票据及应收账款		19,765,223.97		
应收票据	390,000.00			
应收账款	19,375,223.97			
应付票据及应付账款		11,419,507.36		
应付账款	11,419,507.36			
管理费用	6,011,900.58	3,829,951.05		
研发费用		2,181,949.53		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是处于供应用仪表及其他通用仪器制造行业的生产商，是一家专业从事漾射电蓄能供热机组、供热计量、温控一体化系统及超热导产品研发、生产及销售的高科技企业，公司拥有专利 25 项，软件著作权 10 项。公司经过多年技术研发，不断技术引进、产品升级，是国内为数不多的将漾射技术和超热导技术应用到供暖系统中的企业，实现了供暖行为空调化管理，打破了现在主要以煤炭为燃料的集中供热局面，解决了目前阻碍我国无集中供暖区域冬季供暖的技术难题和“煤改气”“煤改电”成本高的难题。公司产品主要面向的客户主要是北方集中供暖的十五省。公司通过直接销售与供应商销售相结合的方式开拓业务，目前收入来源主要通过为各供热公司提供计量表产品、漾射电蓄能供热机组和房车配件获得利润和现金流。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

#### 具体变化情况说明：

报告期内公司在原有产品的基础上积极开发新的应用领域，新增产品漾射电蓄能供热机组和房车配件领域取得了一定成长，客户类型、关键资源、销售渠道等未发生变化。

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司坚持“科技为先导、创新促发展、质量树品牌、诚信赢市场”的经营理念，着重致力于城镇、农村、学校供暖系统的环保型、智能型、节能型产品的研发，经不断技术引进、研发升级公司积极推进超热导技术在供暖系统中的运用，实现了供暖行为空调化管理，打破了现在主要以煤炭为燃

料的集中供热局面，解决了燃煤供暖污染大、能耗高等技术难题。公司已经从单一产品研发、销售走向城市农村清洁能源管理、供热系统智能化运营服务，依靠产品的科技含量和运营服务来占领市场。

### 1、公司财务状况

本年年末公司资产总额 137,893,760.51 元，较上年年末增加 8.96%，主要原因本期营业收入增加，应收票据及应收账款增加；本期办理羊亭厂区 17033 m<sup>2</sup>土地证，无形资产增加；本年年末公司负债总额 70,469,385.07 元，较上年年末增加 17.20%，主要原因是为开发新的产品应用领域流动资金需求增加，公司向其他单位及个人拆借资金引起的其他应付款增加；本年年末归属母公司所有者的净资产为 66,713,663.35 元，较上年年末增加 1.33%，主要是受政府补助增加，本期实现净利润的影响。本年年末公司的资产负债率（合并）为 51.10%，较上年度下降 3.59 个百分点，资产负债率仍处于相对合理水平。

### 2、公司经营成果

本年度，公司实现营业收入 22,208,035.95 元，较上年度增加 26.18%，主要原因：本期公司新增潞射机组和房车配件收入 4,594,195.92 元。本年度，公司实现归属于母公司所有者净利润 874,235.51 元，较上年同期增加 8,414,474.74 元，主要原因：报告期收到政府补助其他收益增加和营业外收入较上年同期大幅增加。

### 3、现金流量情况

本年度公司经营活动产生的现金流量净额为-1,858,241.72 元，较上年同期金额 7,096,953.98 元减少 8,955,195.70 元，主要原因有：（1）本年度销售增加但货款回收减少导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年度减少 12,798,111.14；（2）本年度公司增加新产品潞射机组和房车配件，购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 4,477,337.38 元；（3）本年度收到的政府补助较多，收到其他与经营活动有关的现金较上年增加 3,236,147.81 元；（4）本年度公司严控各项费用，支付其他与经营活动有关的现金较上年减少 3,236,411.23 元。

本年度公司投资活动产生的现金流量净额为-10,795,702.73 元，较上年同期金额-5,484,936.75 元增加净流出 5,310,765.98 元，主要原因是本年度公司购置土地以及为清洁能源供暖项目购置设备引起的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加 889,709.67 元，理财投资较上年同期增加 4,000,000.00 元，以及处置子公司减少现金 433,028.66 元。

本年度实现的筹资活动产生的现金净流量净额为 10,145,988.31 元，较上年同期-471,562.50 增加

10,617,550.81 元，主要原因在于公司在 2018 年因新上新产品对外拆入资金大幅增加所致。

报告期内公司主营业务未发生变化，行业法律法规和行业管理体系未发生重大变化，对公司经营未产生重大影响。

## (二) 行业情况

### 1、国家将持续推进供热计量改革

根据住建部城镇供热专家组等专家介绍，我国建筑能耗占全社会总能耗的比例约为 28%左右，而且呈逐年上升趋势。北方地区集中供暖面积预计到 2020 年将达到 100 亿平方米，虽然北方地区建筑总量占全国建筑总量的比例不到 10%，但北方地区建筑能耗占全国建筑总能耗却占了 40%以上。据北京信鼎达经济咨询有限公司出具的《智能热量表项目可行性研究报告》数据，我国单位面积供暖的热量消耗，与国外同等气候条件相比高 3 倍。因此用热实行按照计量表计量收费，供热管网智能控制，降低供热能耗是国家节能减排的长期发展战略，未来超声波热计量表市场潜力很大。虽然受下游房地产行业景气度影响，公司报告期收入出现下滑情况，随着未来改革深入经济企稳，房地产市场稳定，且国家对于环保相关产业的大力投入，预期热计量市场仍将保持稳定。

### 2、国家鼓励加快推进清洁能源供热的发展

我国今后将继续提升能源利用工作，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》要求“能源资源开发利用效率大幅提高，能源和水资源消耗、建设用地、碳排放总量得到有效控制，主要污染物排放总量大幅减少。”国家主席习近平主持召开中央财经领导小组第十四次会议，强调推进北方地区冬季清洁取暖等 6 个问题。要按照企业为主、政府推动、居民可承受的方针，宜气则气，宜电则电，尽可能利用清洁能源，加快提高清洁供暖比重。2017 年 5 月 16 日国家财政部、住房和城乡建设部、环境保护部、国家能源局四部委出台《关于开展中央财政支持北方地区冬季清洁取暖试点工作的通知》（财建【2017】238 号）。

### 3、各地政府出台清洁能源供暖实施细则

各地政府依据国家政策导向，纷纷出台实施细则，大连市五部委出台的《关于印发大连市市区燃煤锅炉整治资金补助办法的通知》（大环发【2016】138 号）；山东省出台的《关于推进农村地区供暖工作的实施意见》（鲁政办字【2016】208 号）要求，切实提高农村地区供暖覆盖率。2016 年，在全省选择 5 个县（市、区）和 10 个建制镇，开展农村供暖试点；到 2018 年年底，全部农村幼儿园、中小学、

卫生室、养老院、便民服务中心等公共场所和农村新型社区实现冬季供暖；到 2020 年年底，全省 70% 以上的村庄实现冬季清洁供暖；等等利好政策的实施，这为公司未来长远发展提供了机会。山东省出台的《关于印发山东省冬季清洁取暖规划（2018-2022 年）》（鲁政字【2018】178 号）要求，更好地指导和推动全省冬季清洁取暖工作科学有序开展。

### （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	2,854,569.61	2.07%	5,275,813.75	4.17%	-45.89%
应收票据与应收账款	26,688,360.39	19.35%	19,765,223.97	15.62%	35.03%
存货	32,253,510.26	23.39%	29,727,531.55	23.49%	8.50%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	48,171,710.28	34.93%	50,579,398.85	39.97%	-4.76%
在建工程	1,673,768.31	1.21%	1,807,848.27	1.43%	-7.42%
短期借款	23,000,000.00	16.68%	28,000,000.00	22.13%	-17.86%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
应付票据及应付账款	10,783,047.98	7.82%	11,419,507.36	9.02%	-5.57%
递延收益	7,870,681.95	5.71%	8,149,152.12	6.44%	-3.42%
资产总计	137,893,760.51	-	126,552,651.65	-	8.96%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据及应收账款 2018 年 12 月 31 日余额 26,688,360.39 元，同比增加 35.03%，主要是由于本年度赊款销售增加，销售货款回收较同期减少所致。

2、短期借款 2018 年 12 月 31 日余额 23,000,000.00 为元，同比减少 17.86%，主要原因是本年度末因交通银行更换抵押物，贷款发放延期至 2019 年 1 月所致。

#### 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	22,208,035.95	-	17,600,129.89	-	26.18%
营业成本	17,790,830.44	80.11%	14,107,047.49	80.15%	26.11%
毛利率%	19.89%	-	19.85%	-	-
管理费用	3,174,916.65	14.30%	3,829,951.05	21.76%	-17.10%
研发费用	1,507,563.48	6.79%	2,181,949.53	12.40%	-30.91%
销售费用	954,684.15	4.30%	1,129,877.25	6.42%	-15.51%
财务费用	1,448,658.61	6.52%	1,488,155.67	8.46%	-2.65%
资产减值损失	3,403,710.91	15.33%	3,632,169.21	20.64%	-6.29%
其他收益	5,366,265.15	24.16%	1,080,507.06	6.14%	396.64%
投资收益	368,755.82	1.66%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-597,976.38	-2.69%	-8,301,221.62	-47.17%	-
营业外收入	1,334,859.86	6.01%	497,744.92	2.83%	168.18%
营业外支出	5,000.00	0.02%	-	-	-
净利润	997,393.01	4.49%	-7,373,137.50	-41.89%	-

## 项目重大变动原因：

1、报告期公司实现营业收入 2,220.80 万元，较上年同期增加 460.79 万元，增幅为 26.18%，主要原因：本期新增新产品漂射机组和房车配件收入 459.42 万元。

2、报告期公司产生营业成本 1,779.08 万元，较上年同期增加 368.38 万元，增幅为 26.11%，主要原因：本期新产品漂射机组和房车配件营业成本增加 335.16 万元。

3、本期毛利率为 19.89%，较上年同期基本持平。

4、管理费用本期发生额较上期减少了 65.51 万元，降幅为 17.10%，主要影响因素有：

(1) 办公费较上期减少了 20.33 万元，降幅为 58.26%，主要原因是本年度青岛震宇新能源热力有限公司本期期初处置，减少了办公费用。

(2) 财产保险费较上期增加 0.45 万元，增幅为 35.65%，主要原因是本年度银行贷款要求提供财产

保险保单，保险费增加。

(3) 聘请中介机构费用较上期减少 8.42 万元，降幅为 38.94%，主要原因是审计费用下降。

(4) 诉讼费较上期增加了 1.80 万元，增幅为 175.38%，主要原因是本期加大以前年度销售欠款追讨力度，有关诉讼增加。

(5) 检测费较上期增加 0.74 万元，增幅为 37.35%，主要原因是 2018 年体系认证到期须重新认证，检测费增加。

(6) “其他”较上期减少 37.04 万元，降幅为 92.31%，主要原因是上年度数据中包含会务费 10.26 万元，工会经费及职工教育经费 10.44 万元，本期没有。

5、研发费用较上期减少了 67.43 万元，降幅为 30.91%，主要原因是本期新增研发项目减少。

6、销售费用本期发生额较上期减少了 17.52 万元，降幅为 15.51%，主要影响因素有：

(1) 广告费：本期广告费较上期增加了 1.96 万元，增幅为 215.66%，主要原因是本年度展会服务费增加；

(2) 修理费：本期修理费较上期增加了 3.77 万元，增幅为 1694.05%，主要原因是本期商品维修费增加；

(3) 业务招待费：本期业务招待费较上期减少了 5.19 万元，降幅为 53.80%，主要原因是本期严格控制非经营性招待费用；

(4) 中介代理费：本期中介代理费较上期减少了 6.84 万元，降幅为 96.67%，主要原因是公司产品已经入围或无需招标，与客户直签合同，本期入围备案及招标代理费减少；

(5) 检测费：本期检测费较上期减少了 6.19 万元，降幅为 73.34%，主要原因是国家取消了热量表的检测收费。

7、本期发生其他收益 536.63 万元，较上期增加 428.58 万元，增幅为 396.64%，主要原因是收到的政府扶持资金及新旧动能转换专项资金等补助增加。

8、本期发生营业外收入 133.49 万元，较上期增加了 83.71 万元，增幅为 168.18%，主要原因是本期无法支付的应付款转营业外收入增加 121.27 万元。



9、本年实现营业利润-59.80 万元，较上年减少亏损 770.32 万元，主要原因有：

(1) 本年度公司积极开发新产品，公司营业收入上升 26.18%，导致毛利增加 92.41 万元；

(2) 受清洁能源供暖参观考察较少等因素影响，管理费用发生额较上年度减少 65.51 万元。

(3) 本年度收到的与日常经营活动相关的政府补助大幅增加，其他收益较上年度增加了 428.58 万元。

10、本期实现净利润 99.74 万元，较上年增加 837.05 万元，主要是受营业收入增加、销售毛利增加、管理费用减少和其他收益和营业外收入增加等因素综合影响所致。

## (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	21,591,657.99	16,773,223.12	28.73%
其他业务收入	616,377.96	826,906.77	-25.46%
主营业务成本	16,655,038.83	13,430,598.92	24.01%
其他业务成本	1,135,791.61	676,448.57	67.91%

## 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%
热量表	7,480,359.30	33.68%	5,102,597.50	28.99%
温控系统	1,024,573.54	4.61%	1,297,964.91	7.37%
热计量管理系统	761,890.6	3.43%	1,207,923.09	6.86%
超热导产品	181,249.76	0.82%	2,647,599.77	15.04%
智能化节能供暖系统	1,034,482.8	4.66%	-	-
房车配件	1,706,264.79	7.68%	-	-
漂射供暖机组	2,887,931.13	13.00%	-	-
工程安装	152,038.92	0.68%	765,957.49	4.35%
管网收入	497,537.42	2.24%	-	-
温度传感器	5,865,329.73	26.41%	5,751,180.36	32.68%
合计	21,591,657.99	97.22%	16,773,223.12	95.30%

## 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%
山东省	14,702,843.78	66.210%	9,401,485.61	53.42%

天津市	3,006,750.43	13.54%	3,256,399.15	18.50%
浙江省	1,843,615.23	8.30%	1,219,244.45	6.93%
江苏省	761,204.65	3.43%	1,080,528.20	6.14%
辽宁省	538,340.65	2.42%	-	-
其他地区	738,903.25	3.33%	1,815,565.71	10.32%
合计	21,591,657.99	97.22%	16,773,223.12	95.30%

### 收入构成变动的原因:

#### 1、按产品分类

热量表本期收入 7,480,359.30 元，较上期增加 2,377,761.80 元，占营业收入的比重上升 4.69 个百分点，主要原因 2018 年热量表市场订单增加；温控系统本期实现收入 1,024,573.54 元，较上期减少 273,391.67 元，占营业收入的比重下降 2.76 个百分点，主要是受供暖小区项目使用自产温控系统减少的影响。

超导热产品本期实现收入 181,249.76 元，较上期减少 2,466,350.02 元，占营业收入的比重下降 14.22 个百分点，主要原因是 2018 年曲家庄清洁能源供暖二期工程未能按期施工。

工程安装本期金额较上期减少 613,918.57 元，占营业收入的比重下降 3.67 个百分点，主要原因是 2018 年政府供暖工程实施进度缓慢，实施供暖改造面积下降。

潞射供暖机组、智能化节能供暖系统及房车配件合计新增营业收入 5,628,678.72 元，占营业收入比重为 25.34%。

#### 2、按地区分类

本年度公司在山东地区的营业收入增加 5,301,358.17 元，主要原因是 2018 年新开发产品销售地区全部位于山东省；天津市的营业收入较上年度略有减少，但总收入上升导致天津市的营业收入占总营业收入的比重下降 4.96 个百分点。浙江省的营业收入较上年度增加 624,370.78 元，占营业收入的比重上升 1.37 个百分点，主要原因是子公司在该地区的温度传感器销售增加所致。

### (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	青岛震宇新能源热力有限公司	3,524,592.25	15.87%	否
2	高密盛源热力有限公司	2,206,700.71	9.94%	否
3	威海德旭船舶有限公司	1,706,264.79	7.68%	否
4	青州市万信新能源工程有限公司	1,120,965.62	5.05%	否

5	济南热电工程有限公司	843,698.31	3.80%	否
合计		9,402,221.68	42.34%	-

## (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	淄博高功暖通科技有限公司	3,931,034.48	20.55%	否
2	环翠区泽沛五金建材店	1,033,756.31	5.40%	否
3	威海格邦电子科技有限公司	819,591.41	4.29%	否
4	威海博泰精密机械有限公司	713,196.51	3.73%	否
5	杭州昕磊电子技术有限公司	530,237.93	2.77%	否
合计		7,027,816.64	36.74%	-

## 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	-1,858,241.72	7,096,953.98	-
投资活动产生的现金流量净额	-10,795,702.73	-5,484,936.75	-
筹资活动产生的现金流量净额	10,145,988.31	-471,562.50	-

## 现金流量分析：

1、本年度公司经营活动产生的现金流量净额为-1,858,241.72 元，较上年同期金额 7,096,953.98 元减少 8,955,195.70 元，主要原因有：（1）本年度销售增加但货款回收减少导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年度减少 12,798,111.14；（2）本年度公司增加新产品漂射机组和房车配件，购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 4,477,337.38 元；（3）本年度收到的政府补助较多，收到其他与经营活动有关的现金较上年增加 3,236,147.81 元；（4）本年度公司严控各项费用，支付其他与经营活动有关的现金较上年减少 3,236,411.23 元。

公司经营活动产生的现金流量净额-1,858,241.72 元与净利润 997,393.01 元差异的主要原因有：

（1）非付现成本，非付现成本减少当期净利润，而不影响经营性现金流。非付现成本主要是资产减值损失计提、长期资产的摊销和折旧计提、递延所得税资产减少等构成，报告期内的非付现成本为 7,529,951.19 元；

（2）本年利息支出 1,454,011.69 元，减少净利润但不影响经营性现金流；

（3）报告期末存货、经营性应收应付项目余额的变动合计影响经营活动产生的现金流量的金额为

-11,470,841.79 元。

以上因素是导致经营活动产生的现金流量净额比净利润低的主要原因。

2、本年度公司投资活动产生的现金流量净额为-10,795,702.73 元，较上年同期金额-5,484,936.75 元增加净流出 5,310,765.98 元，主要原因是本年度公司购买土地一级为清洁能源供暖项目购置设备引起的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加 889,709.67 元，理财投资较上年同期增加 4,000,000.00 元，以及处置子公司减少现金 433,028.66 元。

3、本年度公司发生的筹资活动主要为对银行的借款、对外拆借资金、还款及支付的利息，报告期内实现的筹资活动产生的现金净流量净额为 10,145,988.31 元，较上年同期-471,562.50 元增加 10,617,550.81 元，主要原因在于公司在 2018 年因新上新产品对外拆入资金大幅增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共设立二家子公司，具体情况如下：

###### 1、威海韩通温度传感器有限公司

1)基本情况:成立于 2010 年 12 月 08 日,法定代表人为李杰,注册资本为 300,000 美元,实收资本 300,000 美元,注册地址为山东省威海市环翠区羊亭镇景山路 4 号,公司类型为有限责任公司,经营范围:从事热能表温度传感器及其他温度传感器产品的生产销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

2)持股比例: 75.00%

3)期末资产总额 5,855,069.00 元,所有者权益 2,837,271.55 元;本年实现营业收入 5,865,329.73 元,实现净利润 492,667.29 元。

###### 2、中通震华股份有限公司

1)基本情况:成立于 2015 年 4 月 17 日,法定代表人为李杰,注册资本为 30,000,000 元,其中本公司以实物出资认购 1,566.60 万股,占股份总数的 52.22%,注册地址为威海市青岛中路 8 号一层,公司类型为其他有限公司(非上市),经营范围:仪器仪表、智能空调设备、海洋潮汐发电设备、计算机软件、超导地暖管及暖气片的研制、销售;热能表及远传工程安装;生物锅炉、新型建筑材料、LED 导光显示器、半导体大功率照明器材、半导体新型光源、太阳能产品、散热材料、节能产品、建材、发光材料、灯具、电子器件、

服装、太阳能光伏电池及配件、天然气设备的销售；自动化控制系统工程施工；自动化控制设备、阀门的研制、销售、安装及维护；经济信息咨询；备案范围内的货物和技术的进出口贸易。（须经相关部门批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2) 持股比例：52.22%

3) 期末资产总额 0.00 元，所有者权益 0.00 元；本年实现营业收入 0.00 元，实现净利润 0.00 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年度，为提高闲置资金收益率，在不影响公司主营业务正常发展，并确保公司经营资金需求的前提下，购买了交通银行日增利 A 款(按日)开放式理财产品，累计金额 400 万元，累计投资收益 11,972.35 元。

上述投资事项已经第三届董事会第四次会议审议通过，尚需 2018 年年度股东大会审议。

### (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

财政部于 2018 年度发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司 2018 年度财务报表按照修订后的财务报表格式进行编制。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2018 年 1 月 17 日经公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于转让子公司青岛震宇新能源热力有限公司全部股权的议案》，公司与杭州舜耘资产管理有限公司（以下简称“杭州舜耘”）签订股权转让协议，将全资子公司青岛震宇新能源热力有限公司 100%股权转让给杭州舜耘。

## （八） 企业社会责任

公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业文化和经营决策中，以科技创新支持绿色节能和节能减排，积极加大研发力度，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

### 1、 公司具有持续的营运能力

2018 年度，公司实现营业收入 2,220.80 万元，较上年同期增加 26.18%。报告期内公司经营业绩出现上升，主要是受本期新增新产品激光射机组和房车配件收入 459.42 万元。本年末，公司资产总额为 13,789.38 万元，负债总额 7,046.94 万元，期末公司的资产负债率（合并）为 51.10%。2018 年公司资产负债情况得到改善。

### 2、 公司注重新技术研发和服务的创新

产品的生产质量服务水平和新产品的研发能力是影响本行业企业综合竞争力的重要因素。公司自成立以来，始终坚持“发展新产品，建立创新型企业”的经营方针和“生产一代、研发一代、储备一代”的自主创新理念，努力研发拥有自主知识产权的核心技术，突显技术优势，提高了产品的开发速度，为项目产品开发打下了良好的基础。目前，公司拥有 25 项专利和十多项自有技术。公司凭借市场品牌、行业准入资质、稳定的质量保证，确保其在行业中占有一定地位。

综上所述，在可预见的将来，公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司具有持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、应收账款余额较大的风险

期末,公司应收账款净额为 26,289,360.39 元,其中一年以上应收账款占应收账款余额的比例为 51.87%。虽然客户大多与公司保持了稳定的合作关系,规模较大,信誉良好,公司未发生客户款项无法收回形成坏账的情形,但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化,将导致公司应收款项难以收回而形成坏账的风险。

针对此风险,公司将加强应收账款管理,将应收账款的回收工作责任落实到人,由财务部负责应收账款的管理,并督促销售人员催收款项,销售人员负责客户的具体催款工作,并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外,公司将加强与客户的沟通,及时了解客户的资金情况,逐步实现严格按照合同约定收款,实现应收账款的及时收取。

#### 2、短期偿债能力不足的风险

截止 2018 年 12 月 31 日,公司流动比率、速动比率分别为 1.14、0.62,公司存在短期偿债能力不足的风险。

虽然公司短期借款具有充足的担保、抵押物,能够保证在借款到期后能及时取得新的贷款;结合目前公司尚未履行合同及公司对未来业绩的预期,公司有能力解决因资产流动性不足而带来的短期偿债风险,但若宏观经济环境、市场销售状况等发生不利变化,将导致公司缺乏足够的现金偿还短期债务而形成偿债风险。

针对上述风险,公司将通过采取:1) 强化应收款项的账龄管理,加强应收账款催收工作;2) 建立健全存货管理制度,合理安排原材料采购、使用工作,提高存货使用效率,减少多余库存;3) 合理利用商业信用,在信用期内提前收款、滞后付款;4) 严格资金预算管理,对大额的资金使用,提前进行资金安排。

#### 3、存货余额较大的风险

期末,公司存货账面价值为 32,253,510.26 元,占资产总额的比重为 23.39%,存货占资产总额比重较高,虽然公司报告期内未发生因存货滞销而导致的存货减值,但若宏观经济环境、客户采购需求等发生不利变化,将导致公司存货出现滞销而形成损失的风险。

针对此风险，公司将加强存货的生产与仓储管理，在满足市场需求的前提下减少库存。另外，公司通过积极参与地方市政的招标会、行业展销会等行为，开发新的销售市场，拓展公司产品的销售渠道。

#### 4、实际控制人控制不当的风险

期末，公司实际控制人李杰、陈美琴、李平三人合计持有公司 55.17%的股份，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果规章制度不能得到严格执行，公司可能存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益。由于实际控制人的部分利益可能与中小股东的利益不完全一致，因而实际控制人可能会促使公司做出有悖于公司中小股东最佳利益的决定，从而可能引发实际控制人控制不当的风险。

股份公司成立后，公司根据《公司法》、《公司章程》建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，公司将充分发挥股东大会、董事会、监事会之间的制衡作用，严格执行各项规章制度，以控制该风险。

#### 5、国家产业政策变动的风险

公司主要从事超声热量表的研发、生产和销售，所处行业受供热计量改革、节能减排、新型城镇化建设、房地产等宏观投资政策变化的影响，目前公司大部分营业收入来源于供热计量仪表及相关产品，北方地区的供热计量改革及房地产投资规模及推进速度对公司营业收入影响较大。若未来国家宏观经济增长低于预期，供热计量改革的推行力度和房地产投资规模发生波动，可能对公司发展产生不利影响。

为避免上述政策风险可能给公司带来的不利影响，公司将加强市场竞争优势，提升可持续经营的能力。公司内部将提高自我专业创新水平、专业施工水平；外部将拓宽下游市场的深度和广度，建立与大型商业地产合作模式，大力开发优质客户，建立起与业主方的全方位合作等。通过上述措施，当面对政策的调整时使对公司的影响程度降到最低位，做到在政策利好的情况下利润提升大，在政策不利影响下利润不下滑。

#### 6、国内市场竞争加剧的风险

在日趋激烈的市场竞争中，热量表的质量和价格因素将成为市场的重要因素，毛利率趋于下降。尽管公司在技术、品牌、质量、营销等方面具备较强的市场竞争力，但后期如果公司不能持续提升技术水平、增加产品的可靠性，增强创新能力，则可能在市场竞争中处于不利地位。

针对上述风险，在新产品开发方面，公司将加快新产品开发，追踪行业发展趋势，围绕绿色环保及



用户要求，开发适销对路的产品，扩大产品应用范围，每年至少开发一种新产品，达到行业领先。

#### 7、公司土地上附着物尚未办理产权证书的风险

公司使用的位于威海铁鹰数控有限公司以东北小城村 55 余亩土地处于威海市环翠区已规划的工业园区内，其中 30 亩已于 2015 年 12 月取得土地使用权证，25 亩于 2018 年 7 月取得土地使用权证。公司房屋建筑物因暂未办理房屋产权证，存在不能办理房屋产权证而面临被拆除的风险，会对公司的正常生产经营造成不利影响。

威海市环翠区人民政府将根据未来的年度用地计划尽量满足威海震宇建设和发展的用地需求，为威海震宇尽快依法办理房屋产权证。

## (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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	30,000,000.00	18,000,000.00
总计	30,000,000.00	18,000,000.00

公司与述关联方发生的关联交易系接受关联方无偿为公司提供的担保、资金资助，目的是满足日常生产经营中资金的需求。

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
威海正宇设备有限公司	资金资助	6,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月31日	2018-016
李杰、李平	无偿提供担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年12月11日	2018-029

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司目前仍处于不断发展阶段，对设备购置等的投入较大，以自有资产进行担保向银行贷款数额有限，公司控股股东、实际控制人基于公司发展、统筹资金、优化资源配置等考虑为公司融资提供信用担保或资金资助，从而形成上述偶发性关联交易。关联方为公司向银行贷款无偿提供担保、资金资助，未向公司收取任何费用，不存在损害公司利益及其他股东利益的情形，有利于公司发展。

2018年8月30日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于补充确认关联方为公司提供资金资助偶发性关联交易的议案》，表决结果为：同意3票，反对0票，弃权0票，关联董事李杰、陈美琴回避表决。本议案已由2018年第二次临时股东大会审议通过。

2018年12月10日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于实际控制人为公司借款无偿提供担保偶发性关联交易的议案》，表决结果为：同意3票，反对0票，弃权0票，关联董事李杰、陈美琴回避表决。本议案已由2018年第四次临时股东大会审议通过。

### (四) 承诺事项的履行情况

#### 1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

公司持股5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免震宇科技同业竞争承诺函》。

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

## 2、资金占用事项的承诺

公司实际控制人均签署了《关于资金占用事项的承诺书》。

报告期内均未发生违反承诺的事宜。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	86,712.00	0.06%	履约保证金
总计	-	86,712.00	0.06%	-

## 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	29,445,000	61.34%	-39,500	29,405,500	61.26%
	其中：控股股东、实际控制人	8,495,000	17.70%	-	8,495,000	17.70%
	董事、监事、高管	5,685,000	11.84%	-62,500	5,622,500	11.71%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,555,000	38.66%	39,500	18,594,500	38.74%
	其中：控股股东、实际控制人	17,985,000	37.47%	-	17,985,000	37.47%
	董事、监事、高管	17,055,000	35.53%	-187,500	16,867,500	35.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		48,000,000	-	0	48,000,000	-
普通股股东人数		120				

#### (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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李杰	12,700,000	-	12,700,000	26.46%	9,525,000	3,175,000
2	陈美琴	9,280,000	-	9,280,000	19.33%	6,960,000	2,320,000
3	威海市大有正颐创业投资有限公司	4,800,000	-	4,800,000	10.00%	-	4,800,000
4	李平	4,500,000	-	4,500,000	9.38%	1,500,000	3,000,000
5	袁小宁	2,515,740	171,000	2,686,740	5.60%	-	2,686,740
合计		33,795,740	171,000	33,966,740	70.77%	17,985,000	15,981,740

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东中，李杰和陈美琴系夫妻关系，李平为李杰和陈美琴之女。除此之外，前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系

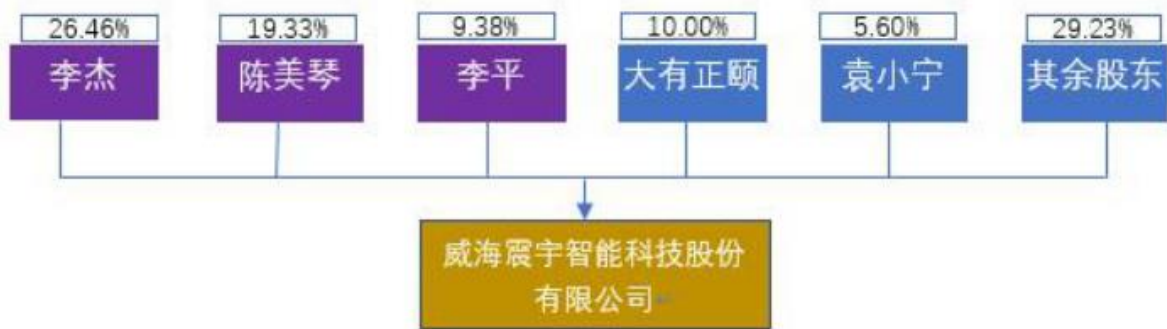
### 二、优先股股本基本情况

□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



报告期期末，李杰先生、陈美琴女士、李平女士三人合计持有公司 26,480,000 股股份，占公司股份总数的 55.17%，为公司的控股股东、实际控制人。

李杰，男，汉族，1955 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。1978 年 8 月至 1981 年 3 月，任威海机械局技术员；1981 年 4 月至 1998 年 6 月，任济南军区后勤生产管理局技术主任、处长、副局长；1998 年 7 月至 2003 年 8 月，任山东东岳威海实业公司总经理；2003 年 9 月至 2012 年 11 月，任威海震宇智能科技有限公司执行董事；2012 年 12 月至今，任威海震宇智能科技股份有限公司董事长兼总经理；2010 年 12 月至今，任威海韩通温度传感器有限公司董事长；2015 年 4 月至今，任中通震华股份有限公司董事长。

陈美琴，女，汉族，1956 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。1971 年 11 月至 1980 年 5 月，任威海市城里综合加工厂支部副书记；1980 年 6 月至 1994 年 7 月，任威海市竹岛办事处居委会主任；1994 年 8 月至 2004 年 5 月，任威海市煤气供应公司副经理；2004 年 6 月至 2012 年 11 月，任威海震宇智能科技有限公司财务总监；2012 年 12 月至今，任威海震宇智能科技股份有限公司董事兼财务总监；2010 年 12 月至今，任威海韩通温度传感器有限公司董事；2015 年 4 月至今，任中通震华股份有限公司董事。

李平，女，汉族，1981 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2012 年 7 月至今，任中国船东协会秘书。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

## 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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押、担保	威海市商业银行高新支行	8,000,000.00	5.22%	2017年9月21日至 2018年9月21日	是
抵押、担保	威海市商业银行高新支行	10,000,000.00	5.22%	2017年11月8日至 2018年11月8日	是
抵押、担保	交通银行威海环翠支行	10,000,000.00	5.22%	2017年12月12日至 2018年12月11日	是
抵押、担保	日照银行股份有限公司威海分行	5,000,000.00	6.09%	2018年12月5日至 2019年11月27日	否
抵押、担保	威海市商业银行高新支行	8,000,000.00	6.525%	2018年10月18日至 2019年10月18日	否
抵押、担保	威海市商业银行高新支行	10,000,000.00	6.525%	2018年11月5日至 2019年11月5日	否
合计	-	51,000,000.00	-	-	-

#### 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
李杰	董事长、总经理	男	1955 年 3 月	本科	2018.11-2021.11	是
陈美琴	董事、财务总监	女	1956 年 11 月	本科	2018.11-2021.11	是
乔军	董事	男	1967 年 11 月	本科	2018.11-2021.11	是
吕召	董事	男	1986 年 4 月	本科	2018.11-2021.11	是
张传健	董事	男	1986 年 11 月	中专	2018.11-2021.11	是
陈峰	监事会主席	男	1978 年 8 月	大专	2018.11-2021.11	是
丁永智	监事	男	1972 年 4 月	专科	2018.11-2021.11	是
江忠玲	监事	女	1972 年 10 月	初中	2018.11-2021.11	是
陈冬	常务副总经理	男	1970 年 12 月	专科	2018.11-2021.11	是
王杨伟	董事会秘书	男	1983 年 6 月	本科	2018.11-2021.11	是
董事会人数:						5
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:

李杰、陈美琴系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

#### (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
李杰	董事长、总经理	12,700,000	0	12,700,000	26.46%	0
陈美琴	董事、财务总监	9,280,000	0	9,280,000	19.33%	0
乔军	董事	80,000	0	80,000	0.17%	0
张传健	董事	0	0	0	0.00%	0
吕召	董事	30,000	0	30,000	0.06%	0
陈峰	监事会主席	50,000	0	50,000	0.10%	0
丁永智	监事	50,000	0	50,000	0.10%	0
江忠玲	监事	0	0	0	0.00%	0
陈冬	常务副总经理	300,000	0	300,000	0.63%	0
王杨伟	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	22,490,000	0	22,490,000	46.85%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李胜利	董事	换届	无	任期届满
张传键	无	换届	董事	选举
王锡兴	副总经理	换届	无	任期届满
李兰成	副总经理	换届	无	任期届满
王椿达	董事会秘书	换届	无	任期届满
王杨伟	董秘助理	新任	董事会秘书	聘任

## 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

1、新任董事张传键简要职业经历：2007年10月至今，威海震宇智能科技股份有限公司工人、检测员、技术员、热表研发部部长。

2、新任董事会秘书王杨伟简要职业经历：2007年8月至2014年6月，在三角轮胎股份有限公司历任法务专员、市场专员、总裁助理等职务；2014年7月至今，在威海震宇智能科技股份有限公司任董秘助理。王杨伟先生已取得全国中小企业股份转让系统的董秘资格证书。

## 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	8	8
生产人员	42	42
销售人员	2	2
技术人员	12	12
财务人员	4	4
员工总计	68	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1

本科	22	22
专科	25	25
专科以下	20	20
员工总计	68	68

**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、员工培训：公司十分重视人才的培养，制定了一套系统化、专业化的员工培训制度与方案，并多层次、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训，不断提高员工素质与能力，提升各部门与员工的工作效率，为公司发展提供有力保障。

2、薪酬政策：公司在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核机制，以此激发员工的工作积极性，提高管理效能。

3、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。董事会认为，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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，已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

##### 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

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》；公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公司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。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，因工作人员疏忽导致部分关联交易未履行规定程

序，除此之外公司重大经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《公司信息披露制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构与人员均依法运作，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。

#### 4、 公司章程的修改情况

无

### (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	6	<p>1、2018年1月17日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议了转让子公司青岛震宇新能源热力有限公司全部股权事项。</p> <p>2、2018年4月25日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议了2017年度董事会工作报告、2017年度财务决算报告、2018年度财务预算报告及2017年年度报告及年度报告摘要等事项；</p> <p>3、2018年8月30日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议了2018年半年度报告等事项；</p> <p>4、2018年10月30日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议了选举第三届董事会董事人员事项。</p> <p>5、2018年11月20日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议了选举第三届董事会董事长和公司高管人员事项。</p> <p>6、2018年12月10日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议了预计2019年度日常性关联交易和关于实际控制人为公司借款无偿提供担保偶发性关联交易等事项。</p>
监事会	4	<p>1、2018年4月25日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议了2017年度</p>

		<p>监事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告及 2017 年年度报告等事项；</p> <p>2、2018 年 8 月 30 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议了 2018 年半年度报告。</p> <p>3、2018 年 10 月 30 日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议了选举第三届监事会监事人员事项。</p> <p>4、2018 年 11 月 20 日，公司召开第三届监事会第一次会议，审议了选举第三届监事会监事会主席人员事项。</p>
股东大会	5	<p>1、2018 年 1 月 19 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议了关于预计 2018 年度公司日常性关联交易事项。</p> <p>2、2018 年 5 月 21 日，公司召开 2017 年度股东大会，审议了 2017 年度董事会工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年年度报告及年度报告摘要等事项。</p> <p>3、2018 年 9 月 17 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议了补充确认关联方为公司提供资金资助偶发性关联交易的议案。</p> <p>4、2018 年 11 月 20 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议了选举第三届董事会董事人员和第三届监事会监事人员事项。</p> <p>5、2018 年 12 月 27 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议了关于预计 2019 年度公司日常性关联交易和关于实际控制人为公司借款无偿提供担保偶发性关联交易等事项。</p>

## 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的要求规范自身行为，公司重大生产经营决策、融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履行审议程序；从多方面确保了股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，从而保证了公司规范运作。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访与咨询。公司严格按照有关法律法规、公司《投资者关系管理制度》以及股转公司关于信息披露的要求，准确、及时、完整地披露有关公司的重要信息。对公司现有股东及潜在投资者的咨询，给予耐心的解答，对其提出的意见和建议做好登记并及时上报公司董事会。公司将在今后继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

### (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

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司实际控制人完全独立，产权清晰，不存在产权权属纠纷或潜在的重大纠纷。具备独立自主的经营能力。

#### 1、资产独立

公司是由有限公司整体变更设立，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合

法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

## 2、人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东违规干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形，同时，公司建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

## 3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

## 4、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

## 5、业务独立

公司具有独立的研发、采购、销售部门，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。



### (三) 对重大内部管理制度的评价

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。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。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，并按照要求进行独立核算，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。

#### 3、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

公司于 2016 年 4 月 14 日召开第二届董事会第一次会议审议通过了《威海震宇智能科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等议案，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 310016 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	王洪威、郭淑萍
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

### 审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 310016 号

威海震宇智能科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了威海震宇智能科技股份有限公司（以下简称“威海震宇智能科技股份有限公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2018 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表，2018 年度母公司财务报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，公允反映了威海震宇智能科技股份有限公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母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，我们独立于威海震宇智能科技股份有限公司，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

威海震宇智能科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括威海震宇智能科技股份有限公司 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**

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，管理层负责评估威海震宇智能科技股份有限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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威海震宇智能科技股份有限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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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。

（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，就可能对威海震宇智能科技股份有限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威海震宇智能科技股份有限公司不能持续经营。

（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）就威海震宇智能科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王洪威

中国·北京

中国注册会计师：郭淑萍

2019 年 4 月 25 日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	2,854,569.61	5,275,813.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	26,688,360.39	19,765,223.97
其中：应收票据		399,000.00	390,000.00
应收账款		26,289,360.39	19,375,223.97
预付款项	六、3	4,633,385.73	4,505,474.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	748,753.06	1,335,416.24
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	六、5	32,253,510.26	29,727,531.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	4,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>71,178,579.05</b>	<b>60,609,460.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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		0.00	0.00

投资性房地产			
固定资产	六、7	48,171,710.28	50,579,398.85
在建工程	六、8	1,673,768.31	1,807,848.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	12,055,633.96	7,584,194.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	1,814,068.91	1,301,749.63
其他非流动资产	六、11	3,000,000.00	4,670,000.00
<b>非流动资产合计</b>		66,715,181.46	65,943,191.55
<b>资产总计</b>		137,893,760.51	126,552,651.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	23,000,000.00	28,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	六、13	10,783,047.98	11,419,507.36
其中：应付票据			
应付账款		10,783,047.98	11,419,507.36
预收款项	六、14	1,436,114.22	1,503,615.69
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	471,589.89	377,403.68
应交税费	六、16	1,393,392.09	1,381,956.15
其他应付款	六、17	25,514,558.94	9,294,034.22
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
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			
<b>流动负债合计</b>		62,598,703.12	51,976,517.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
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			
递延收益	六、18	7,870,681.95	8,149,152.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		7,870,681.95	8,149,152.12
<b>负债合计</b>		70,469,385.07	60,125,669.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	21,783,161.03	21,783,161.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	441,113.02	441,113.02
一般风险准备			
未分配利润	六、22	-3,510,610.70	-4,384,846.21
归属于母公司所有者权益合计		66,713,663.35	65,839,427.84
少数股东权益		710,712.09	587,554.59
<b>所有者权益合计</b>		67,424,375.44	66,426,982.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		137,893,760.51	126,552,651.65

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：陈美琴

会计机构负责人：乔军

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十五、1	2,513,647.17	3,828,762.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、2	25,266,030.67	19,130,785.11
其中：应收票据		200,000.00	290,000.00
应收账款		25,066,030.67	18,840,785.11
预付款项		4,193,093.37	4,331,488.49
其他应收款	十五、3	617,493.91	2,205,450.45

其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货		29,587,720.84	27,736,834.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>66,177,985.96</b>	<b>57,233,321.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		1,482,412.53	1,482,412.53
投资性房地产			
固定资产		47,953,224.82	46,197,346.90
在建工程		1,673,768.31	1,807,848.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,055,633.96	6,930,091.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,807,237.09	1,301,749.63
其他非流动资产		3,000,000.00	4,670,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>67,972,276.71</b>	<b>62,389,448.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>134,150,262.67</b>	<b>119,622,769.87</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		23,000,000.00	28,000,000.00
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		9,644,563.40	10,016,822.19
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		9,644,563.40	10,016,822.19
预收款项		321,378.22	196,340.00
应付职工薪酬		388,143.70	275,444.90
应交税费		1,311,492.97	1,148,058.90
其他应付款		25,544,558.94	9,290,173.22
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>60,210,137.23</b>	<b>48,926,839.21</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,870,681.95	3,885,156.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		7,870,681.95	3,885,156.36
<b>负债合计</b>		68,080,819.18	52,811,995.57
<b>所有者权益：</b>			
股本		48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,876,012.28	21,876,012.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		441,113.02	441,113.02
一般风险准备			
未分配利润		-4,247,681.81	-3,506,351.00
<b>所有者权益合计</b>		66,069,443.49	66,810,774.30
<b>负债和所有者权益合计</b>		134,150,262.67	119,622,769.87

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		22,208,035.95	17,600,129.89
其中：营业收入	六、23	22,208,035.95	17,600,129.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		28,541,033.30	26,981,858.57
其中：营业成本	六、23	17,790,830.44	14,107,047.49
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	六、24	260,669.06	612,708.37
销售费用	六、25	954,684.15	1,129,877.25
管理费用	六、26	3,174,916.65	3,829,951.05
研发费用	六、27	1,507,563.48	2,181,949.53
财务费用	六、28	1,448,658.61	1,488,155.67
其中：利息费用		1,454,011.69	1,517,063.17
利息收入		10,461.08	36,586.14
资产减值损失	六、29	3,403,710.91	3,632,169.21
加：其他收益	六、30	5,366,265.15	1,080,507.06
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	368,755.82	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-597,976.38	-8,301,221.62
加：营业外收入	六、32	1,334,859.86	497,744.92
减：营业外支出	六、33	5,000.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		731,883.48	-7,803,476.70
减：所得税费用	六、34	-265,509.53	-430,339.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		997,393.01	-7,373,137.50
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）		997,393.01	-7,373,137.50
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		123,157.50	167,101.73
2.归属于母公司所有者的净利润		874,235.51	-7,540,239.23
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
（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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		997,393.01	-7,373,137.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		874,235.51	-7,540,239.23
归属于少数股东的综合收益总额		123,157.50	167,101.73
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0182	-0.1571
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0182	-0.1571

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：陈美琴

会计机构负责人：乔军

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	15,488,997.13	15,402,009.88
减：营业成本	十五、4	13,052,969.12	12,840,558.23
税金及附加		237,203.49	572,185.54
销售费用		879,102.22	1,048,567.62
管理费用		2,735,832.11	3,174,818.81
研发费用		1,507,563.48	2,181,949.53
财务费用		1,448,369.18	1,487,996.22
其中：利息费用		1,454,011.69	1,471,562.50
利息收入		8,636.65	35,049.37
资产减值损失		3,369,916.42	3,615,510.78
加：其他收益		5,366,265.15	1,080,507.06
投资收益（损失以“-”号填列）		11,972.35	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,363,721.39	-8,439,069.79
加：营业外收入		1,299,156.93	497,744.92
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,064,564.46	-7,941,324.87
减：所得税费用		-323,233.65	-526,755.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-741,330.81	-7,414,569.22
（一）持续经营净利润		-741,330.81	-7,414,569.22
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-741,330.81	-7,414,569.22
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,329,519.47	27,127,630.61
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		503,636.06	631,077.97
收到其他与经营活动有关的现金	六.35.1	6,058,133.65	2,821,985.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		20,891,289.18	30,580,694.42
购买商品、接受劳务支付的现金		14,429,784.44	9,952,447.06
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		3,801,662.56	4,310,546.72

支付的各项税费		1,397,735.71	2,863,987.24
支付其他与经营活动有关的现金	六.35.2	3,120,348.19	6,356,759.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		22,749,530.90	23,483,740.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,858,241.72	7,096,953.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,972.35	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		11,972.35	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,374,646.42	5,484,936.75
投资支付的现金		4,000,000.00	
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		433,028.66	
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,807,675.08	5,484,936.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,795,702.73	-5,484,936.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		23,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.35.3	29,200,000.00	3,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,200,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,454,011.69	1,471,562.50
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	六.35.4	12,600,000.00	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,054,011.69	31,471,562.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		10,145,988.31	-471,562.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,507,956.14	1,140,454.73
加：期初现金及现金等价物余额		5,275,813.75	4,135,359.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,767,857.61	5,275,813.75

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：陈美琴

会计机构负责人：乔军

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,507,608.47	20,564,190.76
收到的税费返还		503,636.06	631,077.87
收到其他与经营活动有关的现金		6,056,309.22	2,820,111.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		15,067,553.75	24,015,379.74
购买商品、接受劳务支付的现金		9,504,076.14	6,143,582.65
支付给职工以及为职工支付的现金		2,902,784.20	3,410,968.48
支付的各项税费		1,161,676.82	2,507,465.08
支付其他与经营活动有关的现金		2,684,157.94	6,131,270.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		16,252,695.10	18,193,286.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,185,141.35	5,822,093.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,972.35	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		11,972.35	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,374,646.42	5,393,345.92
投资支付的现金		4,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,374,646.42	5,393,345.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,362,674.07	-5,393,345.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,200,000.00	3,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,200,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,454,011.69	1,471,562.50
支付其他与筹资活动有关的现金		12,600,000.00	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		42,054,011.69	31,471,562.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		10,145,988.31	-471,562.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,401,827.11	-42,815.22

加：期初现金及现金等价物余额		3,828,762.28	3,871,577.40
六、期末现金及现金等价物余额		2,426,935.17	3,828,762.28

## (七) 合并股东权益变动表

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	48,000,000.00				21,783,161.03				441,113.02		-4,384,846.21	587,554.59	66,426,982.43
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	48,000,000.00				21,783,161.03				441,113.02		-4,384,846.21	587,554.59	66,426,982.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											874,235.51	123,157.50	997,393.01
(一) 综合收益总额											874,235.51	123,157.50	997,393.01
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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												
<b>四、本期末余额</b>	48,000,000.00			21,783,161.03				441,113.02		-3,510,610.70	710,712.09	67,424,375.44

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	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		3,155,393.02	327,601.61	73,800,119.93
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	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		3,155,393.02	327,601.61	73,800,119.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-92,851.25						-7,540,239.23	259,952.98	-7,373,137.50
(一) 综合收益总额											-7,540,239.23	167,101.73	-7,373,137.50

(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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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					-92,851.25						92,851.25	
<b>四、本年期末余额</b>	48,000,000.00				21,783,161.03			441,113.02		-4,384,846.21	587,554.59	66,426,982.43

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：陈美琴

会计机构负责人：乔军

## (八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		-3,506,351.00	66,810,774.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		-3,506,351.00	66,810,774.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-741,330.81	-741,330.81
(一) 综合收益总额											-741,330.81	-741,330.81

(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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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												
<b>四、本期末余额</b>	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		-4,247,681.81	66,069,443.49

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		3,908,218.22	74,225,343.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		3,908,218.22	74,225,343.52
<b>三、本期增减变动金额</b> (减少以“-”号填列)											-7,414,569.22	-7,414,569.22
(一) 综合收益总额											-7,414,569.22	-7,414,569.22
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	48,000,000.00				21,876,012.28				441,113.02		-3,506,351.00	66,810,774.30

# 威海震宇智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一. 公司的基本情况

#### 1、公司概况

##### (1) 公司简介

威海震宇智能科技股份有限公司(以下简称“公司、本公司”)前身威海震宇智能科技有限公司于 2003 年 9 月 28 日成立, 公司统一社会信用代码为 913710007544954768, 法定代表人为李杰, 注册资本为人民币 4800 万元整。

2015 年 10 月 8 日本公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准在全国中小企业股份转让系统挂牌, 并于 2015 年 10 月 30 日起在全国股转系统公开挂牌转让, 证券代码 833934。

##### (2) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址: 山东省威海市环翠区羊亭工业园景山路 4 号

公司组织形式: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

总部地址: 山东省威海市环翠区羊亭工业园景山路 4 号

##### (3) 经营范围

一般经营项目: 智能仪器仪表、超导地暖管及散热器片、超导电地暖管及电散热器片、智能燃气供热机组、生物质锅炉、煤气化炉、燃气锅炉、智能阀门、蓄热电暖气、蓄热电锅炉的研发、生产、销售及安装; 计算机软件系统的研发、应用、销售及工程安装; 城镇小区供热、燃气工程、智能化远传系统工程的安装; 房车的生产; 备案范围内货物和技术的进出口。(依法禁止的项目除外, 依法需经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)

##### (4) 财务报表批准报出日

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

#### 2、合并报表范围

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

---

子公司名称

---

威海韩通温度传感器有限公司

中通震华股份有限公司

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二. 财务报表的编制基础

本公司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，本公司还按照中国证监会《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。

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来 12 个月内具备持续经营能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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

## 三. 遵循企业会计准则的声明

本公司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 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 四. 重要会计政策及会计估计

### 1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 4.1 同一控制下企业合并

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;初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额,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;原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和,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。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得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与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。

#### 4.2 非同一控制下企业合并

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。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 4.3 企业合并中有关交易费用的处理

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 5. 合并财务报表的编制方法

#### 5.1 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，以及企业所控制的结构化主体等）。

#### 5.2 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和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，

作为权益性交易核算,调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### 5.3 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,应当在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 5.4 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易,在个别财务报表中,相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中,分步处置股权至丧失控制权时,剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额:

①属于“一揽子交易”的,确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价/资本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 6. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法。

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为

共同经营和合营企业。

### 6.1 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### 6.2 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 7. 编制现金流量表时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。

## 8. 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生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。

## 9. 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。

### 9.1 金融工具的确认和终止确认

本公司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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

## 9.2 金融资产分类和计量

本公司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、贷款和应收款项、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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。

### 9.3 金融负债分类和计量

本公司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。

### 9.4 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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。

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

### 9.5 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附注四、10。

### 9.6 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，本公司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本公司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）。

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，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。

本公司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。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 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。

### 9.7 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）。

本公司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。

本公司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。

### 9.8 金融资产和金融负债的抵销

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

## 10. 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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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，本公司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，本公司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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，本公司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。

## 11. 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### 11.1 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：期末余额达到 50 万元（含 50 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。

### 11.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 11.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 5 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
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

11.4 在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备，除非有证据表明发生减值的。

11.5 应收票据不计提坏账准备。

## 12. 存货

### 12.1 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转包装物及低值易耗品、库存商品、发出商品等。

### 12.2 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的

产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 12.4 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 12.5 周转包装物及低值易耗品的摊销方法

本公司周转包装物和低值易耗品采用一次转销法。

### 13. 持有待售的非流动资产和处置组

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

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

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

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

#### 14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

##### 14.1 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：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。

对于以企业合并以外的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。

##### 14.2 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合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所有者权益。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，并按照本公司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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

#### 14.3 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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,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,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份,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。

#### 14.4 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,本公司计提资产减值的方法见附注四、21。

#### 15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本公司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。

本公司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,计提资产减值方法见附注四、21。

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

##### 16.1 固定资产确认条件

本公司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。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### 16.2 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30	5	3.17

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-20	5	4.75-19
电子设备	2-5	5	19-47.5
运输设备	5-8	5	11.86-19
其他设备	2-5	5	19-47.5

### 16.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定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，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 16.4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司将会行使这种选择权。

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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 16.5 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### 16.6 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理期间,照提折旧。

### 16.7 技术更新改造

本公司对固定资产进行技术更新改造,其中被替换的部分,应扣除其账面价值,有确凿证据表明技术更新改造支出符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

### 17. 在建工程

本公司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。

在建工程计提资产减值方法见附注四、21。

### 18. 借款费用

#### 18.1 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。

#### 18.2 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。

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。

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

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

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

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

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

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

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

## 19. 无形资产

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。

本公司于每年年度终了，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附注四、21。

本公司无形资产包括土地使用权和软件等，土地使用权摊销年限为 50 年。

## 20. 研究开发支出

本公司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。

本公司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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 21. 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、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，本公司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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

## 22. 长期待摊费用

本公司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。

## 23. 职工薪酬

### 23.1 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 23.2 短期薪酬

本公司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。

### 23.3 离职后福利

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### 23.4 辞退福利

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司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。

#### 23.5 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### 24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （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。本公司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。

#### 25. 收入

##### 25.1 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。

本公司按照发出商品并且已确认安装完毕确认收入。

##### 25.2 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，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生

的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

### 25.3 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 25.4 建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（提示：或：已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，或：根据实际测定的完工进度）确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 26. 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。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。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；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，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当

期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27. 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。

本公司根据资产、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，本公司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，本公司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，本公司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。

## 28. 经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 28.1 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司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。

### 28.2 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司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。

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

## 29. 重大会计判断和估计

本公司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。

## 30. 重大会计政策、会计估计的变更

### 30.1 重大会计政策变更

会计政策变更的原因和内容：

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追



溯调整法。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	390,000.00	应收票据及应收账款	19,765,223.97
应收账款	19,375,223.97		
应收利息		其他应收款	1,335,416.24
应收股利			
其他应收款	1,335,416.24		
固定资产	50,579,398.85	固定资产	50,579,398.85
固定资产清理			
在建工程	1,807,848.27	在建工程	1,807,848.27
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	11,419,507.36
应付账款	11,419,507.36		
应付利息		其他应付款	9,294,034.22
应付股利			
其他应付款	9,294,034.22		
管理费用	6,011,900.58	管理费用	3,829,951.05
		研发费用	2,181,949.53

### 30.2 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

## 五. 税项

### 1. 主要税种及税率

#### 1.1 流转税及附加税费

税 种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	2%
水利基金	应纳流转税额	0.5%

## 1.2 所得税

纳税主体	所得税税率
威海震宇智能科技股份有限公司	15%
威海韩通温度传感器有限公司	20%减半
中通震华股份有限公司	25%

## 2. 税收优惠及批文

威海震宇智能科技股份有限公司以前获取的高新技术企业资质已于 2017 年 12 月 31 日到期，经提交重新认定申请后，公司于 2019 年 2 月 15 日被科学技术部火炬高技术产业开发中心认定为高新技术企业，证书编号为 GR201837002288，发证日期为 2018 年 11 月 30 日。根据相关规定，威海震宇智能科技股份有限公司在报告期内享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

威海韩通温度传感器有限公司本年度根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号)规定，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 六. 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 1. 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
库存现金	32,278.04	28,780.56
银行存款	2,735,579.57	5,247,033.19
其他货币资金	86,712.00	
合 计	2,854,569.61	5,275,813.75

1.1 其他货币资金期末余额为 86,712.00 元，为商行履约保函保证金 86,712.00 元。

### 2. 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	399,000.00	390,000.00
应收账款	26,289,360.39	19,375,223.97
合 计	26,688,360.39	19,765,223.97

## 2.1 应收票据

## 2.1.1 应收票据分类

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	399,000.00	390,000.00
商业承兑汇票		
合 计	399,000.00	390,000.00

2.1.2 截至 2018 年 12 月 31 日，无已质押的应收票据的情况。

2.1.3 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	660,075.00	
商业承兑汇票		
合 计	660,075.00	

2.1.4 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 2.2 应收账款

## 2.2.1 应收账款按种类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	32,160,196.50	100.00	5,870,836.11	18.25	26,289,360.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	32,160,196.50	100.00	5,870,836.11	18.25	26,289,360.39
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	23,089,990.39	100.00	3,714,766.42	16.09	19,375,223.97
股东及其所属单位、子公司往来款余额					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	23,089,990.39	100.00	3,714,766.42	16.09	19,375,223.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	15,479,400.05	1	154,794.01
1至2年	3,586,968.50	10	358,696.85
2至3年	5,721,907.00	20	1,144,381.40
3至4年	4,639,040.33	40	1,855,616.13
4年5年	1,877,664.50	80	1,502,131.60
5年以上	855,216.12	100	855,216.12
合 计	32,160,196.50		5,870,836.11

(续)

账 龄	期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	6,062,664.94	1	60,626.65
1至2年	8,268,546.00	10	826,854.60

2至3年	5,628,534.33	20	1,125,706.87
3至4年	2,049,685.00	40	819,874.00
4年5年	994,279.12	80	795,423.30
5年以上	86,281.00	100	86,281.00
合计	23,089,990.39		3,714,766.42

## 2.2.2 公司计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	收回	
应收账款坏帐准备	3,714,766.42	2,156,069.69			5,870,836.11
合计	3,714,766.42	2,156,069.69			5,870,836.11

2.2.3 本年度公司无核销的应收账款的情况。

2.2.4 截至 2018 年 12 月 31 日，欠款金额最大的前五名单位情况：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛震宇新能源热力有限公司	3,913,215.12	12.17	74,878.35
感知城市(天津)物联网科技股份有限公司	3,258,529.50	10.13	359,009.00
新疆新万隆房地产开发有限公司	3,056,402.00	9.50	704,671.80
天津市滨海新区塘沽万通供热有限公司	3,007,760.00	9.35	1,201,104.00
青岛龙发热电有限公司	2,965,776.00	9.22	354,936.10
合计	16,201,682.62	50.37	2,694,599.25

2.2.5 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2.2.6 本年度无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

## 3. 预付账款

## 3.1 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	2,168,669.89	46.81	3,927,315.43	87.17
1 至 2 年	1,952,048.68	42.13	536,224.16	11.90
2 至 3 年	470,732.16	10.16	21,935.00	0.49
3 年以上	41,935.00	0.90	20,000.00	0.44
合 计	4,633,385.73	100.00	4,505,474.59	100.00

## 3.2 截至 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付帐款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%	款项性质
石磊	1,392,627.24	30.06	货款
天津开发区聚鑫永盛商贸有限公司	846,796.97	18.28	货款
高密市孚蕴管道设备安装有限公司	538,010.10	11.61	货款
冷爱斌	170,000.00	3.67	货款
王赛局	142,008.50	3.06	货款
合计	3,089,442.81	66.68	

## 3.3 账龄超过 1 年的重要预付账款

项 目	期末余额	未结转的原因
石磊	1,392,627.24	尚未完工，未结算
天津聚鑫永盛商贸有限公司	846,796.97	尚未完工，未结算
高密市孚蕴管道设备安装有限公司	538,010.10	尚未完工，未结算
合计	2,777,434.31	

## 4. 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款	748,753.06	1,335,416.24
应收利息		
应收股利		
合 计	748,753.06	1,335,416.24

## 4.1 其他应收款

## 4.1.1 其他应收款按种类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,992,428.84	100.00	6,243,675.78	89.29	748,753.06
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	6,992,428.84	100.00	6,243,675.78	89.29	748,753.06

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,331,450.80	100.00	4,996,034.56	78.91	1,335,416.24
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	6,331,450.80	100.00	4,996,034.56	78.91	1,335,416.24

## 4.1.2 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	732,178.04	1	7,321.78
1至2年	10,552.00	10	1,055.20
2至3年	-	20	-
3至4年	24,000.00	40	9,600.00

4至5年	-	80	-
5年以上	6,225,698.80	100	6,225,698.80
合计	6,992,428.84		6,243,675.78

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	25,552.00	1	255.52
1至2年	8,200.00	10	820.00
2至3年	72,000.00	20	14,400.00
3至4年		40	
4至5年	6,225,698.80	80	4,980,559.04
5年以上		100	
合计	6,331,450.80		4,996,034.56

## 4.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	24,000.00	
保证金	370,687.80	375,698.80
备用金	33,785.00	13,200.00
往来款	609,189.70	5,942,552.00
赔偿款	5,940,000.00	
保险	14,766.34	
合计	6,992,428.84	6,331,450.80

## 4.1.4 公司计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	收回	
其他应收款坏账准备	4,996,034.56	1,247,641.22			6,243,675.78
合计	4,996,034.56	1,247,641.22			6,243,675.78



## 4.1.5 截至 2018 年 12 月 31 日，欠款金额最大的前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东中科凯恩低碳新能源科技有限公司	赔偿款	5,940,000.00	5 年以上	84.95	5,940,000.00
青岛震宇新能源热力有限公司	往来款	304,637.70	1 年以内	4.36	3,046.38
威海市环翠区建筑工程管理处	保证金	285,698.80	5 年以上	4.09	285,698.80
北京中融商研企业策划有限公司	往来款	200,000.00	1 年以内	2.86	2,000.00
威海市公共资源交易中心荣成分中心	保证金	36,000.00	1 年以内	0.51	360.00
合计		6,766,336.50		96.77	6,231,105.18

4.1.6 本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

4.1.7 本年度无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

## 5. 存货

### 5.1 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,965,507.02	-	2,965,507.02
周转包装物及低值易耗品	22,610.53	-	22,610.53
库存商品	20,596,132.55	-	20,596,132.55
在产品	8,669,260.16	-	8,669,260.16
合 计	32,253,510.26	-	32,253,510.26

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,985,262.13		2,985,262.13
周转包装物及低值易耗品	69,793.19		69,793.19
库存商品	19,729,424.17		19,729,424.17
在产品	6,943,052.06		6,943,052.06
合 计	29,727,531.55		29,727,531.55

#### 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

#### 7. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1、期初余额	40,434,954.59	27,736,020.04	1,563,188.97	666,096.63	275,357.38	70,675,617.61
2、本期增加金额		1,953,142.89				1,953,142.89
(1) 购置		20,775.86				20,775.86
(2) 在建工程转入		1,932,367.03				1,932,367.03
(3) 其他						
3、本期减少金额		635,226.48				635,226.48
(1) 处置或报废		635,226.48				635,226.48
(2) 转入在建工程						
(3) 其他						
4、期末余额	40,434,954.59	29,053,936.45	1,563,188.97	666,096.63	275,357.38	71,993,534.02
二、累计折旧						
1、期初余额	5,713,133.14	12,493,620.99	1,178,368.78	546,906.83	164,189.02	20,096,218.76
2、本期增加金额	1,344,860.18	2,737,524.41	157,882.40	37,247.95	47,387.11	4,324,902.05
(1) 计提	1,344,860.18	2,737,524.41	157,882.40	37,247.95	47,387.11	4,324,902.05
(2) 其他增加						
3、本期减少金额		599,297.07				599,297.07
(1) 处置或报废		599,297.07				599,297.07
(2) 转在建工程						
4、期末余额	7,057,993.32	14,631,848.33	1,336,251.18	584,154.78	211,576.13	23,821,823.74

三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期初账面价值	34,721,821.45	15,242,399.05	384,820.19	119,189.80	111,168.36	50,579,398.85
2、期末账面价值	33,376,961.27	14,422,088.12	226,937.79	81,941.85	63,781.25	48,171,710.28

## 7.1 截至 2018 年 12 月 31 日暂时闲置的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
超传导输送热能管专用设备	8,155,339.81	3,873,786.60		4,281,553.21
合计	8,155,339.81	3,873,786.60		4,281,553.21

## 7.2 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼	10,878,261.32	1,742,111.30	9,136,150.02	未办理决算
厂房	29,059,067.92	5,187,734.38	23,871,333.54	未办理决算
合计	39,937,329.24	6,929,845.68	33,007,483.56	

## 8. 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,673,768.31		1,673,768.31	1,807,848.27		1,807,848.27
工程物资						
合计	1,673,768.31		1,673,768.31	1,807,848.27		1,807,848.27

## 8.1 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末余额
在安装机械设备	314,358.62				314,358.62
办公楼装修工程	1,322,619.16	1,219,351.11		1,407,800.00	1,134,170.27

智能化节能供暖系统	168,932.03	54,368.93			223,300.96
乳山白沙滩望海庄小区供热改造工程	1,938.46				1,938.46
崂山曲格庄工程		1,932,367.03	1,932,367.03		
合计	1,807,848.27	3,206,087.07	1,932,367.03	1,407,800.00	1,673,768.31

## 9. 无形资产

项目	土地使用权	专利	软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	6,552,283.20	1,459,386.59	710,369.24	8,722,039.03
2、本期增加金额	5,439,200.00			5,439,200.00
(1) 购置	5,439,200.00			5,439,200.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加				
3、本期减少金额			659,600.00	659,600.00
(1) 处置			659,600.00	659,600.00
(2) 其他减少				
4、期末余额	11,991,483.20	1,459,386.59	50,769.24	14,161,239.03
二、累计摊销				
1、期初余额	327,199.62	772,600.74	38,043.87	1,137,844.23
2、本期增加金额	161,508.06	145,938.72	6,210.73	313,657.51
(1) 计提	161,508.06	145,938.72	6,210.73	313,657.51
(2) 其他增加				
3、本期减少金额			5,496.67	5,496.67
(1) 处置			5,496.67	5,496.67
(2) 其他减少				
4、期末余额	488,707.68	918,539.46	38,757.93	1,446,005.07

三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期初账面价值	6,225,083.58	686,785.85	672,325.37	7,584,194.80
2、期末账面价值	11,502,775.52	540,847.13	12,011.31	12,055,633.96

9.1 截至 2018 年 12 月 31 日，对无形资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

9.2 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

9.3 截止 2018 年 12 月 31 日，公司无处于抵押期的无形资产。

## 10. 递延所得税资产和递延所得税负债

### 10.1 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	12,114,511.89	1,814,068.91	8,678,330.87	1,301,749.63
存货减值准备				
公允价值变动损失				
小 计	12,114,511.89	1,814,068.91	8,678,330.87	1,301,749.63

## 11. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	3,000,000.00	4,050,000.00

项目	期末余额	期初余额
预付建筑工程款		620,000.00
合计	3,000,000.00	4,670,000.00

## 12. 短期借款

### 12.1 短期借款分类：

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	23,000,000.00	28,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	23,000,000.00	28,000,000.00

12.2 截至 2018 年 12 月 31 日，公司借款余额均由关联方提供担保，抵押物为关联方自有的房产。

## 13. 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	10,783,047.98	11,419,507.36
合 计	10,783,047.98	11,419,507.36

### 13.1 应付账款按款项性质划分

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	8,456,939.09	5,683,058.81
安装费	713,480.71	1,264,584.08
基建、设备	1,077,849.48	4,222,254.47
往来款	1,320.00	180,000.00
其他	533,458.70	69,610.00
合 计	10,783,047.98	11,419,507.36

### 13.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

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

威海屹宇钢结构有限公司	500,054.01	尚未办理竣工决算
合 计	500,054.01	

#### 14. 预收账款

##### 14.1 预收账款按款项性质划分:

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,436,114.22	1,503,615.69
合 计	1,436,114.22	1,503,615.69

14.2 截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无账龄超过 1 年的重要 (金额大于 50 万元) 预收款项。

#### 15. 应付职工薪酬

##### 15.1 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	377,403.68	3,523,919.73	3,429,733.52	471,589.89
二、离职后福利-设定提存计划	-	371,929.04	371,929.04	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	377,403.68	3,895,848.77	3,801,662.56	471,589.89

##### 15.2 短期薪酬

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	238,002.63	2,916,311.60	2,863,730.56	290,583.67
2、职工福利费	-	334,763.03	334,763.03	-
3、社会保险费	-	193,409.52	193,409.52	-
其中: 医疗保险费	-	169,060.22	169,060.22	-
工伤保险费	-	24,349.30	24,349.30	-
生育保险费	-	-	-	-

4、住房公积金	-	14,332.80	14,332.80	-
5、工会经费和职工教育经费	139,401.05	65,102.78	23,497.61	181,006.22
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、非货币性福利	-	-	-	-
9、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	377,403.68	3,523,919.73	3,429,733.52	471,589.89

15.3 本公司期末余额中公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

15.4 离职后福利

薪酬类别	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
一、基本养老保险费		358,003.80	358,003.80	
二、失业保险费		13,925.24	13,925.24	
合计		371,929.04	371,929.04	

## 16. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	388,514.89	423,371.79
营业税	63,876.54	63,876.54
企业所得税	204,791.10	97,047.69
城市维护建设税	89,840.76	95,410.45
教育费附加	38,476.62	40,863.64
地方教育费附加	24,647.92	26,239.26
水利基金	10,880.28	11,278.12
代扣代缴个人所得税	844.45	2,414.23
房产税	265,126.93	265,126.93
城镇土地使用税	306,257.50	356,327.50



印花税	135.10	
合 计	1,393,392.09	1,381,956.15

**17. 其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
其他应付款	25,514,558.94	9,294,034.22
应付利息		
应付股利		
合计	25,514,558.94	9,294,034.22

**17.1 其他应付款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	期初余额
押 金	1,814,613.73	2,931,700.60
暂借款	22,699,945.21	6,089,424.66
往来款	1,000,000.00	272,908.96
合计	25,514,558.94	9,294,034.22

**17.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
周宴敏	4,067,397.26	借款
合 计	4,067,397.26	

**18. 递延收益**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地平整费	3,885,156.36		149,429.09	3,735,727.27
管网配套费	4,263,995.76	306,287.21	435,328.29	4,134,954.68
合计	8,149,152.12	306,287.21	584,757.38	7,870,681.95

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	本期新增金额	计入其他收益	期末余额
土地平整费	3,885,156.36		149,429.09	3,735,727.27
合计	3,885,156.36		149,429.09	3,735,727.27

**19. 股本**

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)		期末余额
		发行新股	小计	
股份总数	48,000,000.00			48,000,000.00

**20. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	21,783,161.03			21,783,161.03
合计	21,783,161.03			21,783,161.03

**21. 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	441,113.02			441,113.02
合计	441,113.02			441,113.02

**22. 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-4,384,846.21	3,155,393.02
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-4,384,846.21	3,155,393.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	874,235.51	-7,540,239.23
减：提取法定盈余公积		
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	-3,510,610.70	-4,384,846.21

**23. 营业收入/营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	21,591,657.99	16,655,038.83	16,773,223.12	13,430,598.92
其他业务	616,377.96	1,135,791.61	826,906.77	676,448.57
合计	22,208,035.95	17,790,830.44	17,600,129.89	14,107,047.49

## 23.1 主营业务收入与成本按产品类别分类情况：

营业项目分类	本期发生额			
	主营业务收入	比例%	主营业务成本	比例%
热量表	7,480,359.30	34.64	5,893,405.20	35.39
温控系统	1,024,573.54	4.75	1,334,499.88	8.01
超导	181,249.76	0.84	617,057.63	3.70
智能化节能供暖系统	1,034,482.80	4.79	-	
房车配件	1,706,264.79	7.90	1,058,538.79	6.36
漾射供暖机组	2,887,931.13	13.38	2,293,103.47	13.77
工程安装	152,038.92	0.70	200,109.70	1.20
热计量管理控制系统	761,890.60	3.53	73,277.13	0.44
管网收入	497,537.42	2.30	411,694.67	2.47
传感器	5,865,329.73	27.16	4,773,352.36	28.66
合计	21,591,657.99	100	16,655,038.83	100

## 24. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	49,560.00	66,902.82
城镇土地使用税	73,420.00	223,630.00
印花税	4,501.80	2038.70
城市维护建设税	74,584.88	177,250.77
教育费附加	31,964.95	75,964.64
地方教育费附加	21,309.95	49,639.92
水利基金	5,327.48	17,281.52
合 计	260,669.06	612,708.37

## 25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	344,302.04	419,841.77
广告宣传费	28,749.38	9,107.69
运输装卸费	104,420.70	89,281.15
办公费	26,309.61	23,377.35
差旅费	180,969.82	197,740.87
水电费	2,273.32	2,096.12
修理费	39,920.00	2,225.13
业务招待费	44,531.10	96,390.96
邮电通讯费	7,094.77	10,037.76
机物料消耗	120,751.94	93,941.98
中介代理费	2,358.49	70,847.26
检测费	22,500.12	84,381.54
其他	30,502.86	30,607.67
合 计	954,684.15	1,129,877.25

## 26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,323,260.96	1,466,281.35
折旧费	1,154,562.00	1,073,421.22
无形资产摊销	167,718.79	141,199.56
办公费	145,619.27	348,877.5
差旅费	51,747.29	55,234.35
车辆费	10,354.52	8,468.20
业务招待费	85,951.19	76,073.26
财产保险费	17,206.23	12,684.12
聘请中介机构费	131,980.87	216,163.22
诉讼费	28,251.00	10,259.00
检测费	27,413.67	19,958.49
其他	30,850.86	401,330.78

合 计	3,174,916.65	3,829,951.05
<b>27. 研发费用</b>		
项目	本期发生额	上期发生额
四表合一远程管理监控系统 RD31	89,930.88	53,556.25
智能化节能供暖系统 RD64	315,519.08	613,940.35
新型系列暖气片的研发 RD69	59,767.00	
应用生物颗粒锅炉的供热系统 RD70	840.61	137,682.29
电负荷调控器 RD71	1,344.66	79,020.89
超声波水表 RD72	242,642.69	215,594.16
角度控制装置 RD73	251,133.66	326,785.66
物联网热量表 RD74	331,546.33	
激光电蓄能供暖机组 RD75	214,838.57	
超声波热量表耐久性试验 RD66		20,842.14
大口径温度传感器 RD18		10,375.80
防水式积分仪壳体 RD19		17,654.76
换能器研发试验 RD23		19,873.80
基于 GP21 方案大口径热量表 RD65		88,462.26
基于 GP21 方案小口径热量表 RD57		234,861.79
气化煤炉测试 RD61		1,592.68
双流量计超声波热量表 RD17		12,708.60
双路供电形式积分仪 RD20		18,345.00
温差发电式超声波热量表 RD21		22,951.80
新型系列暖气片的研发 RD68		256,127.87
远程抄表热量分摊系统 RD15		14,563.20
远程自动防偷漏水控制系统 RD16		10,107.24
远传智能控制电散热器 RD58		26,902.99
合计	1,507,563.48	2,181,949.53

**28. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,454,011.69	1,517,063.17
其中：银行贷款	1,454,011.69	1,517,063.17
企业借款	-	-
减：利息收入	10,461.08	36,586.14
银行手续费	5,108.00	7,678.64
合 计	1,448,658.61	1,488,155.67

**29. 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,403,710.91	3,632,169.21
存货跌价损失		
合 计	3,403,710.91	3,632,169.21

**30. 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
即征即退增值税	503,636.06	631,077.97	
与企业日常活动相关的政府补助	4,713,200.00	300,000.00	4,713,200.00
土地平整递延收益摊销	149,429.09	149,429.09	149,429.09
合计	5,366,265.15	1,080,507.06	5,366,265.15

其中，与企业日常活动相关的政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
政府扶持资金	2,745,000.00	300,000.00	与收益相关
科技创新奖	109,700.00		与收益相关
工业提质增效资金	70,000.00		与收益相关
2018 市级工业企业提质增效资金	50,000.00		与收益相关
市级工业提质增效专项资金	386,500.00		与收益相关

能源节约资金	100,000.00		与收益相关
2018 第一批专利创造资助资金	2,000.00		与收益相关
转新旧动能转换专项资金	1,250,000.00		与收益相关
合计	4,713,200.00	300,000.00	

**31. 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	356,783.47	
理财收益	11,972.35	
合 计	368,755.82	

**32. 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
非流动资产毁损报废利得	29,217.93	-	29,217.93
债务重组利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	86,477.63	490,809.00	86,477.63
盘盈利得	-	-	-
罚款收入	6,485.00	-	6,485.00
违约赔偿收入	-	-	-
无法支付款项	1,212,679.30	6,935.92	1,212,679.30
权益法长期股权投资初始投资成本调整收益	-	-	-
合 计	1,334,859.86	497,744.92	1,334,859.86

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
			关

工业企业提质增效资金		130,000.00	与收益相关
工业企业表现突出奖励		62,000.00	与收益相关
2017 环翠区节能项目奖励资金		80,000.00	与收益相关
2017 年威海市企业研究开发财政补助资金		59,700.00	与收益相关
2017 年山东省企业研究开发财政补助资金		119,400.00	与收益相关
威海市社会保险服务中心社保和岗位补贴	6,494.00	39,709.00	与收益相关
威海市中小企业发展专项资金	57,000.00		与收益相关
企业吸纳就业困难人员社保补贴和岗位补贴	11,309.76		与收益相关
小微企业招用高校毕业生社会保险补贴	11,673.87		与收益相关
合计	86,477.63	490,809.00	

### 33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
违约赔偿支出	5,000.00	
合计	5,000.00	

### 34. 所得税费用

#### 34.1 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	246,809.75	111,987.42
递延所得税费用	-512,319.28	-542,326.62
合计	-265,509.53	-430,339.20

#### 34.2 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额
----	-------



利润总额	731,883.48
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	109,782.52
某些子公司适用不同税率的影响	-27,523.22
对以前期间当期所得税的调整	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	
无须纳税的收入（处置子公司收益）	-53,517.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	521,048.88
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-512,319.28
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-169,600.89
未实现内部交易损益的抵消影响	-133,380.02
所得税费用	-265,509.53

### 35. 现金流量表项目注释

#### 35.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目（按现金性质）	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,461.08	36,586.14
政府补助	4,799,677.63	490,809.00
收到的保证金及其他往来款	1,247,994.94	2,294,590.70
合计	6,058,133.65	2,821,985.84

#### 35.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目（按现金性质）	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	2,574,236.19	2,191,331.02
支付的保证金存款或履约保函款	86,712.00	900,000.00
支付的保证金及其他往来款	459,400.00	3,265,428.40
合计	3,120,348.19	6,356,759.42

## 35.3 支付其他与投资活动有关的现金

项目（按现金性质）	本期发生额	上期发生额
合并范围内处置子公司减少的现金	433,028.66	
合计	433,028.66	

## 35.4 收到其他与筹资活动有关的现金

项目（按现金性质）	本期发生额	上期发生额
拆借资金	29,200,000.00	2,000,000.00
增资定金		1,000,000.00
合计	29,200,000.00	3,000,000.00

## 35.5 支付其他与筹资活动有关的现金

项目（按现金性质）	本期发生额	上期发生额
偿还拆借资金	12,600,000.00	2,000,000.00
合计	12,600,000.00	2,000,000.00

## 35.6 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	997,393.01	-7,373,137.50
加：计提的资产减值准备	3,403,710.91	3,632,169.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,324,902.05	4,216,266.02
无形资产摊销	313,657.51	292,634.95
长期待摊费用摊销		
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）	1,454,011.69	1,517,063.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-368,755.82	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-512,319.28	-542,326.62
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）	-2,525,978.71	2,125,185.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,296,978.13	8,835,722.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,647,884.95	-5,606,623.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,858,241.72	7,096,953.98

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	2,767,857.61	5,275,813.75
减：现金的期初余额	5,275,813.75	4,135,359.02
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	-2,507,956.14	1,140,454.73

## 35.7 现金及现金等价物构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,767,857.61	5,275,813.75
其中：库存现金	32,278.04	28,780.56
可随时用于支付的银行存款	2,735,579.57	5,247,033.19
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,767,857.61	5,275,813.75

## 36. 政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	递延收益	其他收益	营业外收入	
政府扶持资金	2,745,000.00					2,745,000.00		是
科技创新奖	109,700.00					109,700.00		是
工业提质增效资金	70,000.00					70,000.00		是
2018 年市级工业企业提质增效专项资金	50,000.00					50,000.00		是
市级工业提质增效专项资金	386,500.00					386,500.00		是

能源节约资金	100,000.00					100,000.00		是
2018 第一批专利创 造资助资金	2,000.00					2,000.00		是
转新旧动能转换专 项资金	1,250,000.00					1,250,000.00		是
稳岗补贴等	86,477.63						86,477.63	是
土地平整补助	149,429.09					149,429.09		是
增值税即征即退	503,636.06					503,636.06		是
合 计	5,452,742.78					5,366,265.15	86,477.63	

注 1：本期政府补助无冲减账面资产价值或冲减成本费用的情况，无退回的政府补助情况。

## 七. 合并范围的变动

### 1. 非同一控制下企业合并的公司

本年度内无非同一控制下企业合并公司的变动。

### 2. 同一控制下企业合并的公司

本年度内无同一控制下企业合并公司的变动。

### 3. 处置子公司

本年度内处置全资子公司青岛震宇新能源热力有限公司，导致的合并范围变动。截至处置日（2018 年 1 月 7 日）威海震宇智能科技股份有限公司未对青岛震宇新能源热力有限公司实际出资，转让价格为 0 元。震宇公司于 2018 年 1 月 19 日对上述事项进行公告。

### 4. 其他原因的合并范围变动

本年度内无其他原因的合并范围变动。

## 八. 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	表决权比例		取得方式
				直接	间接	
中通震华股份有限公司	山东威海	威海市青岛中路 8 号一层	生产、销售	52.22%		投资

威海韩通温度传感器有限公司	山东威海	威海市环翠区羊亭镇景山路4号	生产、销售	75%		投资
---------------	------	----------------	-------	-----	--	----

截至2018年12月31日，公司尚未对中通震华股份有限公司实际出资，审计所属期内中通震华股份有限公司无经营。

## 2. 关于在合营安排（包括合营企业与共同经营）或联营企业中权益的披露

本年度无需在合营安排（包括合营企业与共同经营）或联营企业中权益的披露。

## 3. 重要的共同经营

本公司无重要的共同经营。

## 4. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

## 九. 关联方及关联交易

### 1. 公司实际控制人

名称	金额	比例%
李杰、陈美琴夫妇及其女儿李平	26,480,000.00	55.17

### 2. 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	备注
乔军	董事	持有本公司8万股
张传健	董事	
吕召	董事	持有本公司3万股
陈峰	监事会主席	持有本公司5万股
丁永智	监事	
江忠玲	职工监事	
陈冬	常务副总经理	持有本公司30万股
王杨伟	董事会秘书	
陈寿良	股东陈美琴之弟	

威海震宇实业有限公司	受同一实质控制人控制	陈美琴37.34%、李平62.66%
威海震宇环保科技集团有限公司	受同一实质控制人控制	李杰45%、陈美琴25%
山西震华超导新材料有限公司	持有对方42%股权比例	未实际出资、2019年2月注销
威海震宇销售公司	持有对方5%股权比例	已撤资、2018年6月注销
山东震宇清洁能源供热有限公司	持有对方5%股权比例	未实际出资、2018年8月注销
威海正宇设备有限公司	同一股东、法定代表人	2019年2月全部转让、不担任法定代表人，18年借款600万、已公告

注：其他关联方还包括本公司的关键管理人员及其直系亲属和其控制或担任职务的其他企业，主要指本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员。

#### 4. 关联方交易

##### 4.1 关联方采购和销售

本年度内无关联方采购和销售。

##### 4.2 股权转让

本年度内无关联方之间的股权转让。

##### 4.3 关联方为公司提供的担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
李杰、陈美琴、李平、威海震宇实业有限公司	8,000,000.00	2017-9-21	2018-9-21	是
李杰、陈美琴、李平、威海震宇实业有限公司	10,000,000.00	2017-11-8	2018-11-8	是
李杰、陈美琴、李平	10,000,000.00	2017-12-12	2018-12-11	是
李杰、李平	5,000,000.00	2018-12-5	2019-11-27	否
李杰、陈美琴、李平、威海震宇实业有限公司	8,000,000.00	2018-10-18	2019-10-18	否
李杰、陈美琴、李平、威海震宇实业有限公司	10,000,000.00	2018-11-5	2019-11-5	否

注：以上关联方作为担保人为公司提供连带责任担保。

##### 4.4 截至 2018 年 12 月 31 日，公司与关联方往来余额情况：

关联方		余额	对方金额	差异
威海正宇设备有限公司	其他应付款	6,000,000.00	6,000,000.00	

注：威海正宇设备有限公司于 2018 年 6 月对本公司增加 600 万元资金资助，双方约定不支付利息及其他费用，对公司生产经营无不良影响，未损害公司及其他股东利益。上述关

联交易已进行公告。

## 十. 风险管理

### 1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本公司的风险水平。本公司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公司经营活动的改变。本公司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。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### (1) 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

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。

本公司的利率风险主要产生于长短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 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。

#### (2) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司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和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （3）流动性风险

流动性风险，是指本公司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，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 2. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，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。

## 十一. 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二. 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十三. 资产负债表日后事项

1. 公司资产负债表日后事项中无需要披露的非调整事项。
2. 公司无需要披露的的资产负债表日后发生的重要销售退回情况。
3. 公司无资产负债表日后划分为持有待售的情况。

## 十四. 其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五. 母公司财务报表的重要项目附注

### 1. 应收票据及应收账款



类 别	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	290,000.00
应收账款	25,066,030.67	18,840,785.11
合 计	25,266,030.67	19,130,785.11

## 1.1 应收票据

## 1.1.1 应收票据分类

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	290,000.00
商业承兑汇票		
合 计	200,000.00	290,000.00

1.1.2 截至 2018 年 12 月 31 日，无已质押的应收票据的情况。

1.1.3 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	350,000.00	
商业承兑票据		
合 计	350,000.00	

1.1.4 截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 1.2 应收账款

## 1.2.1 应收账款按种类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	30,871,928.00	100	5,805,897.33	18.81	25,066,030.67
单项金额虽不重大但单					

项计提坏账准备的应收账款					
合 计	30,871,928.00	100	5,805,897.33	18.81	25,066,030.67

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	22,125,901.39	98.24	3,682,296.28	16.64	18,443,605.11
股东及其所属单位、子公司往来款余额	397,180.00	1.76	-	-	502,904.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	22,523,081.39	100	3,682,296.28	16.35	18,840,785.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	14,497,447.55	1	144,974.48
1 至 2 年	3,375,588.00	10	337,558.80
2 至 3 年	5,701,942.00	20	1,140,388.40
3 至 4 年	4,564,069.83	40	1,825,627.93
4 年 5 年	1,877,664.50	80	1,502,131.60
5 年以上	855,216.12	100	855,216.12
合 计	30,871,928.00		5,805,897.33

(续)

账 龄	期初余额
-----	------

	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	5,246,711.44	1	52,467.11
1 至 2 年	8,215,381.00	10	821,538.10
2 至 3 年	5,533,563.83	20	1,106,712.77
3 至 4 年	2,049,685.00	40	819,874.00
4 至 5 年	994,279.12	80	795,423.30
5 年以上	86,281.00	100	86,281.00
合 计	22,125,901.39		3,682,296.28

## 1.2.2 公司计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	收回	
应收账款坏帐准备	3,682,296.28	2,123,601.05			5,805,897.33
合计	3,682,296.28	2,123,601.05			5,805,897.33

## 1.2.3 本年度公司无核销的应收账款的情况。

## 1.2.4 截至 2018 年 12 月 31 日，欠款金额最大的前五名单位情况：

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
青岛震宇新能源热力有限公司	3,913,215.12	12.68	74,878.35
感知城市(天津)物联网科技股份有 限公司	3,258,529.50	10.55	359,009.00
新疆新万隆房地产开发有限公司	3,056,402.00	9.90	704,671.80
天津市滨海新区塘沽万通供热有限 公司	3,007,760.00	9.74	1,201,104.00
青岛龙发电热有限公司	2,965,776.00	9.61	354,936.10
合计	16,201,682.62	52.48	2,694,599.25

## 1.2.5 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 1.2.6 本年度无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

## 2. 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款	617,493.91	2,205,450.45
应收利息		
应收股利		
合 计	617,493.91	2,205,450.45

## 2.1 其他应收款

## 2.1.1 其他应收款按种类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,859,843.84	100.00	6,242,349.93	91.00	617,493.91
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	6,859,843.84	100.00	6,242,349.93	91.00	617,493.91

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,331,450.80	87.92	4,996,034.56	78.91	1,335,416.24
股东及其所属单位、子公司往来余额	870,034.21	12.08		-	870,034.21

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	7,201,485.01	100.00	4,996,034.56	69.38	2,205,450.45

## 2.1.2 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	599,593.04	1	5,995.93
1 至 2 年	10,552.00	10	1,055.20
2 至 3 年		20	-
3 至 4 年	24,000.00	40	9,600.00
4 至 5 年		80	-
5 年以上	6,225,698.80	100	6,225,698.80
合 计	6,859,843.84		6,242,349.93

(续)

账 龄	期初余额		
	账面余额	计提比例	坏账准备
1 年以内	25,552.00	1	255.52
1 至 2 年	8,200.00	10	820.00
2 至 3 年	72,000.00	20	14,400.00
3 至 4 年		40	-
4 至 5 年	6,225,698.80	80	4,980,559.04
5 年以上		100	-
合 计	6,331,450.80		4,996,034.56

## 2.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	24,000.00	
保证金	370,687.80	375,698.80
备用金	3,200.00	13,200.00

往来款	304,637.70	6,812,586.21
赔偿款	5,940,000.00	
保险	14,766.34	
其他	202,552.00	
合计	6,859,843.84	7,201,485.01

## 2.1.4 公司计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	收回	
其他应收款坏帐准备	4,996,034.56	1,246,315.37			6,242,349.93
合计	4,996,034.56	1,246,315.37			6,242,349.93

## 2.1.5 截至 2018 年 12 月 31 日，欠款金额最大的前五名单位情况：

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东中科凯恩低碳新能源科技有限公司	应收赔偿款	5,940,000.00	5 年以上	86.59	5,940,000.00
青岛震宇新能源热力有限公司	往来款	304,637.70	1 年以内	4.44	3,046.38
威海市环翠区建筑工程管理处	保证金	285,698.80	5 年以上	4.16	285,698.80
北京中融商研企业策划有限公司	合同款	200,000.00	1 年以内	2.92	2,000.00
威海市公共资源交易中心荣成分中心	保证金	36,000.00	1 年以内	0.52	360.00
合计		6,766,336.50		98.64	6,231,105.18

2.1.6 本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

2.1.7 本年度无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

## 3. 长期股权投资

## 3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	1,482,412.53		1,482,412.53	1,482,412.53		1,482,412.53
合计	1,482,412.53		1,482,412.53	1,482,412.53		1,482,412.53

## 3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
威海韩通温度传感器有限公司	1,482,412.53			1,482,412.53		
合计	1,482,412.53			1,482,412.53		

截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未对中通震华股份有限公司实际出资，审计所属期内中通震华股份有限公司无经营。

## 4. 营业收入/营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,872,619.17	11,917,177.51	14,583,623.20	12,173,064.66
其他业务	616,377.96	1,135,791.61	818,386.68	667,493.57
合计	15,488,997.13	13,052,969.12	15,402,009.88	12,840,558.23

## 十六. 补充资料

## 1. 非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
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）	4,949,106.72
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	
委托他人投资或管理资产的损益	11,972.35
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	1,243,382.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	356,783.47
小计	6,561,244.77
所得税影响额	980,855.72
少数股东权益影响额（税后）	6,908.16
合计	5,573,480.89

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2. 净资产收益率及每股收益



本年度利润	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
归属于普通股股东的净利润	1.32%	0.0182	0.0182
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-7.09%	-0.0979	-0.0979

威海震宇智能科技股份有限公司

2019 年04月25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：

公司董事会秘书办公室

威海震宇智能科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 29 日