



# 海能仪器

NEEQ : 430476

## 济南海能仪器股份有限公司

### Jinan Hanon Instruments Co., Ltd.



## 年度报告

2019

# 目 录

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 第一节 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 13 |
| 第五节 重要事项 .....              | 26 |
| 第六节 股本变动及股东情况 .....         | 33 |
| 第七节 融资及利润分配情况 .....         | 35 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 37 |
| 第九节 行业信息 .....              | 41 |
| 第十节 公司治理及内部控制 .....         | 41 |
| 第十一节 财务报告 .....             | 47 |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人王志刚、主管会计工作负责人张光明及会计机构负责人（会计主管人员）姜玉超保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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  |
|-------------------|---|
| 1、税收优惠风险          | 2011年11月，公司取得经山东省科技厅等部门认定的高新技术企业资质，2017年12月公司通过了高新技术企业复审，并于2018年4月取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201737000981），公司享受减按15%的税率征收企业所得税优惠政策，有效期三年。同时，公司销售自行开发的软件产品，享受按17%（2018年5月1日起为16%，2019年4月1日起为13%）的税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分，实行即征即退的政策优惠。如果公司无法获得上述税收优惠，将会对公司的经营状况产生不利影响。 |
| 2、规模扩张风险          | 近年来，公司行业内并购重组增多，且逐步布局进入行业其他细分领域。公司规模扩大、产品种类丰富的同时，资本开支和相关费用也不断增加。如果并购公司盈利能力、其他细分领域的未来产出不能达到公司预期，将对公司经营情况产生一定的不利影响。   |
| 3、与国内外竞争对手竞争加剧的风险 | 科学分析仪器行业市场分散且进口产品市场占有率高，公司相关产品面临着与国外厂商的直接竞争，同时国内厂商存在低价竞争现象，随着公司规模的扩大和市场占有率的不断提高，公司未来开拓市场将面临更多国内外的竞争压力，从而对公司未来盈利的增长带来一定的风险。  |
| 4、实际控制人不当控制的风险    | 截至2019年12月31日，公司第一大股东王志刚先生持有公司21.86%股份，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施  |

|                   |  |
|-------------------|--|
|                   | 予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。  |
| 5、研发投入风险          | 报告期内，除产品升级外，公司重点投入了高效液相色谱、高效毛细管电泳、气相离子迁移谱等产品，以及在线分析测量、民用品类产品的研发及应用，新技术、新产品的投入存在市场开拓风险。如研发成果无法达到公司预期，将对公司经营产生一定的不利影响。   |
| 6、周期性风险           | 公司主要客户为企业、政府机构、科研院所及大专院校，其中政府机构、科研院所及大专院校用户通常每年度上半年进行计划和预算，下半年集中采购。受上述客户结构及客户特点的影响，公司历年的营业收入均呈现前低后高的特点，经营业绩每年度随季节呈周期性波动，从而导致公司的现金需求亦存在周期性波动的风险。  |
| 7、新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险 | 2020年初，全国范围内爆发新型冠状病毒感染肺炎疫情，现阶段，疫情已在全球多数国家和地区大规模爆发，对全球造成不同程度的影响。因疫情发展初期，受全国范围内采取的封城、隔离、交通管制等防疫管控措施的影响，公司的采购、生产和销售等环节在短期内均受到了一定程度的影响。现阶段，虽然国内疫情的扩散势头得到有效控制，但从长期看，如疫情在全球范围内无法得到有效控制和解决，可能对行业客户及供应链产生较大影响，从而对公司的生产经营带来一定程度的不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化：   | 是  |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                       |
|---------|---------------------------------------|
| 公司中文全称  | 济南海能仪器股份有限公司                          |
| 英文名称及缩写 | Jinan Hanon Instruments Co., Ltd.     |
| 证券简称    | 海能仪器                                  |
| 证券代码    | 430476                                |
| 法定代表人   | 王志刚                                   |
| 办公地址    | 山东省济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A3 地块 1 号楼第四层 |

### 二、 联系方式

|                 |  |
|-----------------|--|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 宋晓东  |
| 职务              | 董事会秘书  |
| 电话              | 0531-88874418                                |
| 传真              | 0531-88874445                                |
| 电子邮箱            | songxiaodong@hanon.cc                        |
| 公司网址            | www.hanon.cc                                 |
| 联系地址及邮政编码       | 山东省济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A3 地块 1 号楼第四层 250101 |
| 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       | 公司董秘办  |

### 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            | 2006 年 11 月 29 日   |
| 挂牌时间            | 2014 年 1 月 24 日  |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-40 仪器仪表制造业-401 通用仪器仪表制造-4014 实验分析仪器制造  |
| 主要产品与服务项目       | 实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器生产(凭环评报告经营)；实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的研发、销售及技术服务；软件的开发、销售；进出口业务；自有房产出租。(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) |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让   |
| 普通股总股本（股）       | 71,435,280   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 控股股东            | 王志刚  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 王志刚  |

### 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              | 913701007926213730                    | 否   |
| 注册地址                  | 山东省济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A3 地块 1 号楼第四层 | 否   |
| 注册资本                  | 71,435,280 元                          | 是   |
| 本公司不存在注册资本与总股本不一致的情况。 |                                       |     |

## 五、 中介机构

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商           | 东方花旗                    |
| 主办券商办公地址       | 上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层   |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                       |
| 会计师事务所         | 和信会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 签字注册会计师姓名      | 王晓楠、迟斐斐                 |
| 会计师事务所办公地址     | 济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 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

2020 年 3 月 19 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司与海通证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与东方花旗证券有限公司签署持续督导协议的议案》等议案，并提交公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过。2020 年 4 月 16 日，股转公司对公司更换持续督导主办券商事宜出具无异议函，自该日起，海通证券不再担任公司持续督导主办券商，由东方花旗担任公司的持续督导主办券商并履行持续督导义务。

东方花旗证券有限公司已更名为“东方证券承销保荐有限公司”，并于 2020 年 4 月 22 日办理完毕工商名称变更手续。

### 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                                   | 217,443,583.26 | 204,375,375.82 | 6.39%  |
| 毛利率%                                   | 65.87%         | 64.35%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 32,546,916.97  | 26,018,315.17  | 25.09% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 30,444,784.20  | 23,742,377.82  | 28.23% |
| 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）         | 11.13%         | 9.58%          | -      |
| 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） | 10.41%         | 8.74%          | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.44           | 0.35           | 25.71% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 379,406,966.95 | 349,060,749.20 | 8.69%  |
| 负债总计            | 93,024,966.25  | 66,898,273.72  | 39.05% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 291,189,784.83 | 284,678,917.34 | 2.29%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.08           | 3.81           | 7.09%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 22.83%         | 10.19%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 24.52%         | 19.17%         | -      |
| 流动比率            | 2.12           | 2.78           | -      |
| 利息保障倍数          | 28.84          | 27.79          | -      |

#### 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 | 44,131,798.62 | 29,365,364.27 | 50.29% |
| 应收账款周转率       | 19.50         | 15.58         | -      |
| 存货周转率         | 1.64          | 1.78          | -      |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 8. 69%  | -1. 79% | -     |
| 营业收入增长率% | 6. 39%  | 26. 21% | -     |
| 净利润增长率%  | 21. 36% | 8. 72%  | -     |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末         | 本期期初         | 增减比例%   |
|------------|--------------|--------------|---------|
| 普通股总股本     | 71, 435, 280 | 74, 754, 080 | -4. 44% |
| 计入权益的优先股数量 | 0            | 0            | 0%      |
| 计入负债的优先股数量 | 0            | 0            | 0%      |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目  | 金额                     |
|---|------------------------|
| 非流动资产处置损益   | -40, 422. 19           |
| 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）   | 2, 980, 821. 49        |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 171, 624. 01           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -194, 642. 17          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -403, 076. 09          |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>2, 514, 305. 05</b> |
| 所得税影响数  | 360, 545. 05           |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 51, 627. 23            |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>2, 102, 132. 77</b> |

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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     | 12,004,301.79  |                |                |                |
| 应收票据          |                | 2,710,093.06   |                |                |
| 应收账款          |                | 9,294,208.73   |                |                |
| 应付票据及应付账款     | 17,832,344.37  |                |                |                |
| 应付票据          |                |                |                |                |
| 应付账款          |                | 17,832,344.37  |                |                |
| 管理费用          |                |                | 40,677,208.19  | 24,410,986.16  |
| 研发费用          |                |                |                | 16,266,222.03  |
| 财务费用          |                |                | 875,333.23     | 875,333.23     |
| 利息费用          |                |                |                | 612,077.91     |
| 利息收入          |                |                |                | 258,881.21     |
| 货币资金          |                |                | 97,276,820.29  | 97,162,468.36  |
| 应收账款          | 9,205,549.03   | 9,294,208.73   | 12,070,446.64  | 12,125,219.32  |
| 预付款项          | 10,309,437.77  | 9,122,829.03   | 12,552,669.94  | 10,995,341.04  |
| 其他应收款         | 13,604,332.78  | 10,409,359.71  | 11,049,065.07  | 6,492,464.94   |
| 长期股权投资        |                | 8,710,914.18   |                | 7,937,781.49   |
| 存货            | 44,629,947.21  | 44,617,209.69  | 37,159,482.06  | 37,139,921.99  |
| 其他流动资产        |                |                | 20,020,453.55  | 20,018,961.03  |
| 投资性房地产        | 5,873,339.15   | 5,641,814.38   | 5,840,227.61   | 5,605,910.04   |
| 固定资产          | 94,152,856.71  | 89,829,036.51  | 94,211,607.10  | 90,867,201.90  |
| 在建工程          | 5,258,629.71   | 3,928,512.31   | 830,460.19     | 842,005.48     |
| 递延所得税资产       | 617,119.43     | 2,007,785.10   | 1,132,098.85   | 2,522,593.37   |
| 其他非流动资产       | 11,281,020.57  |                | 8,178,834.21   |                |
| 应付账款          |                |                | 14,434,379.26  | 16,995,297.52  |
| 预收款项          | 5,260,259.43   | 5,463,221.26   | 6,541,850.08   | 6,293,800.32   |
| 应付职工薪酬        | 8,895,145.11   | 18,983,587.23  | 2,428,429.50   | 11,731,831.30  |
| 应交税费          | 8,585,176.03   | 8,841,940.67   | 9,819,830.47   | 9,662,515.82   |
| 递延收益          |                | 5,597,222.21   |                | 5,813,888.88   |
| 其他综合收益        | 558,862.18     | 575,390.72     | 563,884.24     | 560,817.80     |
| 盈余公积          | 12,649,706.58  | 11,783,450.46  | 6,901,994.20   | 5,884,425.63   |
| 未分配利润         | 105,522,936.58 | 79,540,961.45  | 83,981,049.84  | 59,421,671.11  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 311,510,620.05 | 284,678,917.34 | 284,226,042.99 | 258,646,029.25 |
| 少数股东权益        | -1,832,191.05  | -2,516,441.86  | -881,489.98    | -1,186,617.32  |
| 营业收入          | 204,542,065.95 | 204,375,375.82 | 162,468,526.48 | 161,928,852.80 |
| 营业成本          | 73,020,450.30  | 72,852,080.96  | 56,827,413.61  | 57,323,491.69  |
| 税金及附加         | 3,935,264.90   | 3,907,142.30   | 3,402,285.06   | 3,395,984.71   |
| 销售费用          | 54,491,698.32  | 53,188,443.09  | 37,948,908.76  | 41,307,957.55  |
| 管理费用          | 27,738,156.82  | 28,327,661.51  | 23,208,699.88  | 24,410,986.16  |
| 研发费用          | 23,384,995.52  | 25,587,615.43  | 16,567,777.90  | 16,266,222.03  |
| 财务费用          | 641,856.50     | 527,504.57     | 751,646.99     | 875,333.23     |
| 资产减值损失        | -376,260.08    | -456,138.94    | 111,500.64     | 71,240.80      |
| 其他收益          | 7,149,321.89   | 8,679,988.56   | 6,788,227.53   | 7,889,679.83   |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 投资收益          | 1, 208, 212. 94  | 1, 448, 222. 46  | 1, 723, 931. 55  | 1, 462, 913. 71  |
| 营业外收入         | 1, 803, 302. 84  | 474, 302. 84     | 2, 916, 115. 35  | 671, 515. 81     |
| 所得税费用         | 5, 206, 686. 66  | 5, 874, 175. 77  | 6, 855, 628. 66  | 6, 065, 176. 74  |
| 净利润           | 25, 756, 634. 73 | 24, 106, 227. 32 | 28, 238, 959. 68 | 22, 172, 069. 83 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 27, 289, 599. 12 | 26, 018, 315. 17 | 29, 724, 157. 33 | 22, 521, 123. 61 |
| 少数股东损益        | -1, 532, 964. 39 | -1, 912, 087. 85 | -1, 485, 197. 65 | -349, 053. 78    |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

本公司是专注于科学仪器与分析方法研究的科学仪器服务商，致力为食品、药品、医疗诊断、生命科学、农业、化工、环境保护等领域提供优质的分析仪器及其整体解决方案，属于中国证监会规定的仪器仪表制造业。

科学技术是第一生产力，其发展水平体现一个国家的综合实力。科学仪器行业是为科研工作者及质量控制人员提供工具的行业，欧美日等发达国家将其列为重点关注的行业并对其相关高端设备实施出口管制，属于“国之重器”。习近平总书记在 2018 年主持中央财经委员会会议时强调“必须切实提高我国关键核心技术创新能力，培育一批尖端科学仪器制造企业”。国家近年来也不断推出鼓励国产科学仪器研发、工程化和产业化的相关政策，国产科学仪器在国家政策导向的扶持下替代进口的趋势已经逐步形成。

科学仪器具有光学、机械、电子、软件、化学、物理、生物等多学科集成特点，行业技术壁垒高、客户专业性强。随着技术实力的不断增强，公司科学仪器产品及其相关软件销售收入逐年提高，产品出口份额稳定增长。

公司高层管理团队拥有十年以上的行业经验且稳定合作十余年，近年来公司持续引入行业内的高端技术、市场人才，有利保证公司持续稳定发展。公司组建了多技术领域人才构成的研发团队，自主开发科学仪器、专用软件及应用方案，可为用户提供集团化管理和远程监测。公司近四年研发投入金额占营业收入比例均超 10%，截至报告期末，公司及子公司已累计获得发明专利 21 项、实用新型专利 51 项、外观设计专利 1 项和软件著作权 32 项，已申请获受理发明专利 16 项，实用新型专利 11 项。公司积极参与国家标准和行业标准的制定，现有 3 项国家标准和 1 项行业标准已获准颁布实施，在食品营养及风味分析、微波样品前处理领域取得行业技术领先地位。

公司属于高新技术企业，通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、CE 认证，拥有《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》。

公司以产品销售作为主要收入来源，逐步完善母公司、营销子公司、代理商的横向销售渠道模式以及产品经理督导产品市场开发的纵向业务拓展模式，在国内 22 个省份设立了销售、服务网点，能够有效地解决客户对产品的前期咨询、后期维修和技术支持问题，为客户提供优质的产品和服务。公司同时通过精选的全球战略合作伙伴为海外用户提供高质量产品和服务。

报告期内，公司的主营业务、主要产品及服务与上一年度基本保持一致，公司商业模式未发生重大变化。

#### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2019年，公司围绕年度经营目标，不断提高管理效率，继续完善全产业链生产运营模式，持续加大研发和市场投入力度，优化产品结构，聚焦优势产品，主要经营业绩保持了持续、稳定发展。全年实现营业总收入21,744.36万元，同比增长6.39%；营业总成本19,297.55万元，同比增长4.66%；归属于母公司股东的净利润3,254.69万元，同比增长25.09%；经营活动产生的现金流量净额为4,413.18万元，同比增长50.29%。截至2019年12月31日，公司资产总额37,940.70万元，较期初增加8.69%；负债总额9,302.50万元，较期初增加39.05%；归属于母公司所有者权益29,118.98万元，较期初增加2.29%。

报告期内公司的主要经营情况如下：

1、持续加大研发投入力度，布局行业其他细分领域。

2019年，公司持续加大开发力度，全年研发费用投入2,654.88万元，占营业收入12.21%，研发投入比重在同行业处于领先地位，在巩固公司在原有细分市场的技术优势地位的同时，开拓了高端液相色谱仪、高效毛细管电泳仪的细分市场，拓展了公司的产品领域。

报告期内，公司及子公司自主开发并推出了K2025高效液相色谱仪、HPCE512高效毛细管电泳仪、D50杜马斯定氮仪、T910全自动脂肪酸值测定仪、T930全自动水分滴定仪、T950全自动永停滴定仪等6款新产品，完成了SPE100/200/400全自动机械臂固相萃取仪的改进开发，并结合用户需求提供了多种解决方案。

2、承担国家级、省级重点研发计划，实现技术驱动型发展。

2019年11月，公司承担的“传统酿造食品生产过程智能化质量控制关键技术开发及应用”项目获得国家重点研发计划“政府间国际科技创新合作/港澳台科技创新合作”重点专项立项，项目补助经费总额为187万元，分三年拨付；同月，公司承担的“有机物主元素分析仪开发及应用示范”项目入选“2019年度山东省重点研发计划（重大科技创新工程竞争择优类第一批）”，项目补助经费总额880万元，分三年拨付，公司整体技术水平、研发实力获得认可。承担上述国家级、省级重点研发项目，有助于推动公司拓展产品线，提升现有产品技术水平，进一步储备新技术、新产品。

3、布局液相色谱仪器领域，打造新的业务增长点。

2018年4月，公司设立控股子公司悟空仪器，致力于色谱、光谱技术的研发与应用，进军高端通用分析仪器市场。历经18个月，悟空仪器完成了技术研究、产品开发、样机测试、定型转产等工作。2019年10月，悟空仪器在北京召开新品发布会，正式推出公司旗下首款高效液相色谱产品——K2025。液相色谱仪在国内拥有广阔的市场空间，据海关统计，2019年我国共进口16,057台液相色谱仪，价值人民币45.68亿元。公司布局液相色谱产品市场，旨在打造品质优异、性能可靠、具有国际竞争力的国产高端液相色谱产品，为公司带来新的业务增长点，塑造“悟空仪器”高端液相色谱国产品牌，逐步实现液相色谱产品国产替代。

4、完善全产业链生产运营模式，提升产品质量和可靠性。

2019年，公司继续完善在细分行业内的全产业链布局，在已设立的精工车间、模具注塑车间、SMT车间和核心部件事业部的基础上，新建钣金、喷涂车间。2019年4月，钣金、喷涂设备安装调试完毕，进入试运行阶段，2020年3月，上述钣金、喷涂设备通过环境保护验收，正式投产。钣金、喷涂车间的投产，可进一步提高产品零部件的自产化率，有效提高钣金、喷涂类零部件的品质和供货及时性，从而提升产品整体质量和可靠性，增强行业竞争力。

5、保持营销推广力度，提高产品市场占有率和品牌影响力。

2019年，公司积极参加国内外行业展览会和技术研讨会，有针对性地对产品进行市场宣传，开发新产品的用户需求，拓展国际市场空间，树立良好的品牌形象。同时，积极推广高端液相色谱新产品，继续推进G.A.S.气相离子迁移谱技术在风味分析、产品溯源、环境 VOCs 监测以及医疗诊断、大健康等领域的国内应用，为公司培育新的利润增长点。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目          | 本期期末           |          | 本期期初          |          | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|-------------|----------------|----------|---------------|----------|------------------|
|             | 金额             | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |                  |
| 货币资金        | 109,815,279.76 | 28.94%   | 93,780,731.34 | 26.87%   | 17.10%           |
| 应收票据        | 0.00           | 0.00%    | 2,710,093.06  | 0.78%    | -100.00%         |
| 应收账款        | 9,039,012.47   | 2.38%    | 9,294,208.73  | 2.66%    | -2.75%           |
| 存货          | 45,860,656.97  | 12.09%   | 44,617,209.69 | 12.78%   | 2.79%            |
| 投资性房地产      | 5,497,836.11   | 1.45%    | 5,641,814.38  | 1.62%    | -2.55%           |
| 长期股权投资      | 10,645,797.19  | 2.81%    | 8,710,914.18  | 2.50%    | 22.21%           |
| 固定资产        | 98,475,755.90  | 25.96%   | 89,829,036.51 | 25.73%   | 9.63%            |
| 在建工程        | 4,591,366.88   | 1.21%    | 3,928,512.31  | 1.13%    | 16.87%           |
| 短期借款        | 33,000,000.00  | 8.70%    | 10,000,000.00 | 2.86%    | 230.00%          |
| 长期借款        | 45,810.00      | 0.01%    | 0.00          | 0.00%    | -                |
| 应收款项融资      | 3,860,945.79   | 1.02%    | 0.00          | 0.00%    | -                |
| 其他应收款       | 2,042,676.93   | 0.54%    | 10,409,359.71 | 2.98%    | -80.38%          |
| 其他流动资产      | 1,907,283.19   | 0.50%    | 782,226.42    | 0.22%    | 143.83%          |
| 长期待摊费用      | 331,053.12     | 0.09%    | 122,467.43    | 0.04%    | 170.32%          |
| 其他非流动资产     | 10,613,728.51  | 2.80%    | 0.00          | 0.00%    | -                |
| 其他应付款       | 1,708,451.56   | 0.45%    | 179,957.98    | 0.05%    | 849.36%          |
| 一年内到期的非流动负债 | 61,080.00      | 0.02%    | 0.00          | 0.00%    | -                |
| 其他综合收益      | 757,836.18     | 0.20%    | 575,390.72    | 0.16%    | 31.71%           |
| 递延收益        | 8,204,305.54   | 2.16%    | 5,597,222.21  | 1.60%    | 46.58%           |
| 少数股东权益      | -4,807,784.13  | -1.27%   | -2,516,441.86 | -0.72%   | -                |

#### 资产负债项目重大变动原因：

公司与上一年度相比发生重大变化的财务数据详见上表。因同比变动超过 30%的各项财务数据金额均低于当期总资产的 10%，故不进行详细分析，变动的具体原因可参考本报告财务报表附注部分的相关解释。

### 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 | 217,443,583.26 | -         | 204,375,375.82 | -         | 6.39%          |
| 营业成本 | 74,213,050.02  | 34.13%    | 72,852,080.96  | 35.65%    | 1.87%          |

|          |                  |         |                  |         |           |
|----------|------------------|---------|------------------|---------|-----------|
| 毛利率      | 65. 87%          | -       | 64. 35%          | -       | -         |
| 销售费用     | 54, 326, 856. 41 | 24. 98% | 53, 188, 443. 09 | 26. 02% | 2. 14%    |
| 管理费用     | 33, 099, 612. 23 | 15. 22% | 28, 327, 661. 51 | 13. 86% | 16. 85%   |
| 研发费用     | 26, 548, 815. 48 | 12. 21% | 25, 587, 615. 43 | 12. 52% | 3. 76%    |
| 财务费用     | 621, 047. 60     | 0. 29%  | 527, 504. 57     | 0. 26%  | 17. 73%   |
| 信用减值损失   | 660, 296. 38     | 0. 30%  | 0. 00            | 0. 00%  | -         |
| 资产减值损失   | 0. 00            | 0. 00%  | -456, 138. 94    | -0. 22% | -100. 00% |
| 其他收益     | 9, 021, 593. 17  | 4. 15%  | 8, 679, 988. 56  | 4. 25%  | 3. 94%    |
| 投资收益     | -429, 014. 53    | -0. 20% | 1, 448, 222. 46  | 0. 71%  | -129. 62% |
| 公允价值变动收益 | 0. 00            | 0. 00%  | 0. 00            | 0. 00%  | -         |
| 资产处置收益   | -29, 039. 73     | -0. 01% | -43, 345. 09     | -0. 02% | -33. 00%  |
| 汇兑收益     | 0. 00            | 0. 00%  | 0. 00            | 0. 00%  | -         |
| 营业利润     | 33, 691, 954. 59 | 15. 49% | 29, 613, 654. 95 | 14. 49% | 13. 77%   |
| 营业外收入    | 96, 341. 53      | 0. 04%  | 474, 302. 84     | 0. 23%  | -79. 69%  |
| 营业外支出    | 252, 366. 16     | 0. 12%  | 107, 554. 70     | 0. 05%  | 134. 64%  |
| 净利润      | 29, 255, 574. 70 | 13. 45% | 24, 106, 227. 32 | 11. 80% | 21. 36%   |

#### 项目重大变动原因:

公司与上一年度相比发生重大变化的财务数据详见上表。因同比变动超过 30%的各项财务数据金额均低于当期营业收入的 10%，故不进行详细分析，变动的具体原因可参考本报告财务报表附注部分的相关解释。

#### (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 | 196, 962, 952. 14 | 189, 031, 499. 31 | 4. 20%   |
| 其他业务收入 | 20, 480, 631. 12  | 15, 343, 876. 51  | 33. 48%  |
| 主营业务成本 | 71, 501, 887. 66  | 67, 897, 665. 98  | 5. 31%   |
| 其他业务成本 | 2, 711, 162. 36   | 4, 954, 414. 98   | -45. 28% |

#### 按产品分类分析:

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目    | 本期                |               | 上年同期              |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|----------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|--------------------|
|          | 收入金额              | 占营业收入<br>的比重% | 收入金额              | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 有机元素分析系列 | 67, 732, 141. 11  | 31. 15%       | 60, 192, 694. 26  | 29. 45%       | 12. 53%            |
| 通用仪器系列   | 24, 534, 252. 38  | 11. 28%       | 23, 899, 781. 03  | 11. 70%       | 2. 65%             |
| 样品前处理系列  | 85, 288, 802. 64  | 39. 22%       | 83, 429, 571. 12  | 40. 82%       | 2. 23%             |
| 其他       | 19, 407, 756. 01  | 8. 93%        | 21, 509, 452. 90  | 10. 52%       | -9. 77%            |
| 其他业务收入   | 20, 480, 631. 12  | 9. 42%        | 15, 343, 876. 51  | 7. 51%        | 33. 48%            |
| 合计       | 217, 443, 583. 26 | 100. 00%      | 204, 375, 375. 82 | 100. 00%      | 6. 39%             |

**按区域分类分析:**

适用 不适用

**收入构成变动的原因:**

其他业务收入同比增长 33.48%，主要原因系本期材料销售收入及服务收入等其他业务收入增加所致。

### (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  | 山东嘉贸生物科技有限公司     | 6,252,344.46  | 2.88%   | 否        |
| 2  | 河南安恒仪器设备有限公司     | 4,544,527.86  | 2.09%   | 否        |
| 3  | 浙江省科学器材进出口有限责任公司 | 4,281,135.16  | 1.97%   | 否        |
| 4  | G.A.S.           | 2,914,728.59  | 1.34%   | 是        |
| 5  | 山东川大贸易有限公司       | 2,203,592.92  | 1.01%   | 否        |
| 合计 |                  | 20,196,328.99 | 9.29%   | -        |

### (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  | 四川冠策科技有限公司    | 2,743,362.80  | 4.03%   | 否        |
| 2  | 上海氟勒工程塑料厂     | 2,304,168.10  | 3.39%   | 否        |
| 3  | 沧州秉成电子设备有限公司  | 2,247,523.78  | 3.30%   | 否        |
| 4  | 江苏沃凯氟密封科技有限公司 | 2,175,315.06  | 3.20%   | 否        |
| 5  | 北京东兴兴玻璃仪器厂    | 1,874,437.67  | 2.75%   | 否        |
| 合计 |               | 11,344,807.41 | 16.67%  | -        |

## 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 | 44,131,798.62  | 29,365,364.27  | 50.29%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,975,264.55 | -17,062,232.24 | 46.38%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,367,268.90  | -15,808,207.30 | -78.70% |

**现金流量分析:**

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 50.29%，主要原因系本期公司收到的其他与经营活动有关的现金增长，同时，本期公司加强精益管理，支付的其他与经营活动有关的现金及购买商品所支付的现金大幅下降。另外得益于国家推行的减税减负等相关举措，本期公司支付的各项税费降幅较大。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长 46.38%，主要原因系本期新增对 G.A.S. 投资 906.19 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比降低 78.70%，主要原因系本期取得借款收到的现金增加较大所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司自 2015 年下半年收购上海新仪以来，逐步完成企业并购后的资源整合和文化融合，通过生产、研发、销售、产品等方面的优化配置，进一步巩固了“新仪”品牌在国产微波样品前处理领域的行业领先地位。2019 年度，上海新仪实现营业收入 6,880.76 万元，实现净利润 1,822.20 万元，为公司的重要全资子公司。

报告期内，公司无取得或处置子公司的情况。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1、重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因  | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|---------------|
| 执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)  | 说明（1）         |
| 执行财政部发布的《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》(财会【2019】16 号)   | 说明（1）         |
| 执行财政部修订发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)   | 说明（4）         |
| 执行财政部修订发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)  | 说明（5）         |
| 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”） | 说明（6）         |

说明：

(1) 2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

(2) 2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》(财会【2019】16 号)，与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

#### A. 对合并财务报表项目列报影响

| 2018 年 12 月 31 日 | 调整前           | 调整后 | 调整金额            |
|------------------|---------------|-----|-----------------|
| 应收票据及应收账款        | 12,004,301.79 |     | - 12,004,301.79 |

|           |               |               |                |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 应收票据      |               | 2,710,093.06  | 2,710,093.06   |
| 应收账款      |               | 9,294,208.73  | 9,294,208.73   |
| 应付票据及应付账款 | 17,832,344.37 |               | -17,832,344.37 |
| 应付票据      |               |               |                |
| 应付账款      |               | 17,832,344.37 | 17,832,344.37  |

#### B. 对母公司财务报表项目列报影响

| 2018 年 12 月 31 日 | 调整前           | 调整后           | 调整金额           |
|------------------|---------------|---------------|----------------|
| 应收票据及应收账款        | 7,110,557.53  |               | -7,110,557.53  |
| 应收票据             |               | 623,268.45    | 623,268.45     |
| 应收账款             |               | 6,487,289.08  | 6,487,289.08   |
| 应付票据及应付账款        | 13,501,862.91 |               | -13,501,862.91 |
| 应付票据             |               |               |                |
| 应付账款             |               | 13,501,862.91 | 13,501,862.91  |

(3)财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(4) 2019 年 5 月 9 日,财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号),根据要求,本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据本准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整,本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

(5) 2019 年 5 月 16 日,财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会〔2019〕9 号),根据要求,本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不进行追溯调整,本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

(6) 2019 年 8 月 5 日,经第三届董事会第 5 次会议批准,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,公司开始执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号-套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)、关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)。

#### 2、重要会计估计变更

无。

#### 3、首次执行新金融工具准则、调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|----|------------------|----------------|-----|
|----|------------------|----------------|-----|

|                        |                       |                       |               |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>           |                       |                       |               |
| 货币资金                   | 93,780,731.34         | 93,780,731.34         |               |
| 交易性金融资产                | 不适用                   |                       |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       | 不适用                   |               |
| 应收票据                   | 2,710,093.06          |                       | -2,710,093.06 |
| 应收账款                   | 9,294,208.73          | 9,294,208.73          |               |
| 应收款项融资                 | 不适用                   | 2,710,093.06          | 2,710,093.06  |
| 预付款项                   | 9,122,829.03          | 9,122,829.03          |               |
| 其他应收款                  | 10,409,359.71         | 10,409,359.71         |               |
| 其中: 应收利息               |                       |                       |               |
| 应收股利                   |                       |                       |               |
| 存货                     | 44,617,209.69         | 44,617,209.69         |               |
| 持有待售资产                 |                       |                       |               |
| 一年内到期的非流动资产            |                       |                       |               |
| 其他流动资产                 | 782,226.42            | 782,226.42            |               |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>170,716,657.98</b> | <b>170,716,657.98</b> |               |
| <b>非流动资产:</b>          |                       |                       |               |
| 债权投资                   | 不适用                   |                       |               |
| 可供出售金融资产               |                       | 不适用                   |               |
| 其他债权投资                 | 不适用                   |                       |               |
| 持有至到期投资                |                       | 不适用                   |               |
| 长期应收款                  |                       |                       |               |
| 长期股权投资                 | 8,710,914.18          | 8,710,914.18          |               |
| 其他权益工具投资               | 不适用                   |                       |               |
| 其他非流动金融资产              | 不适用                   |                       |               |
| 投资性房地产                 | 5,641,814.38          | 5,641,814.38          |               |
| 固定资产                   | 89,829,036.51         | 89,829,036.51         |               |
| 在建工程                   | 3,928,512.31          | 3,928,512.31          |               |
| 无形资产                   | 16,133,558.64         | 16,133,558.64         |               |
| 开发支出                   |                       |                       |               |
| 商誉                     | 51,970,002.67         | 51,970,002.67         |               |
| 长期待摊费用                 | 122,467.43            | 122,467.43            |               |
| 递延所得税资产                | 2,007,785.10          | 2,007,785.10          |               |
| 其他非流动资产                |                       |                       |               |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>178,344,091.22</b> | <b>178,344,091.22</b> |               |
| <b>资产总计</b>            | <b>349,060,749.20</b> | <b>349,060,749.20</b> |               |
| <b>流动负债:</b>           |                       |                       |               |
| 短期借款                   | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |               |
| 交易性金融负债                | 不适用                   |                       |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                       | 不适用                   |               |
| 应付票据                   |                       |                       |               |

|                      |                       |                       |  |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|--|
| 应付账款                 | 17,832,344.37         | 17,832,344.37         |  |
| 预收款项                 | 5,463,221.26          | 5,463,221.26          |  |
| 应付职工薪酬               | 18,983,587.23         | 18,983,587.23         |  |
| 应交税费                 | 8,841,940.67          | 8,841,940.67          |  |
| 其他应付款                | 179,957.98            | 179,957.98            |  |
| 其中：应付利息              | 16,282.29             | 16,282.29             |  |
| 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>61,301,051.51</b>  | <b>61,301,051.51</b>  |  |
| 非流动负债：               |                       |                       |  |
| 长期借款                 |                       |                       |  |
| 应付债券                 |                       |                       |  |
| 其中：优先股               |                       |                       |  |
| 永续债                  |                       |                       |  |
| 长期应付款                |                       |                       |  |
| 长期应付职工薪酬             |                       |                       |  |
| 预计负债                 |                       |                       |  |
| 递延收益                 | 5,597,222.21          | 5,597,222.21          |  |
| 递延所得税负债              |                       |                       |  |
| 其他非流动负债              |                       |                       |  |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>5,597,222.21</b>   | <b>5,597,222.21</b>   |  |
| <b>负债合计</b>          | <b>66,898,273.72</b>  | <b>66,898,273.72</b>  |  |
| 所有者权益：               |                       |                       |  |
| 股本                   | 74,754,080.00         | 74,754,080.00         |  |
| 其他权益工具               |                       |                       |  |
| 其中：优先股               |                       |                       |  |
| 永续债                  |                       |                       |  |
| 资本公积                 | 118,025,034.71        | 118,025,034.71        |  |
| 减：库存股                |                       |                       |  |
| 其他综合收益               | 575,390.72            | 575,390.72            |  |
| 专项储备                 |                       |                       |  |
| 盈余公积                 | 11,783,450.46         | 11,783,450.46         |  |
| 一般风险准备               |                       |                       |  |
| 未分配利润                | 79,540,961.45         | 79,540,961.45         |  |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <b>284,678,917.34</b> | <b>284,678,917.34</b> |  |
| 少数股东权益               | -2,516,441.86         | -2,516,441.86         |  |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>282,162,475.48</b> | <b>282,162,475.48</b> |  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | <b>349,060,749.20</b> | <b>349,060,749.20</b> |  |

调整情况说明：

① 本公司下属部分子公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务

模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司 2019 年 1 月 1 日起将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

母公司资产负债表

| 项目                         | 2018 年 12 月 31 日      | 2019 年 1 月 1 日        | 调整数         |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 流动资产：                      |                       |                       |             |
| 货币资金                       | 44,521,882.35         | 44,521,882.35         |             |
| 交易性金融资产                    | 不适用                   |                       |             |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |                       | 不适用                   |             |
| 应收票据                       | 623,268.45            |                       | -623,268.45 |
| 应收账款                       | 6,487,289.08          | 6,487,289.08          |             |
| 应收款项融资                     | 不适用                   | 623,268.45            | 623,268.45  |
| 预付款项                       | 4,727,073.21          | 4,727,073.21          |             |
| 其他应收款                      | 56,527,803.00         | 56,527,803.00         |             |
| 其中：应收利息                    |                       |                       |             |
| 应收股利                       |                       |                       |             |
| 存货                         | 13,727,730.16         | 13,727,730.16         |             |
| 持有待售资产                     |                       |                       |             |
| 一年内到期的非流动资产                |                       |                       |             |
| 其他流动资产                     | 71,394.34             | 71,394.34             |             |
| <b>流动资产合计</b>              | <b>126,686,440.59</b> | <b>126,686,440.59</b> |             |
| 非流动资产：                     |                       |                       |             |
| 债权投资                       | 不适用                   |                       |             |
| 可供出售金融资产                   |                       | 不适用                   |             |
| 其他债权投资                     | 不适用                   |                       |             |
| 持有至到期投资                    |                       | 不适用                   |             |
| 长期应收款                      |                       |                       |             |
| 长期股权投资                     | 179,849,414.18        | 179,849,414.18        |             |
| 其他权益工具投资                   | 不适用                   |                       |             |
| 其他非流动金融资产                  | 不适用                   |                       |             |
| 投资性房地产                     | 5,641,814.38          | 5,641,814.38          |             |
| 固定资产                       | 8,207,485.65          | 8,207,485.65          |             |
| 在建工程                       |                       |                       |             |
| 无形资产                       | 6,484,746.42          | 6,484,746.42          |             |
| 开发支出                       |                       |                       |             |
| 商誉                         |                       |                       |             |
| 长期待摊费用                     | 89,700.53             | 89,700.53             |             |
| 递延所得税资产                    | 212,526.94            | 212,526.94            |             |
| 其他非流动资产                    |                       |                       |             |
| <b>非流动资产合计</b>             | <b>200,485,688.10</b> | <b>200,485,688.10</b> |             |
| <b>资产总计</b>                | <b>327,172,128.69</b> | <b>327,172,128.69</b> |             |
| 流动负债：                      |                       |                       |             |

|                            |                      |                      |  |
|----------------------------|----------------------|----------------------|--|
| 短期借款                       | 5,000,000.00         | 5,000,000.00         |  |
| 交易性金融负债                    | 不适用                  |                      |  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                      | 不适用                  |  |
| 衍生金融负债                     |                      |                      |  |
| 应付票据                       |                      |                      |  |
| 应付账款                       | 13,501,862.91        | 13,501,862.91        |  |
| 预收款项                       | 3,529,392.49         | 3,529,392.49         |  |
| 应付职工薪酬                     | 7,347,778.94         | 7,347,778.94         |  |
| 应交税费                       | 3,516,852.05         | 3,516,852.05         |  |
| 其他应付款                      | 431,407.21           | 431,407.21           |  |
| 其中：应付利息                    | 7,642.71             | 7,642.71             |  |
| 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>33,327,293.60</b> | <b>33,327,293.60</b> |  |
| 非流动负债：                     |                      |                      |  |
| 长期借款                       |                      |                      |  |
| 应付债券                       |                      |                      |  |
| 其中：优先股                     |                      |                      |  |
| 永续债                        |                      |                      |  |
| 长期应付款                      |                      |                      |  |
| 长期应付职工薪酬                   |                      |                      |  |
| 预计负债                       |                      |                      |  |
| 递延收益                       |                      |                      |  |
| 递延所得税负债                    |                      |                      |  |
| 其他非流动负债                    |                      |                      |  |
| <b>非流动负债合计</b>             |                      |                      |  |
| <b>负债合计</b>                | <b>33,327,293.60</b> | <b>33,327,293.60</b> |  |
| 所有者权益：                     |                      |                      |  |
| 股本                         | 74,754,080.00        | 74,754,080.00        |  |
| 其他权益工具                     |                      |                      |  |
| 其中：优先股                     |                      |                      |  |
| 永续债                        |                      |                      |  |
| 资本公积                       | 118,025,034.71       | 118,025,034.71       |  |
| 减：库存股                      |                      |                      |  |
| 其他综合收益                     | 575,390.72           | 575,390.72           |  |
| 专项储备                       |                      |                      |  |
| 盈余公积                       | 11,783,450.46        | 11,783,450.46        |  |
| 一般风险准备                     |                      |                      |  |
| 未分配利润                      | 88,706,879.20        | 88,706,879.20        |  |

|            |                |                |  |
|------------|----------------|----------------|--|
| 所有者权益合计    | 293,844,835.09 | 293,844,835.09 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 327,172,128.69 | 327,172,128.69 |  |

#### 4、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

不适用。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立，保持良好的独立经营能力。会计核算、财务管理、内控管理等各项重大内部控制体系运行良好，主要经营指标健康、稳定增长。公司所处科学仪器行业属于国家重点扶持的行业，政策导向明朗、市场空间大、增长趋势明显，对未来企业的业务稳定增长及持续经营提供了有力的保障，拥有良好的持续经营能力。公司经营管理层、核心业务团队、技术团队稳定，管理层没有发生违法违规行为。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、税收优惠风险及对策

2011年11月，公司取得经山东省科技厅等部门认定的高新技术企业资质，2017年12月公司通过高新技术企业复审，并于2018年4月取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201737000981），公司享受减按15%的税率征收企业所得税优惠政策，有效期三年。同时，公司销售自行开发的软件产品，享受按17%（2018年5月1日起为16%，2019年4月1日起为13%）的税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分，实行即征即退的政策优惠。如果公司无法获得上述税收优惠，将会对公司的经营状况产生不利影响。

应对措施：一方面，公司已配备专职人员负责企业相关资质的申请和日常维护工作，确保企业资质的有效性，不断提升公司的资质水平；另一方面，公司将继续努力提高自身盈利能力，降低税收优惠金额占净利润的比重，减少税收优惠政策变化对公司经营的影响。

##### 2、规模扩张风险及对策

近年来，公司行业内并购重组增多，且逐步布局进入行业其他细分领域。公司规模扩大、产品种类丰富的同时，资本开支和相关费用也不断增加。如果并购公司盈利能力、其他细分领域的未来产出不能达到公司预期，将对公司经营情况产生一定的不利影响。

应对措施：公司将继续完善内部控制制度，提高公司治理水平和效率，提升企业管理能力，借助规模化生产的优势，进一步降低生产成本，提高盈利能力；同时，公司在完成行业内并购重组后，积极致力于完善被收购方的管理和销售体系，有效整合双方资源，发挥双方比较优势，达到预期目标。

##### 3、与国内外竞争对手竞争加剧的风险及对策

科学分析仪器行业市场分散且进口产品市场占有率高，公司相关产品面临着与国外厂商的直接竞争，同时国内厂商存在低价竞争现象，随着公司新产品的研发面市、公司规模的扩大和市场占有率的不断提高，公司未来开拓市场将面临更多国内外的竞争压力，从而对公司未来盈利的增长带来一定的风险。

应对措施：公司将在实际经营管理过程中全面分析行业的竞争现状，通过品牌培育、增强研发实力和提升营销管理能力等方式提高公司的核心竞争力，充分发挥民族品牌优势和服务优势，扩大市场份额；另外，公司将继续利用新三板融资平台，结合公司实际情况，通过国际国内行业并购重组，扩大公司规模和盈利能力，进而提高公司行业地位和市场竞争力，增强抵御风险的能力。

##### 4、实际控制人不当控制的风险及对策

截至2019年12月31日，公司第一大股东王志刚先生持有公司21.86%股份，为公司的实际控制人，

对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

应对措施：一方面，公司通过完善法人治理结构来规范股东行为。公司严格遵守《公司章程》和三会议事规则的规定，贯彻执行管理层的会议决策制度，强化公司内部监督，避免实际控制人决策不当导致的风险；另一方面，公司注重对管理层的培训，建立独立董事制度，同时积极接受监管机构和主办券商等部门的外部监督，公司通过内部培训和外部监督，不断增强控股股东、实际控制人及管理层的诚信和规范意识。

#### 5、研发投入风险及对策

报告期内，除产品升级外，公司重点投入了高效液相色谱产品、高效毛细管电泳、气相离子迁移谱等产品，以及在线分析测量、民用品类产品的研发及应用，新技术、新产品的投入存在市场开拓风险。如研发成果无法达到公司预期，将对公司经营产生一定的不利影响。

应对措施：公司组建了由光学、机械、电子、软件、化学、物理、生物等多领域人才构成的研发团队，自主开发科学分析仪器及专用软件。公司持续改进研发管理制度和研发部门的绩效考核办法，持续优化基础研发、产品研发、应用研发，定期对研发产品及应用进行验收，建立了多层次、高效率、可拓展的快速研发体系。

#### 6、周期性风险及对策

公司主要客户为企业、政府机构、科研院所及大专院校，其中政府机构、科研院所及大专院校用户通常每年度上半年进行计划和预算、下半年集中采购。受上述客户结构及客户特点的影响，公司历年的营业收入均呈现前低后高的特点，经营业绩每年度随季节呈周期性波动，从而导致公司的现金需求亦存在周期性波动的风险。

应对措施：由于企业用户一般不存在下半年集中采购的情况，公司在保证政府和高校需求的基础上，积极开发企业用户需求，提高企业用户比重，降低经营业绩周期性波动幅度；同时，公司将借助资本市场力量，通过定向发行、银行借贷等方式调节资金存量，降低现金流的周期性波动对公司经营的影响。

## （二） 报告期内新增的风险因素

#### 1、新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险及对策

2020年初，全国范围内爆发新型冠状病毒感染肺炎疫情，现阶段，疫情已在全球多数国家和地区大规模爆发，对全球造成不同程度的影响。因疫情发展初期，全国范围内采取的封城、隔离、交通管制等防疫管控措施的影响，公司的采购、生产和销售等环节在短期内均受到了一定程度的影响。现阶段，虽然国内疫情的扩散势头得到有效控制，但从长期看，如疫情在全球范围内无法得到有效控制和解决，可能对行业客户及供应链产生较大影响，从而对公司的生产经营带来一定程度的不利影响。

应对措施：疫情期间，公司根据疫情发展情况，及时调整生产、营销、服务流程，并通过热线电话、网络授课等方式，为客户提供产品应用、维修、培训等在线远程服务，并根据客户订单的变化适时调整生产排产计划，力争尽可能降低疫情对生产经营的影响。后续，公司将密切关注全球疫情变化，建立突发事件应急处理机制，加强公司信息化、数字化、网络化营销制度建设，持续加大中国市场投入，关注并把握疫情给科学仪器行业带来的发展机遇。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(七) |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(八) |
| 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.(九) |
| 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 |         |
| 是否存在破产重整事项                                | <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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

| 担保对象 | 担保对象是否 | 担保金额 | 担保余额 | 实际履行 | 担保期间 | 担保 | 责任 | 是否履行必要 |
|------|--------|------|------|------|------|----|----|--------|
|      |        |      |      |      |      |    |    |        |

|                        | 为控股股东、实际控制人或其附属企业 |                      |                      | 担保责任的金额     | 起始日期       | 终止日期       | 类型 | 类型 | 决策程序    |
|------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------|------------|------------|----|----|---------|
| HanonGroupInc. Limited | 否                 | 40,543,678.59        | 0.00                 | 0.00        | 2016年7月7日  | 2019年5月30日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 山东海能                   | 否                 | 4,000,000.00         | 4,000,000.00         | 0.00        | 2019年3月26日 | 2020年3月26日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 济南海能                   | 否                 | 5,000,000.00         | 5,000,000.00         | 0.00        | 2019年6月25日 | 2020年6月3日  | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 济南海能                   | 否                 | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        | 0.00        | 2019年9月4日  | 2020年9月4日  | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 济南海能                   | 否                 | 5,000,000.00         | 5,000,000.00         | 0.00        | 2019年9月24日 | 2020年9月24日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| <b>总计</b>              | -                 | <b>64,543,678.59</b> | <b>24,000,000.00</b> | <b>0.00</b> | -          | -          | -  | -  | -       |

注:

1、2016年7月22日，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司拟对济南海能吉富投资合伙企业(有限合伙)全资子公司间接收购德国G.A.S公司控股权相关交易文件提供担保的议案》，为HanonGroupInc. Limited提供的关联担保金额为不超过5,462,193.65欧元。按照双方签订协议时的汇率计算，公司为HanonGroupInc. Limited提供的担保金额约合人民币40,543,678.59元。2019年5月30日，该担保责任到期解除。

2、2019年1月28日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司为子公司2019年度申请银行授信提供担保的议案》，同意公司无偿为子公司在2019年度向各银行申请总额不超过人民币2,000.00万元的授信额度提供连带责任保证，担保期限与授信期限一致。本报告期内，公司为全资子公司山东海能向银行申请授信额度提供担保的实际金额为人民币400.00万元。

3、2019年1月28日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于子公司为公司2019年度申请银行授信提供担保的议案》，同意子公司无偿为公司在2019年度向各银行申请总额不超过人民币2,000.00万元的授信额度提供连带责任保证，担保期限与授信期限一致。本报告期内，全资子公司山东海能、上海新仪为公司向银行申请授信额度提供担保的实际金额为人民币2,000.00万元。

#### 对外担保分类汇总:

| 项目汇总                                  | 担保金额          | 担保余额          |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）   | 60,543,678.59 | 20,000,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保              | 0             | 0             |
| 直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额 | 0             | 0             |

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额 | 0 | 0 |
|------------------------------|---|---|

清偿和违规担保情况:

无。

### (三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位: 元

| 债务人      | 债务人与公司的关联关系      | 债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员 | 借款期间        |             | 期初余额         | 本期新增 | 本期减少         | 期末余额 | 借款利率   | 是否履行审议程序 | 是否存在抵押 |
|----------|------------------|----------------------|-------------|-------------|--------------|------|--------------|------|--------|----------|--------|
|          |                  |                      | 起始日期        | 终止日期        |              |      |              |      |        |          |        |
| G. A. S. | 关联方<br>山东吉富控制的公司 | 否                    | 2018年12月25日 | 2019年12月24日 | 9,000,000.00 | 0    | 9,000,000.00 | 0    | 8.155% | 已事前及时履行  | 否      |
| 总计       | -                | -                    | -           | -           | 9,000,000.00 | 0    | 9,000,000.00 | 0    | -      | -        | -      |

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

本次对外提供借款是为了继续支持 G. A. S. 研发新产品和扩大生产规模, 借款利率及期限约定合理, 截至报告期末, G. A. S. 已全部归还借款, 对公司的资金状况、现金流不会产生不利影响, 亦不存在损害公司、股东及债权人的利益的情形。

### (四) 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                | 21,000,000.00 | 1,701,186.07 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务, 委托或者受托销售 | 8,500,000.00  | 2,399,271.03 |
| 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                         | 0.00          | 0.00         |

### (五) 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 | 审议金额 | 交易金额 | 是否 | 临时报 |
|-----|------|------|------|----|-----|
|-----|------|------|------|----|-----|

|                          |   |               |               | 履行<br>必要<br>决策<br>程序 | 告披露<br>时间              |
|--------------------------|---|---------------|---------------|----------------------|------------------------|
| 王志刚、刘素真                  | 为公司及子公司在 2019 年度向各银行申请总额不超过人民币 7,000 万元的授信额度提供连带责任保证                    | 70,000,000.00 | 34,000,000.00 | 已事前及<br>时履行          | 2019 年 1<br>月 11 日     |
| 山东吉富创业投资合伙企业（有限合伙）       | 济南海能吉富投资合伙企业（有限合伙）出资总额由 4,600 万元减至 3,500 万元，其中，公司出资额由 1,150 万元减至 875 万元 | 2,750,000.00  | 2,750,000.00  | 已事前及<br>时履行          | 2019 年 5<br>月 31 日     |
| G. A. S.                 | 公司以货币出资方式向 G. A. S. 增资不超过 120 万欧元（约合人民币 940 万元）                         | 9,400,000.00  | 9,061,883.51  | 已事前及<br>时履行          | 2019 年<br>10 月 16<br>日 |
| G. A. S.                 | 公司向 G. A. S. 提供不超过 900 万元人民币的流动资金借款，借款期限为一年（可提前偿还），借款利率参照一年期银行贷款利率制定    | 9,000,000.00  | 0.00          | 已事前及<br>时履行          | 2019 年<br>11 月 25<br>日 |
| 济南海森分析仪器有限公司（以下简称“济南海森”） | 原股东同比例向济南海森增资，其中，公司以货币形式增资人民币 92.97 万元，2029 年 10 月 31 日前出资到位            | 929,700.00    | 0.00          | 已事前及<br>时履行          | 2019 年<br>11 月 25<br>日 |

#### 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：

关联方王志刚、刘素真为公司及子公司的银行授信无偿提供担保，有利于缓解公司及子公司流动资金压力，符合其正常经营发展的需要，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

对济南海能吉富投资合伙企业（有限合伙）出资额及相关条款进行调整，有利于其存续及持续发展，为公司的产业链拓展和整合并购提供支持，符合全体股东的利益和公司发展战略，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

公司向 G. A. S. 增资，系为支持 G. A. S. 新产品的研发，储备国际先进技术，扩大生产经营规模，增强对 G. A. S. 的控制权。截至报告期末，公司对 G. A. S. 的增资款已汇出，尚需德国相关政府部门进行审批，增资手续尚未办理完毕。虽然本次交易标的 G. A. S. 的经营成果对公司的未来的财务状况和经营成果有一定影响，但本次交易标的金额较低，占公司资产总额的比例较小，对公司不会构成重大影响。

公司拟向参股公司济南海森分析仪器有限公司增资，旨在改善其股权结构，满足其生产经营发展需要，有利于提高其研发水平，扩大业务规模，增强市场竞争力；有利于公司拓展产业布局，对公司未来财务状况和经营成果有积极影响。

公司拟向 G. A. S. 提供流动资金借款，是为了继续支持 G. A. S. 研发新产品和扩大生产规模，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(六) 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

| 事项类型 | 协议签署时间      | 临时公告披露时间    | 交易对方  | 交易/投资/合并标的  | 交易/投资/合并对价 | 对价金额          | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-------------|-------------|---|---|------------|---------------|----------|------------|
| 对外投资 | 2019年6月21日  | 2019年5月31日  | 山东吉富创业投资合伙企业(有限合伙)                            | 济南海能吉富投资合伙企业(有限合伙)出资总额由4,600万元减至3,500万元,其中,公司出资额由1,150万元减至875万元 | 现金         | 2,750,000.00元 | 是        | 否          |
| 对外投资 | 2019年10月15日 | 2019年10月16日 | IMSPEX DIAGNOSTICS LIMITED, Thomas Wortelmann | G. A. S. 30.01%股权   | 现金         | 9,061,883.51元 | 是        | 否          |
| 对外投资 | -           | 2019年11月25日 | 不适用   | 济南海森的股权   | 现金         | 929,700.00元   | 是        | 否          |

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:**

本部分对外投资事项的内容详见“第五节重要事项之（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”。本部分对外投资事项均围绕公司主营业务进行，符合公司经营发展的需要，不影响公司业务连续性和管理层稳定性。

(七) 股份回购情况

1、回购方案基本情况

公司分别于2019年1月10日、2019年1月28日召开了第三届董事会第二次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以做市转让方式回购股份的议案》等议案，并于2019年1月11日披露了《回购股份方案》（公告编号：2019-007）。根据《回购股份方案》，公司本次回购股份用于减少注册资本，回购股份方式为做市转让方式，实施期限为2019年1月28日至2020年1月27日，回购股份的价格不高于4.00元/股（含4.00元/股），回购资金总额不少于人民币1,000万元，不超过人民币2,000万元，回购股份数量不少于250.00万股。

2019年3月27日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度权益分派方案的议案》。2019年5月27日，公司披露了《关于实施2018年年度权益分派方案后调整做市转让方式回购股份价格上限的公告》（公告编号：2019-032）。自2019年5月16日起，本次回购股份价格上限由4.00元/股（含4.00元/股）调整为3.80元/股（含3.80元/股）。

2019年7月31日，公司披露了《关于公司股票强制变更为集合竞价转让方式并恢复转让的公告》（公告编号：2019-050）、《关于股份回购方式变更为以竞价转让方式回购股份的公告》（公告编号：2019-051）。自2019年8月1日起，本次回购股份方式由以做市转让方式回购变更为以竞价转让方式

回购。

公司分别于 2019 年 11 月 25 日、2019 年 12 月 10 日召开了第三届董事会第八次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止回购股份方案的议案》，并于 2019 年 11 月 25 日披露了《关于终止回购股份方案的公告》（公告编号：2019-074）。2019 年 12 月 10 日，公司本次回购股份事项终止。

## 2、回购方案实施结果

本次股份回购期限自 2019 年 1 月 28 日开始，至 2019 年 12 月 10 日结束，回购具体情况如下：

自 2019 年 1 月 28 日至 2019 年 5 月 15 日，公司以做市转让方式回购公司股份 807,000 股，回购股份最低成交价为 2.86 元/股，最高成交价为 3.75 元/股，已支付的总金额为 2,860,650.00 元（不含印花税、佣金等交易费用，下同）；自 2019 年 5 月 16 日至 2019 年 7 月 31 日，公司以做市转让方式回购公司股份 2,356,000 股，回购股份最低成交价为 3.27 元/股，最高成交价为 3.55 元/股，已支付的总金额为 8,108,160.00 元；自 2019 年 8 月 1 日至 2019 年 12 月 10 日，公司以竞价转让方式回购公司股份 155,800 股，回购股份最低成交价为 2.80 元/股，最高成交价为 3.03 元/股，已支付的总金额为 458,790.00 元。

综上，截至 2019 年 12 月 10 日，公司已回购公司股份 3,318,800 股，占公司总股本的 4.44%；已支付的总金额为 11,427,600.00 元，占公司拟回购资金总额下限的 114.28%、拟回购资金总额上限的 57.14%。

除权益分派及股票转让方式导致的调整情况外，本次回购实施结果与回购股份方案在股份回购期限方面存在差异。公司已分别于 2019 年 11 月 25 日、2019 年 12 月 10 日召开第三届董事会第八次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过《关于终止回购股份方案的议案》，2019 年 12 月 10 日，本次回购股份事项终止。

## 3、已回购股份的处理

公司本次回购股份共计 3,318,800 股，全部用于减少注册资本，上述已回购股份已于 2019 年 12 月 25 日由中国证券登记结算有限责任公司北京分公司全部注销。公司已于 2019 年 12 月 27 日完成减少注册资本的工商变更登记。

## (八) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期           | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型    | 承诺具体内容                               | 承诺履行情况 |
|------------|------------------|--------|------|---------|--------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2013 年 12 月 27 日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺  | 不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动 | 正在履行中  |
| 公司         | 2013 年 12 月 27 日 | -      | 挂牌   | 关联方资金拆借 | 未来将从银行或其他正规渠道获取资金来弥补资金不足，杜绝关联方资金拆借   | 正在履行中  |

### 承诺事项详细情况：

报告期内，公司向关联方 G.A.S. 实际提供借款人民币 900.00 万元，存在关联方资金拆借的行为，该资金拆借事项已事前经公司股东大会批准；截至报告期末，G.A.S. 已将上述借款全部归还给公司，其他具体情况详见“第五节重要事项之（三）对外提供借款情况”。

## (九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|------|----------|------|
|      |      |        |      |          |      |

|                                   |        |    |               |       |        |
|-----------------------------------|--------|----|---------------|-------|--------|
| 土地使用权【临国用（2016）第 0293 号】          | 无形资产   | 抵押 | 2,391,301.75  | 0.63% | 用于银行贷款 |
| 不动产使用权【鲁（2018）济南市不动产权第 0077484 号】 | 投资性房地产 | 抵押 | 3,280,083.43  | 0.86% | 用于银行贷款 |
| 不动产使用权【鲁（2018）济南市不动产权第 0077473 号】 | 投资性房地产 | 抵押 | 1,129,411.12  | 0.30% | 用于银行贷款 |
| 不动产使用权【鲁（2018）济南市不动产权第 0077461 号】 | 投资性房地产 | 抵押 | 1,088,341.56  | 0.29% | 用于银行贷款 |
| 不动产使用权【鲁（2018）济南市不动产权第 0077414 号】 | 固定资产   | 抵押 | 4,099,466.38  | 1.08% | 用于银行贷款 |
| <b>总计</b>                         | -      | -  | 11,988,604.24 | 3.16% | -      |

## 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       | 54,114,600 | 72.39% | 1,210,700  | 55,325,300 | 77.45% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 897,480    | 1.20%  | 3,006,750  | 3,904,230  | 5.47%  |
|         | 董事、监事、高管      | 838,680    | 1.12%  | 281,750    | 1,120,430  | 1.57%  |
|         | 核心员工          | 970,760    | 1.30%  | 1,340,000  | 2,310,760  | 3.23%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 20,639,480 | 27.61% | -4,529,500 | 16,109,980 | 22.55% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,719,440 | 19.69% | -3,006,750 | 11,712,690 | 16.40% |
|         | 董事、监事、高管      | 3,572,040  | 4.78%  | -210,750   | 3,361,290  | 4.71%  |
|         | 核心员工          | 2,172,000  | 2.84%  | -1,256,000 | 916,000    | 1.28%  |
| 总股本     |               | 74,754,080 | -      | -3,318,800 | 71,435,280 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 261        |        |            |            |        |

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

报告期内，公司因实施股份回购方案用于减少注册资本，导致总股本减少及股东结构变动，公司股份回购的具体内容详见“第五节重大事项之（七）股份回购情况”。

报告期内，公司因 2015 年股权激励定向发行股票认购对象的限售期满、董事长王志刚进行年度股票解除限售、董事黄静增持公司股份及进行法定限售、部分核心员工及其持股数量发生变动等原因导致股东结构变动。董事持股变动情况详见“第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况二、董事、监事、高级管理人员情况之（二）持股情况”，核心员工及其持股数量的变动情况详见“第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况二、员工情况之（二）核心员工基本情况及变动情况”。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称               | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 王志刚                | 15,616,920 | 0          | 15,616,920 | 21.86%  | 11,712,690  | 3,904,230   |
| 2  | 高新投资发展有限公司         | 5,947,840  | 0          | 5,947,840  | 8.33%   | 0           | 5,947,840   |
| 3  | 吕明杰                | 6,768,320  | -1,114,000 | 5,654,320  | 7.92%   | 0           | 5,654,320   |
| 4  | 东证周德(上海)投资中心（有限合伙） | 5,000,000  | 0          | 5,000,000  | 7.00%   | 0           | 5,000,000   |
| 5  | 聂松林                | 3,438,000  | 0          | 3,438,000  | 4.81%   | 0           | 3,438,000   |
| 6  | 山东吉富创业投            | 2,778,880  | 0          | 2,778,880  | 3.89%   | 0           | 2,778,880   |

|           |                      |            |            |            |        |            |            |
|-----------|----------------------|------------|------------|------------|--------|------------|------------|
|           | 资合伙企业（有限合伙）          |            |            |            |        |            |            |
| 7         | 张振方                  | 2,264,480  | 0          | 2,264,480  | 3.17%  | 1,698,360  | 566,120    |
| 8         | 张建波                  | 2,108,800  | 0          | 2,108,800  | 2.95%  | 0          | 2,108,800  |
| 9         | 穆法海                  | 1,927,080  | 0          | 1,927,080  | 2.70%  | 0          | 1,927,080  |
| 10        | 济南园梦科技创业投资合伙企业（有限合伙） | 1,689,000  | 2,000      | 1,691,000  | 2.37%  | 0          | 1,691,000  |
| <b>合计</b> |                      | 47,539,320 | -1,112,000 | 46,427,320 | 65.00% | 13,411,050 | 33,016,270 |

普通股前十名股东间相互关系说明：  
普通股前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

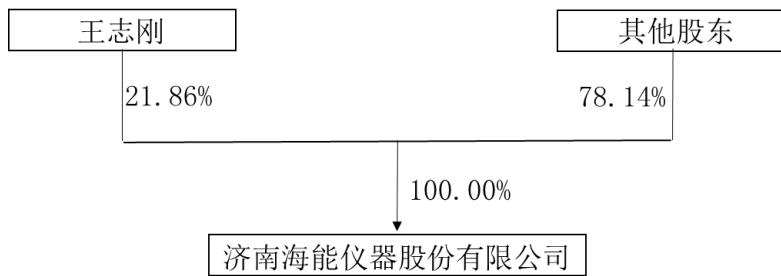
适用 不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

王志刚，男，致公党党员，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级工程师，科技部科技创新创业人才、国家第四批“万人计划”专家、山东省泰山产业领军人才、德州市现代产业首席专家、山东建筑大学客座教授。2006年至2012年就职于济南海能仪器有限公司，历任监事、执行董事、总经理；2012年10月至2014年3月，任济南海能仪器股份有限公司董事长兼总经理；2014年3月至今，任济南海能仪器股份有限公司董事长。



## 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"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号       | 和信审字(2020)第000432号  |
| 审计机构名称       | 和信会计师事务所(特殊普通合伙)  |
| 审计机构地址       | 济南市历下区文化东路59号盐业大厦   |
| 审计报告日期       | 2020年5月25日  |
| 注册会计师姓名      | 王晓楠、迟斐斐   |
| 会计师事务所是否变更   | 否   |
| 会计师事务所连续服务年限 | 6   |
| 会计师事务所审计报酬   | 20万元  |

审计报告正文:

济南海能仪器股份有限公司全体股东:

#### 一、审计意见

我们审计了济南海能仪器股份有限公司（以下简称“海能仪器”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海能仪器2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

#### 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，我们独立于海能仪器，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

海能仪器管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海能仪器2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估海能仪器的持续经营能力，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海能仪器、终止运营或别无其他现实的选择。

海能仪器治理层（以下简称治理层）负责监督海能仪器的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海能仪器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海能仪器不能持续经营。

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

（六）就海能仪器中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 2019年12月31日    | 2019年1月1日     |
|------------------------|-----|----------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                |               |
| 货币资金                   | 五、1 | 109,815,279.76 | 93,780,731.34 |
| 交易性金融资产                |     |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -              |               |
| 衍生金融资产                 |     |                |               |
| 应收票据                   |     |                | 2,710,093.06  |
| 应收账款                   | 五、2 | 9,039,012.47   | 9,294,208.73  |
| 应收款项融资                 | 五、3 | 3,860,945.79   |               |
| 预付款项                   | 五、4 | 6,801,848.11   | 9,122,829.03  |
| 其他应收款                  | 五、5 | 2,042,676.93   | 10,409,359.71 |
| 其中：应收利息                |     |                |               |

|                        |      |                       |                       |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>应收股利</b>            |      |                       |                       |
| 存货                     | 五、6  | 45,860,656.97         | 44,617,209.69         |
| 合同资产                   |      |                       |                       |
| 持有待售资产                 |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                       |                       |
| 其他流动资产                 | 五、7  | 1,907,283.19          | 782,226.42            |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>179,327,703.22</b> | <b>170,716,657.98</b> |
| <b>非流动资产:</b>          |      |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |      |                       |                       |
| 债权投资                   |      |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |      | -                     |                       |
| 其他债权投资                 |      |                       |                       |
| 持有至到期投资                |      | -                     |                       |
| 长期应收款                  |      |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 五、8  | 10,645,797.19         | 8,710,914.18          |
| 其他权益工具投资               |      |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |      |                       |                       |
| 投资性房地产                 | 五、9  | 5,497,836.11          | 5,641,814.38          |
| 固定资产                   | 五、10 | 98,475,755.90         | 89,829,036.51         |
| 在建工程                   | 五、11 | 4,591,366.88          | 3,928,512.31          |
| 生产性生物资产                |      |                       |                       |
| 油气资产                   |      |                       |                       |
| 无形资产                   | 五、12 | 15,429,042.52         | 16,133,558.64         |
| 开发支出                   |      |                       |                       |
| 商誉                     | 五、13 | 51,970,002.67         | 51,970,002.67         |
| 长期待摊费用                 | 五、14 | 331,053.12            | 122,467.43            |
| 递延所得税资产                | 五、15 | 2,524,680.83          | 2,007,785.10          |
| 其他非流动资产                | 五、16 | 10,613,728.51         |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>200,079,263.73</b> | <b>178,344,091.22</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>379,406,966.95</b> | <b>349,060,749.20</b> |
| <b>流动负债:</b>           |      |                       |                       |
| 短期借款                   | 五、17 | 33,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 交易性金融负债                |      |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                     |                       |
| 衍生金融负债                 |      |                       |                       |
| 应付票据                   |      |                       |                       |
| 应付账款                   | 五、18 | 14,790,065.04         | 17,832,344.37         |
| 预收款项                   | 五、19 | 3,959,797.12          | 5,463,221.26          |
| 合同负债                   |      |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 五、20 | 21,098,097.49         | 18,983,587.23         |
| 应交税费                   | 五、21 | 10,157,359.50         | 8,841,940.67          |
| 其他应付款                  | 五、22 | 1,708,451.56          | 179,957.98            |

|                      |      |                       |                       |
|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：应付利息              |      | 55,753.19             | 16,282.29             |
| 应付股利                 |      |                       |                       |
| 持有待售负债               |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债          | 五、23 | 61,080.00             |                       |
| 其他流动负债               |      |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>        |      | <b>84,774,850.71</b>  | <b>61,301,051.51</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                       |                       |
| 长期借款                 | 五、24 | 45,810.00             | 0.00                  |
| 应付债券                 |      |                       |                       |
| 其中：优先股               |      |                       |                       |
| 永续债                  |      |                       |                       |
| 租赁负债                 |      |                       |                       |
| 长期应付款                |      |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬             |      |                       |                       |
| 预计负债                 |      |                       |                       |
| 递延收益                 | 五、25 | 8,204,305.54          | 5,597,222.21          |
| 递延所得税负债              |      |                       |                       |
| 其他非流动负债              |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | <b>8,250,115.54</b>   | <b>5,597,222.21</b>   |
| <b>负债合计</b>          |      | <b>93,024,966.25</b>  | <b>66,898,273.72</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                       |                       |
| 股本                   | 五、26 | 71,435,280.00         | 74,754,080.00         |
| 其他权益工具               |      |                       |                       |
| 其中：优先股               |      |                       |                       |
| 永续债                  |      |                       |                       |
| 资本公积                 | 五、27 | 109,916,234.71        | 118,025,034.71        |
| 减：库存股                |      |                       |                       |
| 其他综合收益               | 五、28 | 757,836.18            | 575,390.72            |
| 专项储备                 |      |                       |                       |
| 盈余公积                 | 五、29 | 13,329,050.23         | 11,783,450.46         |
| 一般风险准备               |      |                       |                       |
| 未分配利润                | 五、30 | 95,751,383.71         | 79,540,961.45         |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 291,189,784.83        | 284,678,917.34        |
| 少数股东权益               |      | -4,807,784.13         | -2,516,441.86         |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | <b>286,382,000.70</b> | <b>282,162,475.48</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | <b>379,406,966.95</b> | <b>349,060,749.20</b> |

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|----|----|-------------|-----------|
|----|----|-------------|-----------|

|                        |      |                       |                       |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产:</b>           |      |                       |                       |
| 货币资金                   |      | 68,180,906.23         | 44,521,882.35         |
| 交易性金融资产                |      |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                     |                       |
| 衍生金融资产                 |      |                       |                       |
| 应收票据                   |      |                       | 623,268.45            |
| 应收账款                   | 十五、1 | 7,039,880.37          | 6,487,289.08          |
| 应收款项融资                 |      | 2,925,908.76          |                       |
| 预付款项                   |      | 4,075,727.47          | 4,727,073.21          |
| 其他应收款                  | 十五、2 | 43,054,497.57         | 56,527,803.00         |
| 其中：应收利息                |      |                       |                       |
| 应收股利                   |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产               |      |                       |                       |
| 存货                     |      | 17,130,365.42         | 13,727,730.16         |
| 合同资产                   |      |                       |                       |
| 持有待售资产                 |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                       |                       |
| 其他流动资产                 |      | 1,003,849.04          | 71,394.34             |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>143,411,134.86</b> | <b>126,686,440.59</b> |
| <b>非流动资产:</b>          |      |                       |                       |
| 债权投资                   |      |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |      | -                     |                       |
| 其他债权投资                 |      |                       |                       |
| 持有至到期投资                |      | -                     |                       |
| 长期应收款                  |      |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 十五、3 | 193,434,297.19        | 179,849,414.18        |
| 其他权益工具投资               |      |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |      |                       |                       |
| 投资性房地产                 |      | 5,497,836.11          | 5,641,814.38          |
| 固定资产                   |      | 9,140,072.28          | 8,207,485.65          |
| 在建工程                   |      |                       |                       |
| 生产性生物资产                |      |                       |                       |
| 油气资产                   |      |                       |                       |
| 使用权资产                  |      |                       |                       |
| 无形资产                   |      | 6,002,771.36          | 6,484,746.42          |
| 开发支出                   |      |                       |                       |
| 商誉                     |      |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |      |                       | 89,700.53             |
| 递延所得税资产                |      | 536,948.11            | 212,526.94            |
| 其他非流动资产                |      | 9,061,883.51          |                       |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>223,673,808.56</b> | <b>200,485,688.10</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>367,084,943.42</b> | <b>327,172,128.69</b> |

|                        |  |                      |                      |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>流动负债:</b>           |  |                      |                      |
| 短期借款                   |  | 29,000,000.00        | 5,000,000.00         |
| 交易性金融负债                |  |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -                    |                      |
| 衍生金融负债                 |  |                      |                      |
| 应付票据                   |  |                      |                      |
| 应付账款                   |  | 2,947,861.11         | 13,501,862.91        |
| 预收款项                   |  | 2,208,040.39         | 3,529,392.49         |
| 应付职工薪酬                 |  | 7,484,773.69         | 7,347,778.94         |
| 应交税费                   |  | 3,990,526.34         | 3,516,852.05         |
| 其他应付款                  |  | 35,365,208.54        | 431,407.21           |
| 其中：应付利息                |  | 49,813.19            | 7,642.71             |
| 应付股利                   |  |                      |                      |
| 合同负债                   |  |                      |                      |
| 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>80,996,410.07</b> | <b>33,327,293.60</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |  |                      |                      |
| 长期借款                   |  |                      |                      |
| 应付债券                   |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 租赁负债                   |  |                      |                      |
| 长期应付款                  |  |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬               |  |                      |                      |
| 预计负债                   |  |                      |                      |
| 递延收益                   |  | 2,823,750.00         |                      |
| 递延所得税负债                |  |                      |                      |
| 其他非流动负债                |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>2,823,750.00</b>  |                      |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>83,820,160.07</b> | <b>33,327,293.60</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |  |                      |                      |
| 股本                     |  | 71,435,280.00        | 74,754,080.00        |
| 其他权益工具                 |  |                      |                      |
| 其中：优先股                 |  |                      |                      |
| 永续债                    |  |                      |                      |
| 资本公积                   |  | 109,916,234.71       | 118,025,034.71       |
| 减：库存股                  |  |                      |                      |
| 其他综合收益                 |  | 757,836.18           | 575,390.72           |
| 专项储备                   |  |                      |                      |
| 盈余公积                   |  | 13,329,050.23        | 11,783,450.46        |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 87,826,382.23         | 88,706,879.20         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>283,264,783.35</b> | <b>293,844,835.09</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>367,084,943.42</b> | <b>327,172,128.69</b> |

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2019年                 | 2018年                 |
|-------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>                 |      | <b>217,443,583.26</b> | <b>204,375,375.82</b> |
| 其中：营业收入                       | 五、31 | 217,443,583.26        | 204,375,375.82        |
| 利息收入                          |      |                       |                       |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | <b>192,975,463.96</b> | <b>184,390,447.86</b> |
| 其中：营业成本                       | 五、31 | 74,213,050.02         | 72,852,080.96         |
| 利息支出                          |      |                       |                       |
| 税金及附加                         | 五、32 | 4,166,082.22          | 3,907,142.30          |
| 销售费用                          | 五、33 | 54,326,856.41         | 53,188,443.09         |
| 管理费用                          | 五、34 | 33,099,612.23         | 28,327,661.51         |
| 研发费用                          | 五、35 | 26,548,815.48         | 25,587,615.43         |
| 财务费用                          | 五、36 | 621,047.60            | 527,504.57            |
| 其中：利息费用                       |      | 904,444.86            | 818,896.52            |
| 利息收入                          |      | 322,309.08            | 300,582.18            |
| 加：其他收益                        | 五、37 | 9,021,593.17          | 8,679,988.56          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、38 | -429,014.53           | 1,448,222.46          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -197,562.45           | 758,559.77            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                       |                       |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                       |                       |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                       |                       |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                       |                       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、39 | 660,296.38            |                       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、40 |                       | -456,138.94           |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、41 | -29,039.73            | -43,345.09            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>33,691,954.59</b>  | <b>29,613,654.95</b>  |
| 加：营业外收入                       | 五、42 | 96,341.53             | 474,302.84            |
| 减：营业外支出                       | 五、43 | 252,366.16            | 107,554.70            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>33,535,929.96</b>  | <b>29,980,403.09</b>  |
| 减：所得税费用                       | 五、44 | 4,280,355.26          | 5,874,175.77          |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>29,255,574.70</b>  | <b>24,106,227.32</b>  |
| 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)       |   | 29, 255, 574. 70        | 24, 106, 227. 32        |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)       |   |                         |                         |
| (二) 按所有权归属分类:                | - | -                       | -                       |
| 1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)        |   | -3, 291, 342. 27        | -1, 912, 087. 85        |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) |   | 32, 546, 916. 97        | 26, 018, 315. 17        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |   | <b>182, 445. 46</b>     | <b>14, 572. 92</b>      |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |   | 182, 445. 46            | 14, 572. 92             |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |   |                         |                         |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额            |   |                         |                         |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益         |   |                         |                         |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动           |   |                         |                         |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动           |   |                         |                         |
| (5) 其他                       |   |                         |                         |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |   | 182, 445. 46            | 14, 572. 92             |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益          |   | 182, 445. 46            | 14, 572. 92             |
| (2) 其他债权投资公允价值变动             |   |                         |                         |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益         |   | -                       |                         |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |   |                         |                         |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |   | -                       |                         |
| (6) 其他债权投资信用减值准备             |   |                         |                         |
| (7) 现金流量套期储备                 |   |                         |                         |
| (8) 外币财务报表折算差额               |   |                         |                         |
| (9) 其他                       |   |                         |                         |
| (二) 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>              |   | <b>29, 438, 020. 16</b> | <b>24, 120, 800. 24</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | 32, 729, 362. 43        | 26, 032, 888. 09        |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额           |   | -3, 291, 342. 27        | -1, 912, 087. 85        |
| <b>八、每股收益:</b>               |   |                         |                         |
| (一) 基本每股收益(元/股)              |   | 0. 44                   | 0. 35                   |
| (二) 稀释每股收益(元/股)              |   | 0. 44                   | 0. 35                   |

法定代表人: 王志刚

主管会计工作负责人: 张光明

会计机构负责人: 姜玉超

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

| 项目                            | 附注   | 2019年                 | 2018年                |
|-------------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十五、4 | <b>102,060,429.82</b> | <b>88,787,248.80</b> |
| 减：营业成本                        | 十五、4 | 43,688,109.68         | 38,470,301.17        |
| 税金及附加                         |      | 872,840.89            | 1,035,783.59         |
| 销售费用                          |      | 21,258,087.28         | 18,765,245.83        |
| 管理费用                          |      | 12,458,178.56         | 9,560,624.44         |
| 研发费用                          |      | 12,202,171.39         | 14,196,317.78        |
| 财务费用                          |      | 610,460.70            | 407,795.43           |
| 其中：利息费用                       |      | 691,442.35            | 544,423.60           |
| 利息收入                          |      | 85,491.01             | 118,845.71           |
| 加：其他收益                        |      | 6,158,275.20          | 5,162,649.71         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、5 | -498,781.92           | 49,827,337.14        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -197,562.45           | 758,559.77           |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                       |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                       |                      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                       |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                       |                      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | 660,942.17            |                      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                       | -826,458.46          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                       |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>17,291,016.77</b>  | <b>60,514,708.95</b> |
| 加：营业外收入                       |      | 5,340.01              | 408,501.09           |
| 减：营业外支出                       |      | 164,648.78            | 104,473.15           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>17,131,708.00</b>  | <b>60,818,736.89</b> |
| 减：所得税费用                       |      | 1,675,710.26          | 1,828,488.60         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>15,455,997.74</b>  | <b>58,990,248.29</b> |
| (一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 15,455,997.74         | 58,990,248.29        |
| (二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                       |                      |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |      | <b>182,445.46</b>     | <b>14,572.92</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            |      |                       |                      |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      |                       |                      |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                       |                      |
| 5.其他                          |      |                       |                      |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益             |      | 182,445.46            | 14,572.92            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      | 182,445.46            | 14,572.92            |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |      |                       |                      |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |      | -                     |                      |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |      |                       |                      |

|                          |  |                      |                      |
|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -                    |                      |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |                      |                      |
| 7. 现金流量套期储备              |  |                      |                      |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |                      |                      |
| 9. 其他                    |  |                      |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | <b>15,638,443.20</b> | <b>59,004,821.21</b> |
| <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)          |  |                      |                      |

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 2019年                 | 2018年                 |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| <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               |         | 233,078,281.24        | 231,453,388.01        |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         | -                     |                       |
| 收到的税费返还                      |         | 6,666,867.49          | 7,546,079.26          |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、46(1) | 34,455,352.01         | 30,509,961.36         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>274,200,500.74</b> | <b>269,509,428.63</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 76,010,325.55         | 84,677,671.33         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 75,036,547.25         | 58,023,301.76         |
| 支付的各项税费                      |         | 25,140,954.82         | 30,272,297.52         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、46(2) | 53,880,874.50         | 67,170,793.75         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>230,068,702.12</b> | <b>240,144,064.36</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>44,131,798.62</b>  | <b>29,365,364.27</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                    |         | 48,605,086.76         | 56,000,000.00         |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | 1,163,461.16          | 436,318.67            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         |                       | 96,000.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |         |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |         |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>49,768,547.92</b>  | <b>56,532,318.67</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |         | 13,731,928.96         | 15,409,550.91         |
| 投资支付的现金                      |         | 61,011,883.51         | 58,185,000.00         |
| 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>         |         | 74,743,812.47  | 73,594,550.91  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -24,975,264.55 | -17,062,232.24 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |         |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 1,000,000.00   | 450,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 34,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |         |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 35,000,000.00  | 10,450,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 11,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 15,939,668.90  | 1,168,207.30   |
| 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            | 五、46(3) | 11,427,600.00  | 90,000.00      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 38,367,268.90  | 26,258,207.30  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -3,367,268.90  | -15,808,207.30 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 245,283.25     | 123,338.25     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 16,034,548.42  | -3,381,737.02  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 93,780,731.34  | 97,162,468.36  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 109,815,279.76 | 93,780,731.34  |

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2019年          | 2018年          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 109,593,412.45 | 101,863,372.31 |
| 收到的税费返还                   |    | 4,999,466.77   | 5,368,175.98   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 28,065,913.29  | 18,435,287.46  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 142,658,792.51 | 125,666,835.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 28,796,934.53  | 38,682,341.74  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 22,399,760.63  | 21,277,215.72  |
| 支付的各项税费                   |    | 8,459,278.89   | 11,353,813.34  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 30,032,690.44  | 42,456,862.31  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 89,688,664.49  | 113,770,233.11 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 52,970,128.02  | 11,896,602.64  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 32,585,086.76  | 46,004,392.67  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 113,693.77     | 49,397,277.37  |
| 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>         |  | <b>32, 698, 780. 53</b>  | <b>95, 401, 670. 04</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 3, 418, 378. 00          | 2, 522, 484. 20          |
| 投资支付的现金                   |  | 55, 661, 883. 51         | 128, 385, 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>         |  | <b>59, 080, 261. 51</b>  | <b>130, 907, 484. 20</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-26, 381, 480. 98</b> | <b>-35, 505, 814. 16</b> |
| <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                 |  | 30, 000, 000. 00         | 5, 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            |  |                          | 31, 748, 377. 83         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>30, 000, 000. 00</b>  | <b>36, 748, 377. 83</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 6, 000, 000. 00          | 20, 000, 000. 00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 15, 740, 166. 81         | 893, 069. 79             |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 11, 427, 600. 00         | 90, 000. 00              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>33, 167, 766. 81</b>  | <b>20, 983, 069. 79</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-3, 167, 766. 81</b>  | <b>15, 765, 308. 04</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>238, 143. 65</b>      | <b>117, 998. 00</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>23, 659, 023. 88</b>  | <b>-7, 725, 905. 48</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 44, 521, 882. 35         | 52, 247, 787. 83         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>68, 180, 906. 23</b>  | <b>44, 521, 882. 35</b>  |

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

(七) 合并股东权益变动表

单位: 元

| 项目                    | 2019年         |        |     |    |                |        |             |      |               |      |               | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |  |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|--------|-------------|------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|--|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减: 库存股 | 归属于母公司所有者权益 |      |               | 盈余公积 | 一般风险准备        | 未分配利润         |                |  |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |        | 其他综合收益      | 专项储备 |               |      |               |               |                |  |
| 一、上年期末余额              | 74,754,080.00 |        |     |    | 118,025,034.71 |        | 575,390.72  |      | 11,783,450.46 |      | 79,540,961.45 | -2,516,441.86 | 282,162,475.48 |  |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |        |             |      |               |      |               | 0             | 0              |  |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |        |             |      |               |      |               | 0             | 0              |  |
| 同一控制下企业合并             |               |        |     |    |                |        |             |      |               |      |               | 0             | 0              |  |
| 其他                    |               |        |     |    |                |        |             |      |               |      |               | 0             | 0              |  |
| 二、本年期初余额              | 74,754,080.00 |        |     |    | 118,025,034.71 |        | 575,390.72  |      | 11,783,450.46 |      | 79,540,961.45 | -2,516,441.86 | 282,162,475.48 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -3,318,800.00 |        |     |    | -8,108,800.00  |        | 182,445.46  |      | 1,545,599.77  |      | 16,210,422.26 | -2,291,342.27 | 4,219,525.22   |  |
| (一)综合收益总额             |               |        |     |    |                |        | 182,445.46  |      |               |      | 32,546,916.97 | -3,291,342.27 | 29,438,020.16  |  |
| (二)所有者投入和减少资本         | -3,318,800.00 |        |     |    | -8,108,800.00  |        |             |      |               |      |               | 1,000,000.00  | -10,427,600.00 |  |
| 1. 股东投入的普通            | -3,318,800.00 |        |     |    | -8,108,800.00  |        |             |      |               |      |               | 1,000,000.00  | -10,427,600.00 |  |

|                    |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--|--------------|--|----------------|--|--|----------------|
| 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           |  |  |  |  |  | 1,545,599.77 |  | -16,336,494.71 |  |  | -14,790,894.94 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  | 1,545,599.77 |  | -1,545,599.77  |  |  | -              |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |              |  | -14,790,894.94 |  |  | -14,790,894.94 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |              |  |                |  |  |                |

|                 |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
|-----------------|----------------------|--|--|-----------------------|--|-------------------|--|----------------------|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| (五) 专项储备        |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| 1. 本期提取         |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| 2. 本期使用         |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| (六) 其他          |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| <b>四、本年期末余额</b> | <b>71,435,280.00</b> |  |  | <b>109,916,234.71</b> |  | <b>757,836.18</b> |  | <b>13,329,050.23</b> |  | <b>95,751,383.71</b> | <b>-4,807,784.13</b> | <b>286,382,000.70</b> |

| 项目                    | 2018 年        |        |   |   |                |       |            |      |              |        |               | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |  |  |
|-----------------------|---------------|--------|---|---|----------------|-------|------------|------|--------------|--------|---------------|---------------|----------------|--|--|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |   |   |                |       |            |      |              |        |               |               |                |  |  |
|                       | 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      | 永 | 其 |                |       |            |      |              |        |               |               |                |  |  |
| 一、上年期末余额              | 74,754,080.00 |        |   |   | 118,025,034.71 |       | 560,817.80 |      | 5,884,425.63 |        | 59,421,671.11 | -1,186,617.32 | 257,459,411.93 |  |  |
| 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              | 74,754,080.00 |        |   |   | 118,025,034.71 |       | 560,817.80 |      | 5,884,425.63 |        | 59,421,671.11 | -1,186,617.32 | 257,459,411.93 |  |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |   |   |                |       | 14,572.92  |      | 5,899,024.83 |        | 20,119,290.34 | -1,329,824.54 | 24,703,063.55  |  |  |

|                   |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
|-------------------|--|--|--|--|-----------|--------------|--|---------------|---------------|---------------|
| (一)综合收益总额         |  |  |  |  | 14,572.92 |              |  | 26,018,315.17 | -1,912,087.85 | 24,120,800.24 |
| (二)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |           |              |  |               | 450,000.00    | 450,000.00    |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |  |           |              |  |               | 450,000.00    | 450,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |           | 5,899,024.83 |  | -5,899,024.83 |               |               |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |           | 5,899,024.83 |  | -5,899,024.83 |               |               |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 4. 其他             |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |
| 4. 设定受益计划变        |  |  |  |  |           |              |  |               |               |               |

|                 |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
|-----------------|----------------------|--|--|-----------------------|--|-------------------|--|----------------------|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 动额结转留存收益        |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| 5.其他综合收益结转留存收益  |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| 6.其他            |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| (五)专项储备         |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  | 132,263.31           | 132,263.31           |                       |
| 1.本期提取          |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| 2.本期使用          |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  | -132,263.31          | -132,263.31          |                       |
| (六)其他           |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                      |                       |
| <b>四、本年期末余额</b> | <b>74,754,080.00</b> |  |  | <b>118,025,034.71</b> |  | <b>575,390.72</b> |  | <b>11,783,450.46</b> |  | <b>79,540,961.45</b> | <b>-2,516,441.86</b> | <b>282,162,475.48</b> |

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目       | 股本            | 2019 年      |             |        |                |               |            |                  |               |                        |               |                |
|----------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|------------|------------------|---------------|------------------------|---------------|----------------|
|          |               | 其他权益工具      |             |        | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积          | 一般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|          |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |            |                  |               |                        |               |                |
| 一、上年期末余额 | 74,754,080.00 |             |             |        | 118,025,034.71 |               | 575,390.72 |                  | 11,783,450.46 |                        | 88,706,879.20 | 293,844,835.09 |
| 加：会计政策变更 |               |             |             |        |                |               |            |                  |               |                        | 0             | 0              |
| 前期差错更正   |               |             |             |        |                |               |            |                  |               |                        | 0             | 0              |
| 其他       |               |             |             |        |                |               |            |                  |               |                        | 0             | 0              |

|                              |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
|------------------------------|---------------|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|----------------|
| <b>二、本年期初余额</b>              | 74,754,080.00 |  |  | 118,025,034.71 |  | 575,390.72 |  | 11,783,450.46 |  | 88,706,879.20  | 293,844,835.09 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）</b> | -3,318,800.00 |  |  | -8,108,800.00  |  | 182,445.46 |  | 1,545,599.77  |  | -880,496.97    | -10,580,051.74 |
| (一) 综合收益总额                   |               |  |  |                |  | 182,445.46 |  |               |  | 15,455,997.74  | 15,638,443.20  |
| (二) 所有者投入和减少资本               | -3,318,800.00 |  |  | -8,108,800.00  |  |            |  |               |  | -              | -11,427,600.00 |
| 1. 股东投入的普通股                  | -3,318,800.00 |  |  | -8,108,800.00  |  |            |  |               |  |                | -11,427,600.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本             |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额            |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 4. 其他                        |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| (三) 利润分配                     |               |  |  |                |  |            |  | 1,545,599.77  |  | -16,336,494.71 | -14,790,894.94 |
| 1. 提取盈余公积                    |               |  |  |                |  |            |  | 1,545,599.77  |  | -1,545,599.77  | -              |
| 2. 提取一般风险准备                  |               |  |  |                |  |            |  |               |  | -14,790,894.94 | -14,790,894.94 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配              |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 4. 其他                        |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转                |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）             |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）             |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损                  |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益           |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益              |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| 6. 其他                        |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |
| (五) 专项储备                     |               |  |  |                |  |            |  |               |  |                |                |

|                 |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                       |
|-----------------|----------------------|--|--|-----------------------|--|-------------------|--|----------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 1. 本期提取         |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                       |
| 2. 本期使用         |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                       |
| (六) 其他          |                      |  |  |                       |  |                   |  |                      |  |                      |                       |
| <b>四、本年期末余额</b> | <b>71,435,280.00</b> |  |  | <b>109,916,234.71</b> |  | <b>757,836.18</b> |  | <b>13,329,050.23</b> |  | <b>87,826,382.23</b> | <b>283,264,783.35</b> |

| 项目                           | 股本                   | 2018年       |             |        |                       |           |                   |                  |                     |                        |                      |                       |
|------------------------------|----------------------|-------------|-------------|--------|-----------------------|-----------|-------------------|------------------|---------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
|                              |                      | 其他权益工具      |             |        | 资本公积                  | 减：<br>库存股 | 其他综合收<br>益        | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积                | 一般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                      |                       |
|                              |                      | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                       |           |                   |                  |                     |                        |                      |                       |
| <b>一、上年期末余额</b>              | <b>74,754,080.00</b> |             |             |        | <b>118,025,034.71</b> |           | <b>560,817.80</b> |                  | <b>5,884,425.63</b> |                        | <b>35,615,655.74</b> | <b>234,840,013.88</b> |
| 加：会计政策变更                     |                      |             |             |        |                       |           |                   |                  |                     |                        | -                    | -                     |
| 前期差错更正                       |                      |             |             |        |                       |           |                   |                  |                     |                        | -                    | -                     |
| 其他                           |                      |             |             |        |                       |           |                   |                  |                     |                        | -                    | -                     |
| <b>二、本年期初余额</b>              | <b>74,754,080.00</b> |             |             |        | <b>118,025,034.71</b> |           | <b>560,817.80</b> |                  | <b>5,884,425.63</b> |                        | <b>35,615,655.74</b> | <b>234,840,013.88</b> |
| <b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b> |                      |             |             |        |                       |           | <b>14,572.92</b>  |                  | <b>5,899,024.83</b> |                        | <b>53,091,223.46</b> | <b>59,004,821.21</b>  |
| (一) 综合收益总额                   |                      |             |             |        |                       |           | <b>14,572.92</b>  |                  |                     |                        | <b>58,990,248.29</b> | <b>59,004,821.21</b>  |
| (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                     |                      |             |             |        |                       |           |                   |                  | <b>5,899,024.83</b> |                        | <b>-5,899,024.83</b> |                       |

|                    |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
|--------------------|----------------------|--|--|-----------------------|--|-------------------|----------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |                       |  |                   | 5,899,024.83         |  | -5,899,024.83        |                       |
| 2. 提取一般风险准备        |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 4. 其他              |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| （四）所有者权益内部结转       |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 6. 其他              |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| （五）专项储备            |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| （六）其他              |                      |  |  |                       |  |                   |                      |  |                      |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>74,754,080.00</b> |  |  | <b>118,025,034.71</b> |  | <b>575,390.72</b> | <b>11,783,450.46</b> |  | <b>88,706,879.20</b> | <b>293,844,835.09</b> |

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

# 济南海能仪器股份有限公司

## 二〇一九年度财务报表附注

(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

##### (1) 企业注册地

山东省济南市; 公司地址: 山东省济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A3 地块 1 号楼第四层。

##### (2) 企业的业务性质

仪器仪表制造业; 主要经营活动: 实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的生产(凭环评报告经营); 实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的研发、销售及技术服务; 软件的开发、销售; 进出口业务; 自有房产出租。(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)

##### (3) 母公司以及实际控制人: 王志刚。

##### (4) 本财务报表由本公司董事会于2020年05月25日批准报出。

#### 2、合并报表范围

截止2019年12月31日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 序号 | 子公司名称          |
|----|----------------|
| 1  | 山东海能科学仪器有限公司   |
| 2  | 成都海能科技有限公司     |
| 3  | 广州海能仪器有限公司     |
| 4  | 南京海能仪器有限公司     |
| 5  | 武汉海能科学仪器有限公司   |
| 6  | 郑州海能仪器有限公司     |
| 7  | 上海新仪微波化学科技有限公司 |
| 8  | 济南海能仪器科技有限公司   |
| 9  | 山东悟空仪器有限公司     |
| 10 | 苏州新仪科学仪器有限公司   |
| 11 | 苏州海能生物医疗科技有限公司 |

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

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编

## 股份回购

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

本公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因   | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|---------------|
| 执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)   | 见说明 1         |
| 执行财政部发布的《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》(财会【2019】16 号)  | 见说明 1         |
| 执行财政部修订发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号)  | 说明 4          |
| 执行财政部修订发布的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号)   | 说明 5          |
| 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产 转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”） | 说明 6          |

说明：

1. 2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2. 2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》(财会【2019】16 号)，与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

### A. 对合并财务报表项目列报影响

| 2018 年 12 月 31 日 | 调整前           | 调整后          | 调整金额            |
|------------------|---------------|--------------|-----------------|
| 应收票据及应收账款        | 12,004,301.79 |              | - 12,004,301.79 |
| 应收票据             |               | 2,710,093.06 | 2,710,093.06    |
| 应收账款             |               | 9,294,208.73 | 9,294,208.73    |
| 应付票据及应付账款        | 17,832,344.37 |              | -17,832,344.37  |

| 2018 年 12 月 31 日         | 调整前           | 调整后           | 调整金额           |
|--------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 应付票据                     |               |               |                |
| 应付账款                     |               | 17,832,344.37 | 17,832,344.37  |
| <b>B. 对母公司财务报表项目列报影响</b> |               |               |                |
| 2018 年 12 月 31 日         | 调整前           | 调整后           | 调整金额           |
| 应收票据及应收账款                | 7,110,557.53  |               | -7,110,557.53  |
| 应收票据                     |               | 623,268.45    | 623,268.45     |
| 应收账款                     |               | 6,487,289.08  | 6,487,289.08   |
| 应付票据及应付账款                | 13,501,862.91 |               | -13,501,862.91 |
| 应付票据                     |               |               |                |
| 应付账款                     |               | 13,501,862.91 | 13,501,862.91  |

3. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

4. 2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

5. 2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会〔2019〕9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

6. 2019 年 8 月 5 日，经第三届董事会第 5 次会议批准，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司开始执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）、关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）。

## （2）重要会计估计变更

无。

## （3）首次执行新金融工具准则、调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产：                  |                  |                |     |
| 货币资金                   | 93,780,731.34    | 93,780,731.34  |     |
| 交易性金融资产                | 不适用              |                |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  | 不适用            |     |

| 项目                         | 2018 年 12 月 31 日      | 2019 年 1 月 1 日        | 调整数           |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 应收票据                       | 2,710,093.06          |                       | -2,710,093.06 |
| 应收账款                       | 9,294,208.73          | 9,294,208.73          |               |
| 应收款项融资                     | 不适用                   | 2,710,093.06          | 2,710,093.06  |
| 预付款项                       | 9,122,829.03          | 9,122,829.03          |               |
| 其他应收款                      | 10,409,359.71         | 10,409,359.71         |               |
| 其中：应收利息                    |                       |                       |               |
| 应收股利                       |                       |                       |               |
| 存货                         | 44,617,209.69         | 44,617,209.69         |               |
| 持有待售资产                     |                       |                       |               |
| 一年内到期的非流动资产                |                       |                       |               |
| 其他流动资产                     | 782,226.42            | 782,226.42            |               |
| <b>流动资产合计</b>              | <b>170,716,657.98</b> | <b>170,716,657.98</b> |               |
| 非流动资产：                     |                       |                       |               |
| 债权投资                       | 不适用                   |                       |               |
| 可供出售金融资产                   |                       | 不适用                   |               |
| 其他债权投资                     | 不适用                   |                       |               |
| 持有至到期投资                    |                       | 不适用                   |               |
| 长期应收款                      |                       |                       |               |
| 长期股权投资                     | 8,710,914.18          | 8,710,914.18          |               |
| 其他权益工具投资                   | 不适用                   |                       |               |
| 其他非流动金融资产                  | 不适用                   |                       |               |
| 投资性房地产                     | 5,641,814.38          | 5,641,814.38          |               |
| 固定资产                       | 89,829,036.51         | 89,829,036.51         |               |
| 在建工程                       | 3,928,512.31          | 3,928,512.31          |               |
| 无形资产                       | 16,133,558.64         | 16,133,558.64         |               |
| 开发支出                       |                       |                       |               |
| 商誉                         | 51,970,002.67         | 51,970,002.67         |               |
| 长期待摊费用                     | 122,467.43            | 122,467.43            |               |
| 递延所得税资产                    | 2,007,785.10          | 2,007,785.10          |               |
| 其他非流动资产                    |                       |                       |               |
| <b>非流动资产合计</b>             | <b>178,344,091.22</b> | <b>178,344,091.22</b> |               |
| <b>资产总计</b>                | <b>349,060,749.20</b> | <b>349,060,749.20</b> |               |
| 流动负债：                      |                       |                       |               |
| 短期借款                       | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |               |
| 交易性金融负债                    | 不适用                   |                       |               |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                       | 不适用                   |               |
| 应付票据                       |                       |                       |               |
| 应付账款                       | 17,832,344.37         | 17,832,344.37         |               |
| 预收款项                       | 5,463,221.26          | 5,463,221.26          |               |
| 应付职工薪酬                     | 18,983,587.23         | 18,983,587.23         |               |
| 应交税费                       | 8,841,940.67          | 8,841,940.67          |               |
| 其他应付款                      | 179,957.98            | 179,957.98            |               |
| 其中：应付利息                    | 16,282.29             | 16,282.29             |               |
| 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>61,301,051.51</b>  | <b>61,301,051.51</b>  |               |
| 非流动负债：                     |                       |                       |               |
| 长期借款                       |                       |                       |               |
| 应付债券                       |                       |                       |               |

| 项目                   | 2018年12月31日           | 2019年1月1日             | 调整数 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 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                 | 5,597,222.21          | 5,597,222.21          |     |
| 递延所得税负债              |                       |                       |     |
| 其他非流动负债              |                       |                       |     |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>5,597,222.21</b>   | <b>5,597,222.21</b>   |     |
| <b>负债合计</b>          | <b>66,898,273.72</b>  | <b>66,898,273.72</b>  |     |
| 所有者权益：               |                       |                       |     |
| 股本                   | 74,754,080.00         | 74,754,080.00         |     |
| 其他权益工具               |                       |                       |     |
| 其中：优先股               |                       |                       |     |
| 永续债                  |                       |                       |     |
| 资本公积                 | 118,025,034.71        | 118,025,034.71        |     |
| 减：库存股                |                       |                       |     |
| 其他综合收益               | 575,390.72            | 575,390.72            |     |
| 专项储备                 |                       |                       |     |
| 盈余公积                 | 11,783,450.46         | 11,783,450.46         |     |
| 一般风险准备               |                       |                       |     |
| 未分配利润                | 79,540,961.45         | 79,540,961.45         |     |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <b>284,678,917.34</b> | <b>284,678,917.34</b> |     |
| 少数股东权益               | -2,516,441.86         | -2,516,441.86         |     |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>282,162,475.48</b> | <b>282,162,475.48</b> |     |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | <b>349,060,749.20</b> | <b>349,060,749.20</b> |     |

调整情况说明：

②本公司下属部分子公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司 2019 年 1 月 1 日起将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

母公司资产负债表

| 项目                     | 2018年12月31日           | 2019年1月1日             | 调整数         |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 流动资产：                  |                       |                       |             |
| 货币资金                   | 44,521,882.35         | 44,521,882.35         |             |
| 交易性金融资产                | 不适用                   |                       |             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       | 不适用                   |             |
| 应收票据                   | 623,268.45            |                       | -623,268.45 |
| 应收账款                   | 6,487,289.08          | 6,487,289.08          |             |
| 应收款项融资                 | 不适用                   | 623,268.45            | 623,268.45  |
| 预付款项                   | 4,727,073.21          | 4,727,073.21          |             |
| 其他应收款                  | 56,527,803.00         | 56,527,803.00         |             |
| 其中：应收利息                |                       |                       |             |
| 应收股利                   |                       |                       |             |
| 存货                     | 13,727,730.16         | 13,727,730.16         |             |
| 持有待售资产                 |                       |                       |             |
| 一年内到期的非流动资产            |                       |                       |             |
| 其他流动资产                 | 71,394.34             | 71,394.34             |             |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>126,686,440.59</b> | <b>126,686,440.59</b> |             |

| 项目                         | 2018年12月31日           | 2019年1月1日             | 调整数 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| 非流动资产:                     |                       |                       |     |
| 债权投资                       | 不适用                   |                       |     |
| 可供出售金融资产                   |                       | 不适用                   |     |
| 其他债权投资                     | 不适用                   |                       |     |
| 持有至到期投资                    |                       | 不适用                   |     |
| 长期应收款                      |                       |                       |     |
| 长期股权投资                     | 179,849,414.18        | 179,849,414.18        |     |
| 其他权益工具投资                   | 不适用                   |                       |     |
| 其他非流动金融资产                  | 不适用                   |                       |     |
| 投资性房地产                     | 5,641,814.38          | 5,641,814.38          |     |
| 固定资产                       | 8,207,485.65          | 8,207,485.65          |     |
| 在建工程                       |                       |                       |     |
| 无形资产                       | 6,484,746.42          | 6,484,746.42          |     |
| 开发支出                       |                       |                       |     |
| 商誉                         |                       |                       |     |
| 长期待摊费用                     | 89,700.53             | 89,700.53             |     |
| 递延所得税资产                    | 212,526.94            | 212,526.94            |     |
| 其他非流动资产                    |                       |                       |     |
| <b>非流动资产合计</b>             | <b>200,485,688.10</b> | <b>200,485,688.10</b> |     |
| <b>资产总计</b>                | <b>327,172,128.69</b> | <b>327,172,128.69</b> |     |
| 流动负债:                      |                       |                       |     |
| 短期借款                       | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          |     |
| 交易性金融负债                    | 不适用                   |                       |     |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                       | 不适用                   |     |
| 衍生金融负债                     |                       |                       |     |
| 应付票据                       |                       |                       |     |
| 应付账款                       | 13,501,862.91         | 13,501,862.91         |     |
| 预收款项                       | 3,529,392.49          | 3,529,392.49          |     |
| 应付职工薪酬                     | 7,347,778.94          | 7,347,778.94          |     |
| 应交税费                       | 3,516,852.05          | 3,516,852.05          |     |
| 其他应付款                      | 431,407.21            | 431,407.21            |     |
| 其中: 应付利息                   | 7,642.71              | 7,642.71              |     |
| 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>33,327,293.60</b>  | <b>33,327,293.60</b>  |     |
| 非流动负债:                     |                       |                       |     |
| 长期借款                       |                       |                       |     |
| 应付债券                       |                       |                       |     |
| 其中: 优先股                    |                       |                       |     |
| 永续债                        |                       |                       |     |
| 长期应付款                      |                       |                       |     |
| 长期应付职工薪酬                   |                       |                       |     |
| 预计负债                       |                       |                       |     |
| 递延收益                       |                       |                       |     |
| 递延所得税负债                    |                       |                       |     |
| 其他非流动负债                    |                       |                       |     |
| <b>非流动负债合计</b>             | <b></b>               | <b></b>               |     |

| 项目                | 2018年12月31日           | 2019年1月1日             | 调整数 |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----|
| <b>负债合计</b>       | <b>33,327,293.60</b>  | <b>33,327,293.60</b>  |     |
| 所有者权益：            |                       |                       |     |
| 股本                | 74,754,080.00         | 74,754,080.00         |     |
| 其他权益工具            |                       |                       |     |
| 其中：优先股            |                       |                       |     |
| 永续债               |                       |                       |     |
| 资本公积              | 118,025,034.71        | 118,025,034.71        |     |
| 减：库存股             |                       |                       |     |
| 其他综合收益            | 575,390.72            | 575,390.72            |     |
| 专项储备              |                       |                       |     |
| 盈余公积              | 11,783,450.46         | 11,783,450.46         |     |
| 一般风险准备            |                       |                       |     |
| 未分配利润             | 88,706,879.20         | 88,706,879.20         |     |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>293,844,835.09</b> | <b>293,844,835.09</b> |     |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>327,172,128.69</b> | <b>327,172,128.69</b> |     |

(4)首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明  
不适用。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率：

| 税种      | 计税依据    | 税率          |
|---------|---------|-------------|
| 增值税     | 应税产品销售额 | 16%、13%、6%  |
| 城建税     | 应纳流转税   | 7%、5%       |
| 教育费附加   | 应纳流转税   | 3%          |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税   | 2%、1.5%、1%  |
| 所得税     | 应纳税所得额  | 20%，15%，25% |

本期合并范围内各公司执行的企业所得税税率：

| 纳税主体名称         | 所得税税率    |
|----------------|----------|
| 济南海能仪器股份有限公司   | 15%      |
| 山东海能科学仪器有限公司   | 25%      |
| 成都海能科技有限公司     | 小微企业，20% |
| 广州海能仪器有限公司     | 小微企业，20% |
| 南京海能仪器有限公司     | 小微企业，20% |
| 武汉海能科学仪器有限公司   | 小微企业，20% |
| 郑州海能仪器有限公司     | 小微企业，20% |
| 上海新仪微波化学科技有限公司 | 15%      |
| 济南海能仪器科技有限公司   | 小微企业，20% |
| 山东悟空仪器有限公司     | 小微企业，20% |

| 纳税主体名称         | 所得税税率     |
|----------------|-----------|
| 苏州海能生物医疗科技有限公司 | 小微企业， 20% |
| 苏州新仪科学仪器有限公司   | 小微企业， 20% |

## 2、税收优惠政策及依据:

根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%（2018 年 5 月 1 日起为 16%，2019 年 4 月 1 日起为 13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2017 年 12 月 28 日，济南海能仪器股份有限公司获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR201737000981”）有效期为三年。2019 年企业所得税按 15%的税率计缴。

2018 年 11 月 27 日，上海新仪微波化学科技有限公司获得上海市科学技术厅、上海市财政厅、国家税务总局上海市税务局发放的高新技术企业批准证书（证书编号为“GR201831001960”）有效期为三年。2019 年企业所得税按 15%的税率计缴；上海新仪微波化学科技有限公司的地方教育附加自 2018 年 7 月 1 日起，按照 1%计缴。

武汉海能科学仪器有限公司根据鄂政办法〔2018〕13 号文，至 2020 年 12 月 31 日，企业地方教育附加征收率继续按 1.5%执行。2019 年地方教育附加按照 1.5%。

根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 日联合发文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项目            | 期末余额           | 期初余额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 库存现金          | 66,686.06      | 35,270.98     |
| 银行存款          | 109,748,593.70 | 93,745,460.36 |
| 其他货币资金        |                |               |
| 合计            | 109,815,279.76 | 93,780,731.34 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |               |

### 2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别             | 期末余额          |        |              |         | 账面价值         |  |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|--|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |              |  |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |              |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 10,907,483.96 | 100.00 | 1,868,471.49 | 17.13   | 9,039,012.47 |  |
| 合计             | 10,907,483.96 | 100.00 | 1,868,471.49 | 17.13   | 9,039,012.47 |  |

(续表)

| 类别             | 期初余额          |        |              |         | 账面价值         |  |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|--|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备         |         |              |  |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |              |  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |         |              |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,399,273.77 | 100.00 | 2,105,065.04 | 18.47   | 9,294,208.73 |  |
| 合计             | 11,399,273.77 | 100.00 | 2,105,065.04 | 18.47   | 9,294,208.73 |  |

按组合计提坏账准备:

| 名称                   | 期末余额          |              |         |
|----------------------|---------------|--------------|---------|
|                      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 10,907,483.96 | 1,868,471.49 | 17.13   |
| 合计                   | 10,907,483.96 | 1,868,471.49 | 17.13   |

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按账龄披露:

| 账龄   | 期末余额         |            |          |
|------|--------------|------------|----------|
|      | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 6,938,784.09 | 346,939.20 | 5.00     |
| 1至2年 | 1,731,741.87 | 173,174.19 | 10.00    |
| 2至3年 | 242,856.00   | 72,856.80  | 30.00    |
| 3至4年 | 660,637.00   | 264,254.80 | 40.00    |
| 4至5年 | 644,437.00   | 322,218.50 | 50.00    |
| 5年以上 | 689,028.00   | 689,028.00 | 100.00   |

| 账龄 | 期末余额          |              |          |
|----|---------------|--------------|----------|
|    | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 合计 | 10,907,483.96 | 1,868,471.49 | 17.13    |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

| 类别             | 期初数          | 本期变动金额   |       |            | 期末数          |
|----------------|--------------|----------|-------|------------|--------------|
|                |              | 计提       | 收回或转回 | 核销         |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,105,065.04 | 8,206.45 |       | 244,800.00 | 1,868,471.49 |
| 合计             | 2,105,065.04 | 8,206.45 |       | 244,800.00 | 1,868,471.49 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目              | 核销金额       |
|-----------------|------------|
| 吉林省东瑞科学仪器设备有限公司 | 244,800.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称            | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因   | 履行的核销程序                  | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------|--------|------------|--------|--------------------------|-------------|
| 吉林省东瑞科学仪器设备有限公司 | 货款     | 244,800.00 | 企业异常经营 | 住所无法联系、企业未公示年报、无法联系法定代表人 | 否           |
| 合计              |        | 244,800.00 |        |                          |             |

应收账款核销说明：应收吉林省东瑞科学仪器设备有限公司货款 244,800.00 元，因企业异常经营无法收回该款项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,904,381.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 560,998.78 元。

### 3、应收款项融资

| 项目                       | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 3,860,945.79 | 2,710,093.06 |
| 合计                       | 3,860,945.79 | 2,710,093.06 |

注：期初余额与上年年末余额差异详见附注“三、33、(3)首次执行新金融工具准则、调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。”

因日常业务和资金管理需要，部分银行承兑汇票的背书较频繁，故公司将其账面剩余的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

(1) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 600,000.00 |           |
| 合计     | 600,000.00 |           |

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄         | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------------|--------------|--------|--------------|--------|
|            | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1年以内（含1年）  | 5,074,317.75 | 74.60  | 8,069,369.28 | 88.45  |
| 1年至2年（含2年） | 1,343,825.74 | 19.76  | 846,926.52   | 9.28   |
| 2年至3年（含3年） | 383,704.62   | 5.64   | 159,519.49   | 1.75   |
| 3年至4年（含4年） |              |        | 35,447.74    | 0.39   |
| 4年至5年（含5年） |              |        | 11,566.00    | 0.13   |
| 合计         | 6,801,848.11 | 100.00 | 9,122,829.03 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：无。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,637,487.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例 53.48%。

#### 5、其他应收款

##### 总体情况列示：

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应收利息  |              |               |
| 应收股利  |              |               |
| 其他应收款 | 2,042,676.93 | 11,358,378.69 |
| 合计    | 2,042,676.93 | 11,358,378.69 |

##### (1) 其他应收款分类披露

| 类别                    | 期末余额         |        |            |          |              | 账面价值 |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |      |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,323,193.08 | 100.00 | 280,516.15 | 12.07    | 2,042,676.93 |      |
| 单项金额不重大但单独计           |              |        |            |          |              |      |

| 类别           | 期末余额         |        |            |          | 账面价值         |  |
|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--|
|              | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |  |
|              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |  |
| 计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |  |
| 合计           | 2,323,193.08 | 100.00 | 280,516.15 | 12.07    | 2,042,676.93 |  |

(续表)

| 类别                     | 期初余额          |        |            |          | 账面价值          |  |
|------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备       |          |               |  |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |            |          |               |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 11,358,378.69 | 100.00 | 949,018.98 | 8.36     | 10,409,359.71 |  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |            |          |               |  |
| 合计                     | 11,358,378.69 | 100.00 | 949,018.98 | 8.36     | 10,409,359.71 |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄         | 期末余额         |            |          |
|------------|--------------|------------|----------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1年以内（含1年）  | 1,902,769.72 | 95,138.51  | 5.00     |
| 1年至2年（含2年） | 227,576.36   | 22,757.64  | 10.00    |
| 2年至3年（含3年） | 4,125.00     | 1,237.50   | 30.00    |
| 3年至4年（含4年） | 16,400.00    | 6,560.00   | 40.00    |
| 4年至5年（含5年） | 34,999.00    | 17,499.50  | 50.00    |
| 5年以上       | 137,323.00   | 137,323.00 | 100.00   |
| 合计         | 2,323,193.08 | 280,516.15 | 12.07    |

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

## (2) 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         |
|----------|--------------|--------------|
| 应收保证金、押金 | 1,634,491.11 | 1,104,345.79 |
| 员工备用金及其他 | 682,758.95   | 1,111,379.43 |
| 其他单位款项   | 5,943.02     | 9,142,653.47 |

| 款项性质 | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 合计   | 2,323,193.08 | 11,358,378.69 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计          |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |             |
| 2019 年 1 月 1 日余额    | 949,018.98     |                          |                          | 949,018.98  |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                          |                          |             |
| --转入第二阶段            |                |                          |                          |             |
| --转入第三阶段            |                |                          |                          |             |
| --转回第二阶段            |                |                          |                          |             |
| --转回第一阶段            |                |                          |                          |             |
| 本期计提                | -668,502.83    |                          |                          | -668,502.83 |
| 本期转回                |                |                          |                          |             |
| 本期转销                |                |                          |                          |             |
| 本期核销                |                |                          |                          |             |
| 其他变动                |                |                          |                          |             |
| 2019 年 12 月 31 日余额  | 280,516.15     |                          |                          | 280,516.15  |

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项的性质 | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额  |
|------------------|-------|--------------|-------|----------------------|-----------|
| 北京国泰青春商业有限公司     | 押金    | 400,400.00   | 1 年以内 | 17.23                | 20,020.00 |
| 中检科威（北京）科技有限公司   | 保证金   | 250,800.00   | 1 年以内 | 10.80                | 12,540.00 |
| 中华人民共和国大连海关      | 保证金   | 223,200.00   | 1 年以内 | 9.61                 | 11,160.00 |
| 苏州纳米科技发展有限公司     | 押金    | 180,000.00   | 1 年以内 | 7.75                 | 9,000.00  |
| 北京市泰华房地产开发集团有限公司 | 押金    | 178,534.36   | 1-2 年 | 7.68                 | 17,853.44 |
| 合计               |       | 1,232,934.36 |       | 53.07                | 70,573.44 |

(6) 其他说明

其他应收款期末数比期初数减少 80.38%，主要原因系收回借款及备用金所致。

## 6、存货

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 15,426,196.78 |      | 15,426,196.78 | 16,358,456.61 |      | 16,358,456.61 |
| 库存商品 | 26,299,960.34 |      | 26,299,960.34 | 22,433,492.02 |      | 22,433,492.02 |

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 发出商品 | 637,520.84    |      | 637,520.84    | 115,428.41    |      | 115,428.41    |
| 在产品  | 3,496,979.01  |      | 3,496,979.01  | 5,709,832.65  |      | 5,709,832.65  |
| 合计   | 45,860,656.97 |      | 45,860,656.97 | 44,617,209.69 |      | 44,617,209.69 |

## 7、其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 待摊房租    | 436,933.39   | 538,731.96 |
| 预缴税金    | 20,151.68    |            |
| 增值税进项税额 | 1,450,198.12 | 243,494.46 |
| 合计      | 1,907,283.19 | 782,226.42 |

其他流动资产期末数比期初数增加 1.44 倍,主要原因系期末增值税进项税额增加所致。

## 8、长期股权投资

| 被投资单位              | 期初余额         | 本期增减变动       |              |             |            |        |             |          |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|-------------|----------|----|---------------|----------|
|                    |              | 追加投资         | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整   | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 本期计提减值准备 | 其他 |               |          |
| <b>联营企业</b>        |              |              |              |             |            |        |             |          |    |               |          |
| 北京微生云控科技有限公司       |              | 4,000,000.00 | 3,596,923.91 | -403,076.09 |            |        |             |          |    |               |          |
| 济南海森分析仪器有限公司       |              | 1,950,000.00 |              | -138,792.87 |            |        |             |          |    | 1,811,207.13  |          |
| 济南海能吉富投资合伙企业(有限合伙) | 8,710,914.18 |              |              | -58,769.58  | 182,445.46 |        |             |          |    | 8,834,590.06  |          |
| 合计                 | 8,710,914.18 | 5,950,000.00 | 3,596,923.91 | -600,638.54 | 182,445.46 |        |             |          |    | 10,645,797.19 |          |

(1) 2019 年 1 月 24 日公司为培育新的业务增长点,丰富公司产品种类,拓展产品应用领域,对北京微生云控科技有限公司进行增资。2019 年 5 月 14 日因北京微生云控科技有限公司经营成果未达预期,北京微生云控科技有限公司全体股东经过友好协商,解散北京微生云控科技有限公司并注销,公司同意解散并注销,退出对北京微生云控科技有限公司的投资。

(2)2019 年 7 月 1 日根据公司战略发展需要,拓宽公司在科学分析仪器领域的产品布局,对济南海森分析仪器有限公司进行增资。

(3) 2016 年 6 月,本公司出资参与设立济南海能吉富投资合伙企业(有限合伙),其中山东吉富创业投资合伙企业(有限合伙)出资 3450 万元,占出资的 75%,本公司出资 1150 万元,占出资的 25%,约定分成比例为 40%。

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目     | 房屋、建筑物 | 合计 |
|--------|--------|----|
| 一、账面原值 |        |    |

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|
| 1. 期初余额            | 6,052,400.58 | 6,052,400.58 |
| 2.本期增加金额           |              |              |
| (1) 外购             |              |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |              |
| (3) 企业合并增加         |              |              |
| 3.本期减少金额           |              |              |
| (1) 处置             |              |              |
| (2) 其他转出           |              |              |
| 4. 期末余额            | 6,052,400.58 | 6,052,400.58 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |              |
| 1. 期初余额            | 410,586.20   | 410,586.20   |
| 2.本期增加金额           | 143,978.27   | 143,978.27   |
| (1) 计提或摊销          | 143,978.27   | 143,978.27   |
| 3.本期减少金额           |              |              |
| (1) 处置             |              |              |
| (2) 其他转出           |              |              |
| 4.期末余额             | 554,564.47   | 554,564.47   |
| 三、减值准备             |              |              |
| 1. 期初余额            |              |              |
| 2.本期增加金额           |              |              |
| (1) 计提             |              |              |
| 3、本期减少金额           |              |              |
| (1) 处置             |              |              |
| (2) 其他转出           |              |              |
| 4. 期末余额            |              |              |
| 四、账面价值             |              |              |
| 1. 期末账面价值          | 5,497,836.11 | 5,497,836.11 |
| 2. 期初账面价值          | 5,641,814.38 | 5,641,814.38 |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

## 10、固定资产

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 98,475,755.90 | 89,829,036.51 |

| 项目     | 期末余额          |  |  |  |  | 期初余额          |
|--------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 固定资产清理 |               |  |  |  |  |               |
| 合计     | 98,475,755.90 |  |  |  |  | 89,829,036.51 |

(1) 固定资产情况

| 项目         | 房屋建筑物         | 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    | 89,971,150.76 | 8,513,080.55  | 2,426,797.20 | 6,240,963.05 | 3,490,751.07 | 110,642,742.63 |
| 2.本期增加金额   | 3,510,815.25  | 10,844,335.71 | 937,544.99   | 456,892.54   | 239,290.17   | 15,988,878.66  |
| (1) 购置     |               | 9,695,117.72  | 937,544.99   | 456,892.54   | 239,290.17   | 11,328,845.42  |
| (2) 存货转入   |               | 1,149,217.99  |              |              |              | 1,149,217.99   |
| (3) 在建工程转入 | 3,510,815.25  |               |              |              |              | 3,510,815.25   |
| 3.本期减少金额   |               | 410,332.52    |              | 12,393.16    | 47,141.88    | 469,867.56     |
| (1) 处置或报废  |               | 410,332.52    |              | 12,393.16    | 47,141.88    | 469,867.56     |
| 4. 期末余额    | 93,481,966.01 | 18,947,083.74 | 3,364,342.19 | 6,685,462.43 | 3,682,899.36 | 126,161,753.73 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 11,459,719.22 | 3,296,720.87  | 662,034.75   | 2,731,048.59 | 2,664,182.69 | 20,813,706.12  |
| 2.本期增加金额   | 3,699,137.21  | 2,105,551.84  | 415,147.23   | 634,709.86   | 342,878.21   | 7,197,424.35   |
| (1) 计提     | 3,699,137.21  | 2,105,551.84  | 415,147.23   | 634,709.86   | 342,878.21   | 7,197,424.35   |
| 3.本期减少金额   |               | 269,970.85    |              | 11,773.50    | 43,388.29    | 325,132.64     |
| (1) 处置或报废  |               | 269,970.85    |              | 11,773.50    | 43,388.29    | 325,132.64     |
| 4. 期末余额    | 15,158,856.43 | 5,132,301.86  | 1,077,181.98 | 3,353,984.95 | 2,963,672.61 | 27,685,997.83  |
| 三、减值准备     |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期初余额    |               |               |              |              |              |                |
| 2.本期增加金额   |               |               |              |              |              |                |
| (1) 计提     |               |               |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |               |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |               |               |              |              |              |                |
| 4. 期末余额    |               |               |              |              |              |                |
| 四、账面价值     |               |               |              |              |              |                |
| 1. 期末账面价值  | 78,323,109.58 | 13,814,781.88 | 2,287,160.21 | 3,331,477.48 | 719,226.75   | 98,475,755.90  |
| 2. 期初账面价值  | 78,511,431.54 | 5,216,359.68  | 1,764,762.45 | 3,509,914.46 | 826,568.38   | 89,829,036.51  |

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因          |
|--------|--------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 6,990,229.05 | 达到预定可使用状态，产权证书正在办理中 |

## 11、在建工程

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 4,591,366.88 | 3,928,512.31 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 4,591,366.88 | 3,928,512.31 |

(1) 在建工程情况

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 七八车间 | 4,591,366.88 |      | 4,591,366.88 | 1,203,812.00 |      | 1,203,812.00 |
| 零星工程 |              |      |              | 2,724,700.31 |      | 2,724,700.31 |
| 合计   | 4,591,366.88 |      | 4,591,366.88 | 3,928,512.31 |      | 3,928,512.31 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：无。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

## 12、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目         | 土地使用权         | 软件         | 非专利技术        | 合计            |
|------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |              |               |
| 1. 期初余额    | 10,749,565.49 | 683,366.28 | 6,909,167.85 | 18,342,099.62 |
| 2.本期增加金额   |               |            | 264,181.13   | 264,181.13    |
| (1) 购置     |               |            | 264,181.13   | 264,181.13    |
| (2) 内部研发   |               |            |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |            |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |            |              |               |
| (1) 处置     |               |            |              |               |
| 4. 期末余额    | 10,749,565.49 | 683,366.28 | 7,173,348.98 | 18,606,280.75 |
| 二、累计摊销     |               |            |              |               |
| 1. 期初余额    | 1,108,303.05  | 409,329.87 | 690,908.06   | 2,208,540.98  |
| 2.本期增加金额   | 214,991.28    | 57,409.96  | 696,296.01   | 968,697.25    |
| (1) 计提     |               |            |              |               |

| 项目        | 土地使用权        | 软件         | 非专利技术        | 合计            |
|-----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额  |              |            |              |               |
| (1) 处置    |              |            |              |               |
| 4.期末余额    | 1,323,294.33 | 466,739.83 | 1,387,204.07 | 3,177,238.23  |
| 三、减值准备    |              |            |              |               |
| 1. 期初余额   |              |            |              |               |
| 2.本期增加金额  |              |            |              |               |
| (1) 计提    |              |            |              |               |
| 3.本期减少金额  |              |            |              |               |
| (1) 处置    |              |            |              |               |
| 4.期末余额    |              |            |              |               |
| 四、账面价值    |              |            |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 9,426,271.16 | 216,626.45 | 5,786,144.91 | 15,429,042.52 |
| 2. 期初账面价值 | 9,641,262.44 | 274,036.41 | 6,218,259.79 | 16,133,558.64 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

### 13、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项      | 期初余额          | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额          |
|----------------------|---------------|---------|------|---------------|
|                      |               | 企业合并形成的 | 处置   |               |
| 上海新仪微波化学科技有限公司100%股权 | 51,970,002.67 |         |      | 51,970,002.67 |
| 合计                   | 51,970,002.67 |         |      | 51,970,002.67 |

(2) 商誉减值准备：无。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上海新仪微波化学科技有限公司是一家研发、生产、销售样品前处理仪器的高新技术企业公司，该公司主要产品为微波消解仪。截至 2019 年 12 月 31 日，资产组信息如下：

| 资产组构成                    | 商誉金额          | 资产组是否与购买日一致 |
|--------------------------|---------------|-------------|
| 资产组主要资产为上海新仪微波化学科技有限公司整体 | 51,970,002.67 | 一致          |

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

本公司将上海新仪微波化学科技有限公司整体认定为资产组，本年末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于财务预算确定、以及未来估计增长率和折现率为基准计算，该增长率基于历史数据预测确定。

经测试，本期未发现被投资单位可收回金额低于其账面价值，故未计提商誉减值损失。

#### 14、长期待摊费用

| 项目  | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-----|------------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 122,467.43 | 376,074.27 | 167,488.58 |        | 331,053.12 |
| 合计  | 122,467.43 | 376,074.27 | 167,488.58 |        | 331,053.12 |

长期待摊费用期末数比期初数增加 1.70 倍，主要原因系本期租赁办公室装修所致。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 2,148,987.64  | 275,643.26   | 3,054,084.02  | 373,083.36   |
| 内部交易未实现利润 | 3,596,279.04  | 480,336.19   | 1,746,657.71  | 235,396.19   |
| 递延收益      | 8,204,305.54  | 1,768,701.38 | 5,597,222.21  | 1,399,305.55 |
| 合计        | 13,949,572.22 | 2,524,680.83 | 10,397,963.94 | 2,007,785.10 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 |               |               |
| 可抵扣亏损    | 30,136,771.56 | 22,434,679.53 |
| 合计       | 30,136,771.56 | 22,434,679.53 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额          | 期初余额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 | 59,542.86     | 3,962,958.14  |    |
| 2021 年 | 3,655,055.921 | 3,655,055.92  |    |
| 2022 年 | 6,608,018.41  | 6,608,018.41  |    |
| 2023 年 | 7,481,013.69  | 8,208,647.06  |    |
| 2024 年 | 12,333,140.68 |               |    |
| 合计     | 30,136,771.56 | 22,434,679.53 |    |

#### 16、其他非流动资产

| 项目    | 期末余额 | 期初余额         |
|-------|------|--------------|
| 预付投资款 |      | 9,061,883.51 |
| 预付土地款 |      | 1,213,400.00 |

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 预付工程款 | 338,445.00    |      |
| 合计    | 10,613,728.51 |      |

其他非流动资产期末数比期初数增加，主要原因系本期新增对 G.A.S.公司的投资款所致，截止本报告出具日，该投资事项的相关手续正在办理之中。

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 24,000,000.00 | 5,000,000.00  |
| 抵押借款    |               | 5,000,000.00  |
| 抵押、保证借款 | 9,000,000.00  |               |
| 合计      | 33,000,000.00 | 10,000,000.00 |

短期借款期末数比期初数增加 2.30 倍，主要原因系银行贷款增加所致。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 14,790,065.04 | 17,832,344.37 |
| 合计   | 14,790,065.04 | 17,832,344.37 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 3,959,797.12 | 5,463,221.26 |
| 合计   | 3,959,797.12 | 5,463,221.26 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 18,908,028.40 | 73,137,908.26 | 71,011,826.82 | 21,034,109.84 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 75,558.83     | 3,901,004.62  | 3,912,575.80  | 63,987.65     |
| 三、辞退福利         |               | 33,000.00     | 33,000.00     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |

| 项目 | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 18,983,587.23 | 77,071,912.88 | 74,957,402.62 | 21,098,097.49 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,846,319.96 | 67,303,843.09 | 65,181,135.51 | 20,969,027.54 |
| 2、职工福利费       |               | 2,403,359.50  | 2,403,359.50  |               |
| 3、社会保险费       | 39,193.44     | 2,270,859.27  | 2,269,034.41  | 41,018.30     |
| 其中：医疗保险费      | 34,956.43     | 1,971,840.05  | 1,970,348.78  | 36,447.70     |
| 工伤保险费         | 475.22        | 78,738.24     | 78,583.80     | 629.66        |
| 生育保险费         | 3,761.79      | 195,402.08    | 195,222.93    | 3,940.94      |
| 其他保险          |               | 24,878.90     | 24,878.90     |               |
| 4、住房公积金       | 22,515.00     | 1,159,654.40  | 1,158,105.40  | 24,064.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 192.00        | 192.00        |               |
| 6、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 7、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
| 合计            | 18,908,028.40 | 73,137,908.26 | 71,011,826.82 | 21,034,109.84 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 73,657.99 | 3,757,644.97 | 3,769,260.38 | 62,042.58 |
| 2、失业保险费  | 1,900.84  | 143,359.65   | 143,315.42   | 1,945.07  |
| 3、企业年金缴费 |           |              |              |           |
| 合计       | 75,558.83 | 3,901,004.62 | 3,912,575.80 | 63,987.65 |

## 21、应交税费

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 5,535,348.23 | 5,097,347.79 |
| 企业所得税   | 2,974,701.82 | 2,244,219.44 |
| 个人所得税   | 538,893.90   | 413,803.74   |
| 城市维护建设税 | 354,107.50   | 334,597.20   |
| 教育费附加   | 165,750.82   | 154,204.18   |
| 地方教育费附加 | 108,855.25   | 93,709.45    |
| 房产税     | 214,410.01   | 182,653.39   |
| 土地使用税   | 210,855.87   | 164,928.89   |
| 水利建设基金  | 17,294.36    | 16,540.23    |

| 项目  | 期末余额          | 期初余额         |
|-----|---------------|--------------|
| 印花税 | 37,141.74     | 139,936.36   |
| 合计  | 10,157,359.50 | 8,841,940.67 |

## 22、其他应付款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 应付利息  | 55,753.19    | 16,282.29  |
| 应付股利  |              |            |
| 其他应付款 | 1,652,698.37 | 163,675.69 |
| 合计    | 1,708,451.56 | 179,957.98 |

### (1) 应付利息

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 55,753.19 | 16,282.29 |
| 合计       | 55,753.19 | 16,282.29 |

1) 重要的已逾期未支付的利息情况: 无。

2) 应付利息期末数比期初数增加 2.42 倍, 主要原因系本期银行贷款增加, 期末应付利息余额增加所致。

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目            | 期末余额         | 期初余额       |
|---------------|--------------|------------|
| 保证金等往来        | 235,498.37   | 150,333.65 |
| 代协作单位收取的政府补助款 | 1,417,200.00 |            |
| 其他            |              | 13,342.04  |
| 合计            | 1,652,698.37 | 163,675.69 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款: 无

3) 其他应付款期末数比期初数增加 8.49 倍, 主要原因系本期公司收到以本公司为项目牵头承担单位的国家重点研发计划和以本公司为申报单位的山东省重点研发计划的项目补助资金进度款、期末根据项目任务书和研发进度尚未拨付给项目合作单位, 导致其他应付款期末余额增加所致。

## 23、一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额      | 期初余额 |
|------------|-----------|------|
| 一年内到期的长期借款 | 61,080.00 |      |
| 合计         | 61,080.00 |      |

一年内到期的非流动负债增加主要原因系本期公司以分期付款方式购买车辆、期末借款余额增加所致。

## 24、长期借款

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 抵押借款 | 45,810.00 |      |
| 合计   | 45,810.00 |      |

长期借款增加主要原因系本期公司以分期付款方式购买车辆、期末借款余额增加所致。

## 25、递延收益

| 项目   | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因   |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|--------|
| 政府补助 | 5,597,222.21 | 3,082,800.00 | 475,716.67 | 8,204,305.54 | 收到政府补助 |
| 合计   | 5,597,222.21 | 3,082,800.00 | 475,716.67 | 8,204,305.54 |        |

涉及政府补助的项目：

| 项目                         | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关<br>与收益相关 |
|----------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------|--------------|----------------|
| 基础设施建设专项扶持资金               | 5,597,222.21 |              |             | 216,666.67 |            |      | 5,380,555.54 | 与资产相关<br>与收益相关 |
| 传统酿造食品生产过程智能化质量控制关键技术开发及应用 |              | 560,000.00   |             | 16,850.00  |            |      | 543,150.00   | 与收益相关          |
| 有机物主元素分析仪开发及应用示范           |              | 2,522,800.00 |             | 242,200.00 |            |      | 2,280,600.00 | 与收益相关          |
| 合计                         | 5,597,222.21 | 3,082,800.00 |             | 475,716.67 |            |      | 8,204,305.54 |                |

递延收益增加系本期公司收到的以本公司为项目牵头承担单位的国家重点研发计划和以本公司为申报单位的山东省重点研发计划的项目补助资金进度款增加所致。

## 26、股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减 (+、-) |    |       |               |               | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|---------------|---------------|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |               |
| 股份总数 | 74,754,080.00 |              |    |       | -3,318,800.00 | -3,318,800.00 | 71,435,280.00 |

公司于 2019 年 1 月 10 日、2019 年 1 月 28 日召开第三届董事会第二次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以做市转让方式回购股份的议案》，并于 2019 年 1 月 11 日披露了《回购股份方案》。公司分别于 2019 年 11 月 25 日、2019 年 12 月 10 日召开了第三届董事会第八次会议、2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于终止回购股份方案的议案》、《关于减少注册资本并修改<公司章程>的议案》，并于 2019 年 12 月 26 日完成了回购股份的注销。中国证券登记结算有限责任公司北京分公司已于 2019 年 12 月 25 日完成上述回购股份的注销并出具了《股份注销确认书》。2019 年 12 月 27 日，公司完成了本次回购股份减少注册资本的工商变更登记及公司章程的备案手续，并领取了济南高新技术产业开发区管委会市场监管局换发的新的《营业执照》。

## 27、资本公积

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额           |
|------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 112,165,534.71 |      | 8,108,800.00 | 104,056,734.71 |

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额           |
|--------|----------------|------|--------------|----------------|
| 其他资本公积 | 5,859,500.00   |      |              | 5,859,500.00   |
| 合计     | 118,025,034.71 |      | 8,108,800.00 | 109,916,234.71 |

资本公积的本期减少系由于公司本期实施了股份回购，详见本附注五、26。

## 28、其他综合收益

| 项目                 | 期初余额       | 本期发生额      |                    |                      |         |          | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 期末余额       |
|--------------------|------------|------------|--------------------|----------------------|---------|----------|----------|-----------|------------|
|                    |            | 本期所得税前发生额  | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |          |           |            |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 企业自身信用风险公允价值变动     |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 575,390.72 | 182,445.46 |                    |                      |         |          |          |           | 757,836.18 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 575,390.72 | 182,445.46 |                    |                      |         |          |          |           | 757,836.18 |
| 其他债权投资公允价值变动       |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 其他债权投资信用减值准备       |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 现金流量套期储备           |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 外币财务报表折算差额         |            |            |                    |                      |         |          |          |           |            |
| 合计                 | 575,390.72 | 182,445.46 |                    |                      |         |          |          |           | 757,836.18 |

## 29、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 | 11,783,450.46 | 1,545,599.77 |      | 13,329,050.23 |
| 合计     | 11,783,450.46 | 1,545,599.77 |      | 13,329,050.23 |

## 30、未分配利润

| 项目                    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 79,540,961.45 | 59,421,671.11 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 79,540,961.45 | 59,421,671.11 |

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 32,546,916.97 | 26,018,315.17 |
| 减：提取法定盈余公积        | 1,545,599.77  | 5,899,024.83  |
| 提取任意盈余公积          |               |               |
| 提取一般风险准备          |               |               |
| 对所有者（或股东）的分配      | 14,790,894.94 |               |
| 应付普通股股利           |               |               |
| 转作股本的普通股股利        |               |               |
| 期末未分配利润           | 95,751,383.71 | 79,540,961.45 |

(1) 调整期初未分配利润明细：

由于前期会计差错更正，影响期初未分配利润-25,981,975.13元。

(2) 利润分配情况：

根据公司2019年3月5日、2019年3月27日分别召开的第三届董事会第三次会议、2018年度股东大会决议通过《关于公司2018年度权益分派预案的议案》，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。

### 31、营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 196,962,952.14 | 71,501,887.66 | 189,031,499.31 | 67,897,665.98 |
| 其他业务 | 20,480,631.12  | 2,711,162.36  | 15,343,876.51  | 4,954,414.98  |
| 合计   | 217,443,583.26 | 74,213,050.02 | 204,375,375.82 | 72,852,080.96 |

### 32、税金及附加

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 1,137,764.24 | 1,309,388.36 |
| 教育费附加    | 514,847.00   | 584,189.63   |
| 地方教育费附加  | 318,417.87   | 349,076.99   |
| 地方水利建设基金 | 45,601.62    | 47,710.45    |
| 车船使用税    | 360.00       | 112.50       |
| 土地使用税    | 1,239,941.73 | 659,715.56   |
| 印花税      | 143,494.58   | 224,854.12   |
| 房产税      | 765,655.18   | 732,094.69   |
| 合计       | 4,166,082.22 | 3,907,142.30 |

### 33、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 销售人工费用   | 26,857,946.57 | 22,446,133.03 |
| 市场推广费用   | 5,344,936.19  | 4,316,427.76  |
| 客户开发维护费用 | 10,532,805.92 | 16,247,146.51 |
| 商务办公费用   | 2,960,763.57  | 2,412,881.21  |
| 售后服务费用   | 8,630,404.16  | 7,765,854.58  |
| 合计       | 54,326,856.41 | 53,188,443.09 |

#### 34、管理费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用   | 18,611,908.77 | 15,078,389.45 |
| 折旧及摊销  | 3,947,184.44  | 4,383,289.08  |
| 运营办公费用 | 7,723,259.62  | 6,358,731.57  |
| 中介服务费用 | 2,817,259.40  | 2,507,251.41  |
| 合计     | 33,099,612.23 | 28,327,661.51 |

#### 35、研发费用

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 人工费用      | 17,987,475.93 | 17,197,348.18 |
| 折旧及摊销     | 2,299,173.01  | 1,186,874.22  |
| 材料办公费用    | 5,378,859.95  | 6,001,310.55  |
| 中介机构费     | 382,056.59    | 1,202,082.48  |
| 国家重点研发计划  | 16,850.00     |               |
| 山东省重点研发计划 | 484,400.00    |               |
| 合计        | 26,548,815.48 | 25,587,615.43 |

#### 36、财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 904,444.86 | 818,896.52 |
| 减：利息收入 | 322,309.08 | 300,582.18 |
| 银行手续费  | 71,438.81  | 55,784.32  |
| 汇兑净损益  | -32,526.99 | -46,594.09 |
| 合计     | 621,047.60 | 527,504.57 |

#### 37、其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

| 产生其他收益的来源                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 销售软件增值税即征即退                | 6,090,771.68 | 7,149,321.89 |
| 个税手续费返还                    | 168,999.82   |              |
| 小微企业知识产权资助款                | 9,000.00     | 1,000.00     |
| 2018 年济南市开放型经济发展引导资金       | 33,900.00    |              |
| 创新人才首批扶持基金                 | 800,000.00   |              |
| 2019 年研发费用财政补贴款            | 368,200.00   |              |
| 山东省重点研发计划                  | 242,200.00   |              |
| 国家重点研发计划                   | 16,850.00    |              |
| 援企稳岗补助                     | 16,005.00    |              |
| 徐汇区财政拨款科技发展专项资金            |              | 50,000.00    |
| 高新技术成果转化项目 2017 年度财政政策扶持资金 | 159,000.00   | 259,000.00   |
| 上海市徐汇区财政局企业发展专项            | 660,000.00   | 560,000.00   |
| 基础设施建设专项扶持资金               | 216,666.67   | 216,666.67   |
| 济南市科学技术信息研究所高企券            |              | 100,000.00   |
| 企业转型升级扶持资金                 | 40,000.00    | 90,000.00    |
| 2019 年先进制造业和数字经济发展专项资金款    | 200,000.00   |              |
| 现代产业首席专家启动期科研资助            |              | 250,000.00   |
| 山东省知识产权局 2017 年第四批专利补助     |              | 2,000.00     |
| 山东省知识产权局企业首件发明资助补助         |              | 2,000.00     |
| 合计                         | 9,021,593.17 | 8,679,988.56 |

### 38、投资收益

| 项目                        | 本期发生额       | 上期发生额      |
|---------------------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            | -197,562.45 | 758,559.77 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益           | -403,076.09 | 253,344.02 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益         |             |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益          |             |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入      |             |            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益         |             |            |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益        |             |            |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |             |            |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益          |             |            |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |             |            |

| 项目                 | 本期发生额       | 上期发生额        |
|--------------------|-------------|--------------|
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   |             |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |             |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益    |             |              |
| 理财产品投资收益           | 171,624.01  | 436,318.67   |
| 其他                 |             |              |
| 合计                 | -429,014.53 | 1,448,222.46 |

投资收益本期发生数比上期发生数减少 1.30 倍，主要原因系长期股权投资亏损导致。

### 39、信用减值损失（损失以“—”号填列）

| 项目         | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 应收账款坏账损失   | -8,206.45  |       |
| 其他应收款坏账损失  | 668,502.83 |       |
| 债权投资减值损失   |            |       |
| 其他债权投资减值损失 |            |       |
| 长期应收款坏账损失  |            |       |
| 合计         | 660,296.38 |       |

信用减值损失增加，主要原因系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》应用指南，金融资产减值准备所形成的预期信用损失应通过“信用减值损失”科目核算所致。

### 40、资产减值损失（损失以“—”号填列）

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额       |
|----------------|-------|-------------|
| 一、坏账损失         |       | -456,138.94 |
| 二、存货跌价损失       |       |             |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |       |             |
| 四、持有至到期投资减值损失  |       |             |
| 五、长期股权投资减值损失   |       |             |
| 六、投资性房地产减值损失   |       |             |
| 七、固定资产减值损失     |       |             |
| 八、工程物资减值损失     |       |             |
| 九、在建工程减值损失     |       |             |
| 十、生产性生物资产减值损失  |       |             |
| 十一、油气资产减值损失    |       |             |
| 十二、无形资产减值损失    |       |             |
| 十三、商誉减值损失      |       |             |

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额       |
|-------|-------|-------------|
| 十四、其他 |       |             |
| 合计    |       | -456,138.94 |

资产减值损失减少，主要原因系根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》应用指南，金融资产减值准备所形成的预期信用损失应通过“信用减值损失”科目核算所致。

#### 41、资产处置收益

| 资产处置收益的来源       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产 | -29,039.73 | -43,345.09 |
| 合计              | -29,039.73 | -43,345.09 |

#### 42、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 |
|----------------|-----------|------------|---------------|
| 债务重组利得         |           |            |               |
| 非货币性资产交换利得     |           |            |               |
| 接受捐赠           |           |            |               |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 50,000.00 | 468,500.00 | 50,000.00     |
| 非流动资产毁损报废利得    |           |            |               |
| 其他             | 46,341.53 | 5,802.84   | 46,341.53     |
| 合计             | 96,341.53 | 474,302.84 | 96,341.53     |

#### 计入当期损益的政府补助:

| 补助项目                   | 发放主体      | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生额     | 上期发生额      | 与资产/收益相关/与收益相关 | 依据   |
|------------------------|-----------|------------|--------|-----------|------------|----------------|--|
| 济南高新区服务业促进局鼓励企业上市专项资金  | 服务业促进局    | 否          | 否      |           | 8,500.00   | 与收益相关          | 关于下达 2017 年鼓励企业上市专项资金预算指标的通知（济财指【2017】44 号）        |
| 创新型城市建设奖励资金            | 市场监察局     | 否          | 否      |           | 400,000.00 | 与收益相关          | 关于下达 2017 年度济南市创新型城市建设扶持项目资金指标的通知(济财教指<2018>17 号 ) |
| 武汉市统计局关于对“社零额”、“小进限”奖励 | 洪山区商务局    | 否          | 否      |           | 60,000.00  | 与收益相关          | 武汉市统计局关于对“社零额”、“小进限”奖励企业(单位)公示的通知                  |
| 武汉市文化产业发展专项资金项目        | 洪山区文化和旅游局 | 否          | 否      | 50,000.00 |            | 与收益相关          | 《关于组织申报 2019 年武汉市文化产业发展专项资金项目的通知》(武文产办<2019>1 号 )  |
| 合计                     |           |            |        | 50,000.00 | 468,500.00 |                |  |

营业外收入本期发生数比上期发生数减少 79.69%，主要原因系本期部分政府补助调整至其他收益所致。

### 43、营业外支出

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 债务重组损失      |            |            |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |            |               |
| 对外捐赠        | 139,880.00 | 89,000.00  | 139,880.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 11,382.46  | 1,121.64   | 11,382.46     |
| 其他          | 101,103.70 | 17,433.06  | 101,103.70    |
| 合计          | 252,366.16 | 107,554.70 | 252,366.16    |

营业外支出本期发生数比上期发生数增加 1.35 倍，主要原因系公益性捐赠支出增加所致。

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,797,250.99 | 5,359,367.50 |
| 递延所得税费用 | -516,895.73  | 514,808.27   |
| 合计      | 4,280,355.26 | 5,874,175.77 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 33,535,929.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,030,389.49  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 586,119.77    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -77,174.45    |
| 研发费加计扣除影响所得税                   | -1,308,877.25 |
| 非应税收入的影响                       | -208,347.74   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 348,011.29    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,012,235.49 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 922,469.64    |
| 所得税费用                          | 4,280,355.26  |

### 45、其他综合收益

详见附注五、28。

### 46、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 银行利息       | 322,309.08    | 300,582.18    |
| 政府补助、罚款收入等 | 5,628,904.80  | 1,788,300.00  |
| 备用金及往来款项   | 28,504,138.13 | 28,421,079.18 |
| 合计         | 34,455,352.01 | 30,509,961.36 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 销售及管理费用、研发费支出 | 35,373,158.03 | 37,106,409.89 |
| 手续费支出         | 71,438.81     | 55,784.32     |
| 营业外支出         | 193,095.93    | 106,421.77    |
| 往来款项          | 18,243,181.73 | 29,902,177.77 |
| 合计            | 53,880,874.50 | 67,170,793.75 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额     |
|------|---------------|-----------|
| 股权回购 | 11,427,600.00 |           |
| 筹资费用 |               | 90,000.00 |
| 合计   | 11,427,600.00 | 90,000.00 |

## 47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |               |               |
| 净利润                              | 29,255,574.70 | 24,106,227.32 |
| 加：资产减值准备                         | -660,296.38   | 456,138.94    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,341,402.62  | 5,877,369.96  |
| 无形资产摊销                           | 968,697.25    | 1,014,681.35  |
| 长期待摊费用摊销                         | 167,488.58    | 78,637.85     |
| 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） | 29,039.73     | 43,345.09     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 11,382.46     | 1,121.64      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 871,917.87    | 772,302.43    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 429,014.53    | -1,448,222.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -516,895.73   | 514,808.27    |

| 补充资料                         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 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）             | -1,243,447.28  | -7,477,287.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“+”号填列）        | 9,572,046.84   | 120,746.65    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -2,094,126.57  | 5,305,494.93  |
| 其他                           |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 44,131,798.62  | 29,365,364.27 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |               |
| 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                     |                |               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |               |
| 现金的期末余额                      | 109,815,279.76 | 93,780,731.34 |
| 减：现金的期初余额                    | 93,780,731.34  | 97,162,468.36 |
| 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                 | 16,034,548.42  | -3,381,737.02 |

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 一、现金                        | 109,815,279.76 | 93,780,731.34 |
| 其中：库存现金                     | 66,686.06      | 35,270.98     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 109,748,593.70 | 93,745,460.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |               |
| 存放同业款项                      |                |               |
| 拆放同业款项                      |                |               |
| 二、现金等价物                     |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 109,815,279.76 | 93,780,731.34 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |               |

#### 48、所有者权益变动表项目注释

本期资本公积项目变动原因系公司于 2019 年 12 月 26 日完成了股份回购并且完成股本注销，其中注销股本金额为 3,318,800.00 元，回购超过股本的金额冲减资本公积-股本溢价

| 项目                | 金额           | 说明       |
|-------------------|--------------|----------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -403,076.09  | 处置联营企业股权 |
| 减：所得税影响额          | -360,545.05  |          |
| 少数股东权益影响额         | -51,627.23   |          |
| 合计                | 2,102,132.77 |          |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.13%     | 0.44        | 0.44        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.41%     | 0.41        | 0.41        |

济南海能仪器股份有限公司  
2020年05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