



汇中仪表股份有限公司

2018 年年度报告

2019-009

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张力新、主管会计工作负责人曹贺刚及会计机构负责人(会计主管人员)曹贺刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、宏观经济波动的风险

公司产品主要应用于智慧供水，智慧供热，分区计量，智慧农业，工商业用水计量，工矿企业（石油、化工、电力、冶金等）用水计量，以及引调水、水利工程等应用场景，其景气程度与宏观经济发展状况存在较为紧密的联系，在宏观经济向好的年度，国家基础投资不断增加带来行业的景气程度亦较高。若未来宏观经济增速持续趋缓、宏观经济出现较大波动，将给公司产品的市场需求带来不利影响。

### 2、技术创新的风险

随着国家一户一表工程、节能减排、新型城镇化建设、智慧城市、阶梯水价、互联网和物联网的应用，全智能化计量仪表及系统的需求会日益增多。公司近年来始终坚持超声测流的主业，不断加大对研发的投入，特别是在 NB-IoT 技术应用场景及配套软件的开发上投入了比重较大的人力物力财力，但是以上的努力和投入并不能排除出现全新的替代技术，出现全新的替代产品，并对公司业

绩产生负面的影响。

### 3、产能扩大后的市场拓展风险

目前，公司生产的超声水表在国内外市场发展前景广阔，在建的超声测流产品智能制造车间将在 2019 年内投入使用，届时公司产能将达到每年 155 万台套，产能增长幅度较大。虽然公司产品在性能上有较好的竞争优势，在国内外市场上已得到客户的广泛认可并拥有较高的知名度，产销情况良好，但如果超声测流产品智能制造车间项目建成投产后市场环境发生了较大不利变化或市场开拓不能如期推进，公司届时将面临产能扩大导致的产品销售风险。

### 4、税收优惠以及政府补贴政策变化的风险

公司税收优惠在公司经营业绩当中占有一定比重，如若国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，或者公司未来不能持续符合高新技术企业资格条件，无法通过高新技术企业重新认定，将给公司的净利润带来一定影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 119,905,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节 公司治理.....	76
第十节 公司债券相关情况.....	82
第十一节 财务报告.....	83
第十二节 备查文件目录.....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、汇中股份	指	汇中仪表股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《汇中仪表股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年度
超声流量计	指	向流体发射超声信号，在其受到流体流动影响之后再接收此超声信号并将检测结果用于流量测量的计量仪表。超声流量计通常由一对或几对超声换能器、信号电缆和测量主机所组成。超声流量计在电力、冶金、石油、化工、供水等领域广泛应用。
超声热量表	指	利用超声测流技术，通过测量超声波在热水中传播的速度差及进出口的温度，再经过密度和热焓值的补偿及积分计算得到热量值的仪表。
超声水表	指	利用超声测流技术，通过采用超声波速度差原理，并应用工业级电子元器件制造而成的电子水表。与传统机械式水表相比较具有精度高、可靠性好、使用寿命长、无任何机械运动部件、可任意角度安装等特点。
大口径水表	指	公称通径在 DN50 及以上口径的水表，又称工业水表、工商业水表。
插入式超声流量计	指	一种将换能器插入流体管道内的超声流量计，实现了在线带水带压安装，避免了因停水造成的经济损失。
管段式超声流量计	指	一种把换能器和测量管组成一体的超声流量计，减少了换能器现场安装引起的误差。
户用超声热量表	指	专用于单户居民住宅的超声热量表。
楼栋超声热量表	指	用于整栋建筑供暖计量的超声热量表。
工业超声热量表	指	广泛应用于工业企业的超声热量表，如用于锅炉房、换热站及热电厂热源的热量计量。
阶梯水价	指	对使用自来水实行分类计量收费和超定额累进加价制的俗称。
智慧水务、智慧供热	指	通过数采仪、无线网络、水质水压表等在线监测设备实时感知城市供排水系统和供热系统的运行状态，并采用可视化的方式有机整合水务（供热）管理部门与供排水（供热）设施，形成"城市水务（供热）物联网"，并可将海量水务（供热）信息进行及时分析与处理，并做出相应的处理结果辅助决策建议，以更加精细和动态的方式管理水务（供热）系统的整个生产、管理和服务流程，从而达到"智慧"

		的状态。
NB-IoT	指	基于蜂窝的窄带物联网（Narrow Band Internet of Things, NB-IoT）成为万物互联网络的一个重要分支。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术，支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接，也被叫作低功耗广域网（LPWA）。NB-IoT 聚焦于低功耗广覆盖（LPWA）物联网（IoT）市场，是一种可在全球范围内广泛应用的新兴技术。具有覆盖广、连接多、速率低、成本低、功耗低、架构优等特点。可以广泛应用于多种垂直行业，如远程抄表、资产跟踪、智能停车、智慧农业、智慧供热、智慧水务等。
DMA	指	DMA(District Metering Area, 即独立计量区域) 是指通过截断管段或关闭管段上阀门的方法，将管网分为若干个相对独立的区域，并在每个区域的进水管和出水管上安装流量计，从而实现对各个区域入流量与出流量的监测。
智能水表	指	一种利用现代微电子技术、现代传感技术、现代通讯技术、应用软件等对用水量进行计量并进行用水数据传递及结算交易的新型水表。
FCT	指	FCT(Functional Circuit Test 即:功能测试)是指对测试目标板(UUT:Unit Under Test)提供模拟的运行环境(激励和负载)，使其工作于各种设计状态，从而获取到各个状态的参数来验证 UUT 的功能好坏的测试方法。
MES	指	MES 即制造执行系统(Manufacturing Execution System, 简称 MES)是指制造企业生产过程执行系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。MES 可以为企业提供包括制造数据管理、计划排产管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、人力资源管理、工作中心/设备管理、工具工装管理、采购管理、成本管理、项目看板管理、生产过程控制、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个扎实、可靠、全面、可行的制造协同管理平台。
CPS	指	CPS 即信息物理融合系统，是一个综合计算、网络和物理环境的多维复杂系统，通过 3C(Computation、Communication、Control)技术的有机融合与深度协作，实现大型工程系统的实时感知、动态控制和信息服务。CPS 实现计算、通信与物理系统的一体化设计，可使系统更加可靠、高效、实时协同，具有重要而广泛的应用前景。
Watermark 认证	指	是澳大利亚标准局(Standards Australia Limited)的认证标志。认证的产品包括水龙头、各种水阀、水管、水箱配件、花洒、浴缸、管接头等供水、排污类产品。Watermark 认证是由独立认证机构所提供的产品质量认证，它确保产品符合澳洲相关的卫浴法规以及产品标准。根据澳洲的卫浴法规，所有在澳洲安装的卫浴产品需要强制进行此项认证。
Sigfox	指	一种连接低功耗设备的无线网络，主要用于低功耗物联网。
AS3656 测试	指	Watermark 认证中关于产品流量计涉及方面参数的测试认证。

AS4020 测试	指	Watermark 认证中关于产品环境卫生方面的实验认证。
LoRa	指	一种连接低功耗设备的无线网络，主要用于低功耗物联网。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	汇中股份	股票代码	300371
公司的中文名称	汇中仪表股份有限公司		
公司的中文简称	汇中股份		
公司的外文名称（如有）	Huizhong Instrumentation Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huizhong		
公司的法定代表人	张力新		
注册地址	唐山高新技术产业开发区高新西道 126 号		
注册地址的邮政编码	063020		
办公地址	唐山高新技术产业开发区高新西道 126 号		
办公地址的邮政编码	063020		
公司国际互联网网址	www.huizhong.co		
电子信箱	tshzdm@hzyb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯大鹏	韩蕊
联系地址	唐山高新技术产业开发区高新西道 126 号	唐山高新技术产业开发区高新西道 126 号
电话	0315-3856690	0315-3856690
传真	0315-3190081	0315-3190081
电子信箱	tshzdm@hzyb.com	tshzdm@hzyb.com

### 三、信息披露及备置地点

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

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院茅台大厦 28 层
签字会计师姓名	蔡晓丽、孙念韶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	279,765,364.62	246,668,974.00	13.42%	213,661,564.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,566,465.74	65,241,127.80	25.02%	52,920,649.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,229,209.42	63,218,288.65	22.16%	50,904,655.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,441,698.64	80,233,745.10	-8.47%	57,110,252.07
基本每股收益（元/股）	0.6881	0.5437	26.56%	0.4410
稀释每股收益（元/股）	0.6881	0.5437	26.56%	0.4410
加权平均净资产收益率	13.66%	11.39%	2.27%	10.03%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	708,462,950.70	653,813,290.56	8.36%	602,506,090.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	620,850,348.36	601,934,209.21	3.14%	547,493,081.41

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	28,032,973.31	52,819,565.19	81,683,387.33	117,229,438.79
归属于上市公司股东的净利润	5,034,051.78	15,712,134.38	28,834,774.96	31,985,504.62
归属于上市公司股东的扣除非经	4,327,721.35	13,597,258.15	27,472,171.57	31,832,058.35

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-3,503,539.51	927,087.89	10,919,500.35	65,098,649.91

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	258,247.85	-3,673.93	25,226.58	
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）	852,315.68	507,700.00	1,389,555.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		1,374,747.99	988,816.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		501,036.71	-31,841.05	
理财产品产生的收益	3,992,090.97			
减：所得税影响额	765,398.18	356,971.62	355,763.60	
合计	4,337,256.32	2,022,839.15	2,015,993.73	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损

益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

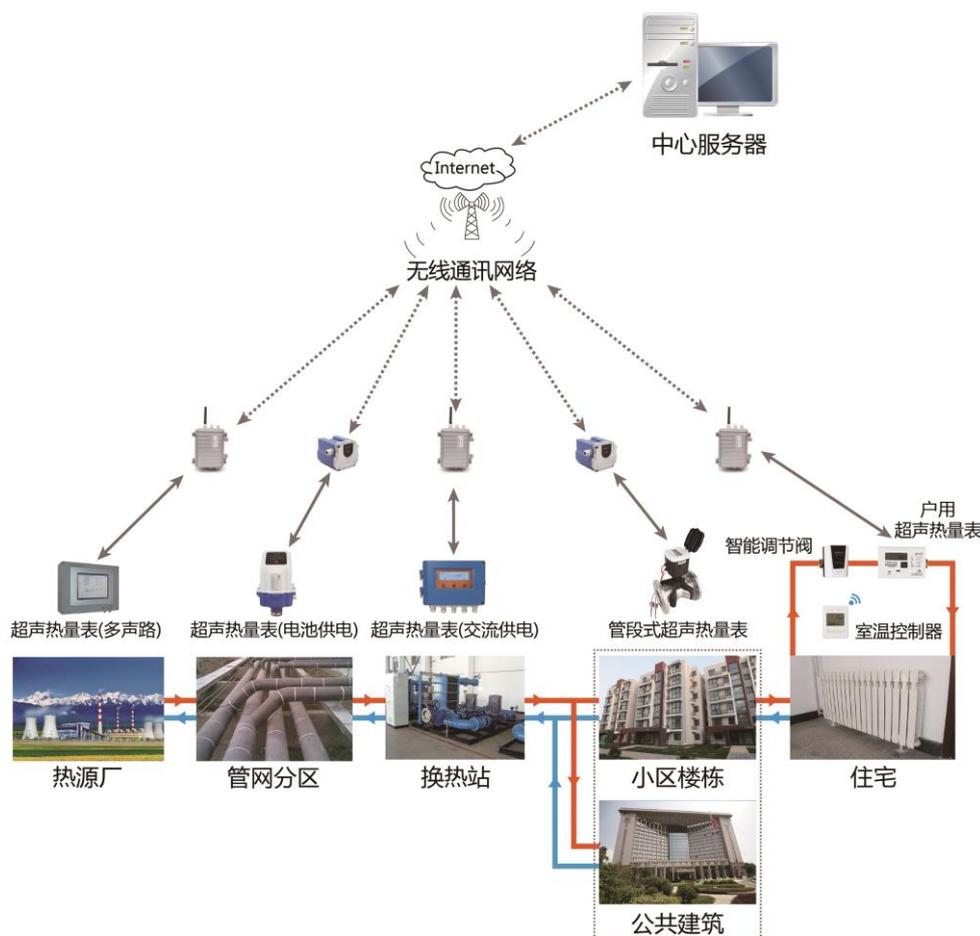
##### (一) 公司业务概述

公司是从事智能超声测流产品及其配套软件系统的研发、生产、销售、服务为一体，为供热计量、供水计量及流量过程控制等生产、生活领域提供节能节水综合解决方案的专业研发生产制造商和服务提供商。特别是报告期内主要集中公司优势力量对基于NB-IoT技术的超声测流系列产品进行推广销售，积极与华为、中国移动、中国电信、中国联通三大通讯运营商、客户合作，共创NB-IoT生态圈，为智慧水务、智慧供热等公共事业领域提供节能降耗，科学管控、大数据分析等方面产品和服务，为未来智慧城市的相关建设与发展提供了从硬件产品到软件服务的整体解决方案。

##### (二) 主要产品

##### 1 超声热量表及系统

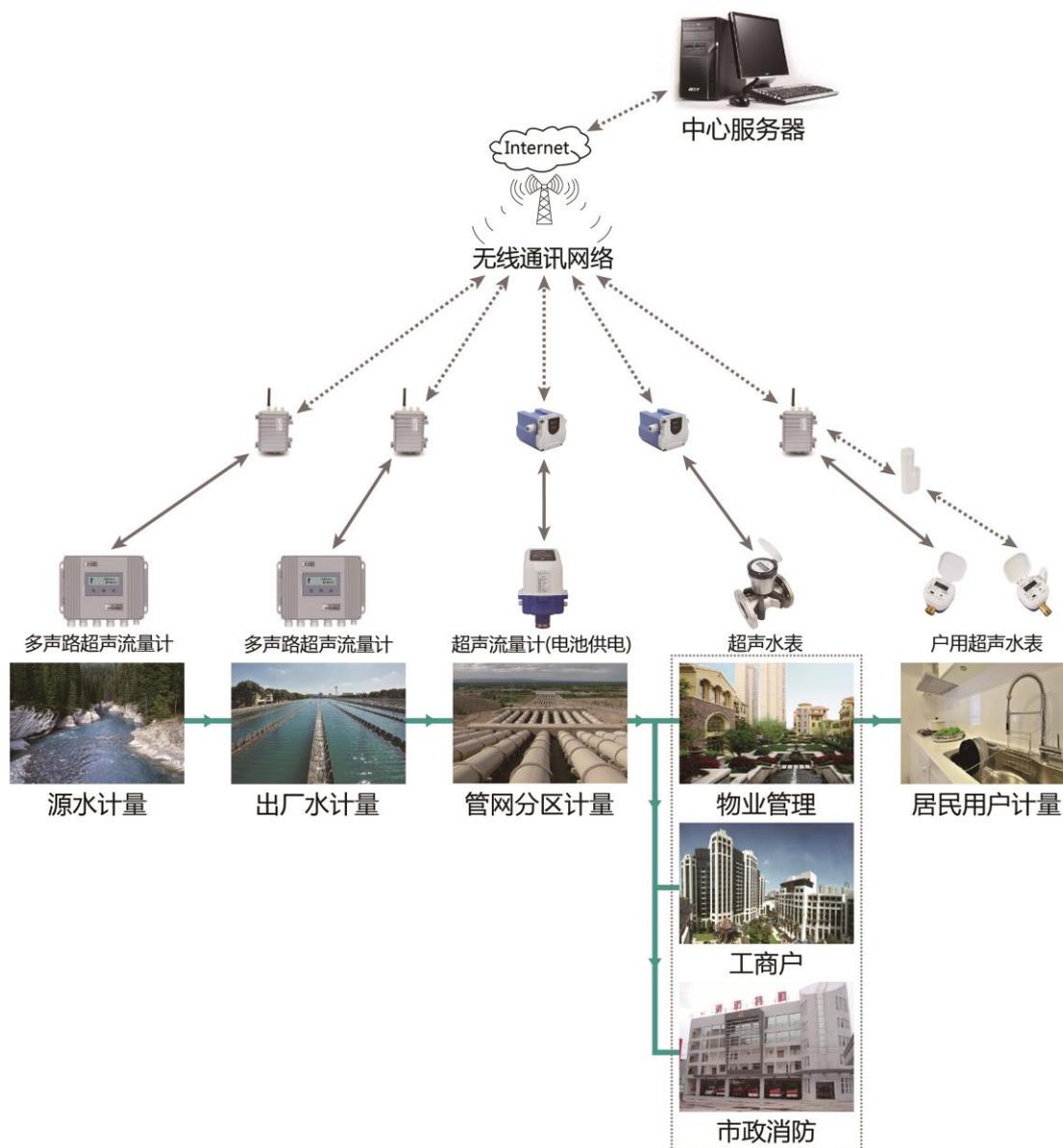
公司超声热量表及其配套的供热系统软件产品主要用于供热计量，应用于用户、楼栋、工业和中央空调等领域，产品市场主要分为新建建筑和既有建筑节能改造市场。公司热量表规格齐全，既有单声道产品，也有多声道产品，能够满足热源厂和热力公司、整体建筑以及居民住宅等城市供热系统热计量的需求。公司超声热量表具体情况如下图：



公司产品在耐磨性、防堵塞性、始动流量、压力损失以及产品适应性等性能方面远远优于机械式热量表，其以高精度、高稳定性和微功耗等特点优势，已成为市场的主流产品。随着节能减排工作的不断深入，公司超声热量表及其配套的热计量系统在未来智慧城市的发展前景会非常广阔。

## 2 超声水表及系统

公司超声水表及其配套的供水系统软件产品主要用于供水计量（贸易结算），应用于工业用和民用等领域，具体情况如下图：



按照工作原理，2007年国家颁布的水表标准《封闭满管道中水流量的测量饮用冷水水表和热水水表》

（GB/T778.1/2/3-2007）将水表分为机械水表、带电子装置水表和电子水表三类，其中后两类属于智能水表范畴，超声水表是智能水表的代表产品。2007年国家颁布的水表标准首次制定了智能水表的生产标准，代表了水表的未来发展趋势。

机械水表具有结构简单、价格低等特点，但存在始动流量大、准确度低、计量收费产销差率高等不足之处。超声水表具有始动流量低、准确度高、可靠性强、压力损失小、电池供电使用寿命长、有助于降低产销差率以及供水耗电量等优点，主要用于贸易结算，具有广阔的市场前景。

工业水表是供水公司水费计量的关键所在，直接关系到供水公司的经济效益。由于超声水表的上述优点，超声水表在工业水表市场的占有率将不断提高。公司的小口径超声水表的测量精度在整个使用过程中不会产生偏差，具有比其他类型

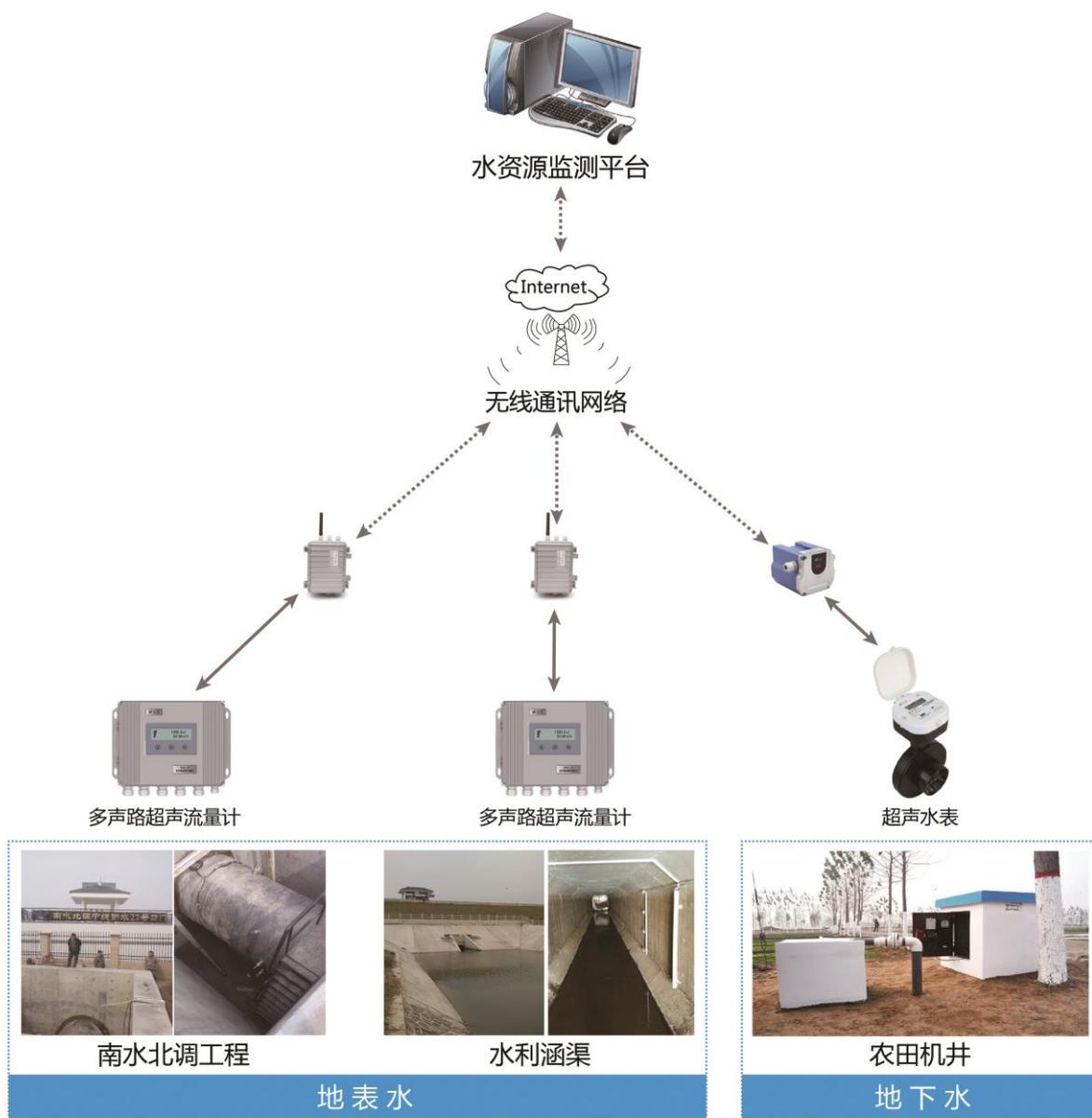
水表更高的稳定性，完全满足目前一户一表改造、阶梯水价、智慧水务要求的分区计量（DMA）等市场需求。

随着智慧城市的发展要求，公司超声水表配套的供水软件产品能够为水务公司提供从产品端到服务端的整体解决方案。智慧水务主要是运用计算机网络技术、大数据挖掘技术、智能能耗分析技术、GIS地理信息技术、无线网络通讯技术、传感技术、自动控制技术、微功耗技术等，通过数据采集设备、无线网络设备、水质检测传感器、压力传感器、流量计、智能水表等在线监测设备实时感知城市供排水系统的运行状态，通过大数据分析将采集到的海量水务信息进行分析与处理，生成水力模型并做出相应的处理结果辅助决策建议，实现从水源地到水龙头，水龙头再到排污口全闭环管理流程，打通信息孤岛，减少爆管、减少管网漏水、降低产销差，提升水务公司运营管控能力和收益率。我公司产品能够解决上述问题，并能够为供水企业提供相应的大数据存储分析平台，为提高水务管理水平提供数据支持和技术保障。

### 3 超声流量计及系统

流量计是工业自动化仪表和装置中的大类仪表之一，其广泛应用于化工、冶金、石油等领域。按照结构原理的不同，流量计主要分为叶轮式流量计、电磁流量计、超声流量计、质量流量计、差压式流量计等。

在众多流量计当中，超声流量计凭借其适用范围广、安装维护方便等优势被市场认可和接受，被广泛应用于化工、冶金、石油等领域。公司超声流量计主要情况如下：



### (三) 主要经营模式

## 1 采购模式

### 1.1 供应商选择

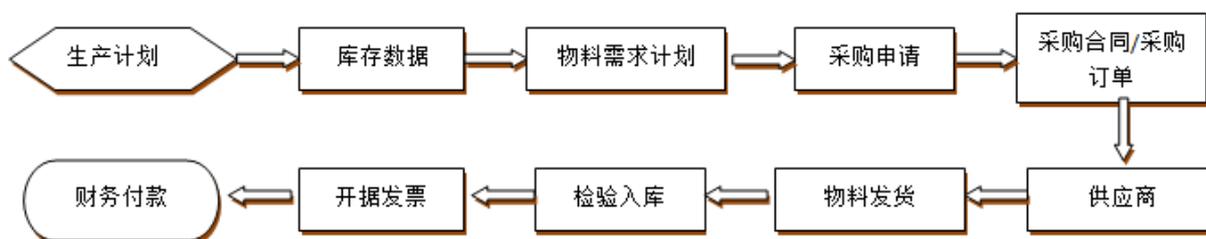
公司依据公司采购商品的制度对原材料供应商进行初选和评审，将评审合格的供应商列入《合格供方名单》，选择供应商时遵循高质量、低价格、重合同、守信用、实力强、管理好、就近选点的原则，保证供应商能长期、稳定的供应品质优秀、价格合理的物资，并且售后服务及时，满足公司需要。除临时、零星采购外，常规原材料采购只能从《合格供方名单》中选择供应商进行采购，原则上每种物料应具有两家及以上的合格供应商，以保证供货稳定、价格竞争和技术创新。

### 1.2 供应商管理与考核

公司根据供应商提供产品的重要性以及供应规模，对供应商进行分类管理，即A类、B类、C类等三个类别，此分类主要体现供应商的重要程度；公司对《合格供方名单》实施动态管理，每年组织一次考核。考核内容包括：①质量状况；②交付状况；③服务水平；④价格水平，考核由评审小组共同对供应商进行综合评价，实行评分等级制度，按考核得分评为A级（优秀）、B级（良好）、C级（合格）、D级（不合格）四个级别，并采取相应的管理措施。

### 1.3 采购流程

如下图：



公司采购部门根据生产计划及市场订单需求，结合原材料库存数据，编制物料采购计划，在ERP系统中提出采购申请，报请部门负责人审批。审批后，在所有符合公司要求的入围供方中挑选具有优势的供应商进行询价比价，并就供货周期、交货方式等事项商谈，达成一致后签订购销合同或以订货单的形式进行采购。原材料进厂后，要求将实物交进货检验岗位进行检验，检验人员对合格的原材料及时入库，不合格的原材料严格按公司《不合格品控制程序》规定的要求进行退换货处理；合格入库后，供应商开具发票，采购人员在和供应商约定的付款期内在OA系统填写付款申请，经采购部门负责人及生产总监审批后，提交财务部门审批，申请付款结算。

## 2 生产模式

公司主营产品根据市场需求合理分配产能，提高全年生产效率。公司根据多年的经验积累，借助智能制造的系统平台，摸索出一套智能预测与特殊合同结合的生产模式。需求稳定的常规产品按智能预测模式生产，即有效利用大数据分析，建立合理的软件模型，按滚动分析预测的方式进行生产排产；对于客户的特殊需求则通过特殊合同的方式按订单安排生产。

公司生产部门贯彻执行转型升级发展战略，学习先进经验并结合自身现状，完成智能工厂建设总体规划。报告期规划中的产品全生命周期管理系统、智能仓储管理系统、智能订单管理系统、生产制造执行系统等软件系统模块已经完成初步建设目标，陆续投入使用并发挥作用。工业仪表传感器智能生产线、户用水表智能生产线、智能FCT测试系统等自动化生产单元都已设计完成，陆续投入使用后，生产效率将提升显著。

### 3.1 销售模式

因公司产品涉及到超声水表，超声热量表和超声流量计等多个产品，不同客户对于产品的需求不同，公司采用了直销和代理相结合的销售模式，在不同行业不同地域针对客户需求采用不同组合策略。

#### 3.1.1 直销情况

在直销模式下，公司销售人员直接与客户进行商务洽谈或者通过参加招投标，达成初步交易意向或成功竞标后，签订销售合同，公司直接将产品销售给终端客户。主要以直销方式销售的客户为自来水公司、钢铁企业、石化公司、电力企业等，此类客户工业现场环境较差，对于技术特殊性与技术要求较复杂，公司在为上述存量客户提供持续行服务的同时，通过存量客户工程示范效应开发出了新增客户，保证公司营业收入保持持续稳定增长的态势。

### 3.1.2 代理情况

#### 3.1.2.1 签约代理商

签约代理商按照约定的行业与区域，对客户销售与持续开发、技术咨询、营销活动、现场服务等公司会持续提供服务与支持，此类代理商合作时间长、客户粘性强，使公司产品的销售量保持持续稳定增长。

#### 3.1.2.2 项目代理商

针对项目或小区域进行项目合作，一般此类代理商项目规模不大，负责客户少，但项目代理商数量较多，以量取胜。

### 3.2 盈利模式

主要产品	主要目标客户	主要模式	获取合同/订单方式
超声热量表及智慧软件系统	热电厂，热力公司，集中供热等供热行业和用热用户。	直销、代理	商业谈判/招投标
超声水表及智慧软件系统	自来水公司，工商业用水户，居民用户等城市供水管网用户	直销、代理	商业谈判/招投标
超声流量计	钢铁、石化、电力、水利等给排水和大型输水用户。	直销、代理	商业谈判/招投标
智慧软件系统	供热和供水企业	直销、代理	商业谈判/招投标

### 3.3 定价模式

公司根据不同产品和不同服务，同时参考产品成本、市场竞争水平、渠道费用、销售费用和公司市场策略等综合因素定价。在产品销售过程中，常规产品的价格由公司统一定价，但鉴于存在地区差异和客户对产品技术要求差异，有些定制化产品和服务售价会有存在一定差异。

## 4 服务模式

公司根据报告期初董事会制定的从产品端向服务端转型升级的战略发展目标，由总经理牵头组建客户服务中心。该中心由售后服务部，系统工程部和远程运维部组成，成立之初就设定了以不断提高客户满意度，提高服务质量及效率，创建汇中服务品牌的管理目标。

公司通过内部选拔和外部招聘等方式选拔出优秀人才组成专业化的客户服务中心各团队，根据营销服务中心的范围配比客户服务人员的数量，把服务范围映射至全国。每一个营销服务中心配置一位客服经理，各位客服经理都具有丰富且专业的客户服务经验，他们负责统筹安排所在区域的客户服务工作及客服人员的管理工作。同时，公司在全国多个主要城市建立办事处，按区域为客户提供从售前到售后的产品全生命周期的服务体验，充分贴近市场和最大程度满足客户的需求，为客户提供快速响应和专业化服务。此外，公司设有24小时客户服务热线，公司承诺接到电话后2小时内做出反应，72小时内到达现场，及时反馈并满足用户从产品到服务的需求。

为了完成管理目标，客户服务中心对人员实施月度考核，有效地支持销售活动和提升客服人员效率。公司提供产品全生命周期服务，确保产品的质量及问题的追溯。促进产品的不断优化及升级，满足用户的最大要求。

#### （四）业绩增长的主要驱动因素

##### 1 行业政策影响

公司销售业绩增长主要受到供水和供热两个细分行业的政策影响。

近年来，随着国家一户一表工程、节能降漏、城乡供水一体、智慧城市、阶梯水价、物联网的应用，水务管理部门为方便监测与控制，提高管理效率，节约管理成本，对智能化计量仪表及系统的需求日益增多，供水行业受益于上述政策的影响，公司2018年度超声水表的业绩开始发力，增长态势明显。

供热行业政策近年持续稳定，随着供热行业政策的日渐清晰，从国家出台的既有建筑改造、清洁能源、分户计量收费、智慧城市和节能环保行业政策持续推进，国内的供热市场对热表的需求总量保持稳定，我公司在供热行业深耕多年，在行业内的品牌知名度和美誉度极高，获得众多客户的认可，客户粘性强。

##### 2 产业发展空间大

随着中国城市化进程的发展，水表行业市场前景广阔。根据《中国家庭发展报告（2015年）》数据显示，全国共有家庭户4.3亿户。2013年，我国城市、县城和镇的用水普及率分别达到97.6%、88.1%和81.7%。水利部数据显示，农村自来水普及率达到了76%。如果按照自来水供应实行“一户一表”制度，国内家庭水表保有量不低于3.3亿只，根据国家相关水表强检规

定，每年大约有6%的老旧水表进行更新和更换。水表行业中以前应用的主要产品为机械式水表，随着智慧城市建设、阶梯水价等政策的推进，对于数据采集、分析处理等信息化和大数据的应用，智能水表渗透率大大提高，智能水表需求快速增长。随着“水十条”、节能节水和降损控漏的要求，自来水行业就要不断地提高原有的经营水平，解决现存的人工抄表、水表计量精度低、管网平衡调控、爆管等生产经营过程中的各类问题，从而降低产销差的损失，实现节水降耗的目的。正是由于上述原因，自来水行业要对原有的精度低、超期服役的机械水表进行升级改造，与此同时随着城镇化建设及家庭规模日益小型化，水表需求新增量也将不断增长。上述情况表明，今后自来水行业对智能水表的需求量将呈现出几何级地增长。

#### （五）行业发展格局与公司行业地位

##### 1 行业发展概况及趋势

近年来随着全球主要国家对智能水表产品的大力推广以及以中国为代表的发展中国家房地产市场的蓬勃发展，水表产品更新升级及新增需求成为推动全球智能水表产业增长的主要动力。有研究表明，2018年上半年全球智能水表市场规模达到10.2亿美元，同比增长7.57%。2017年全球智能水表市场规模达到18.5亿美元，同比增长9.47%。

水表行业是一个生产企业分布较为分散的行业，在全国各地分布着600多家厂商，多数厂商以生产机械水表为主。智能水表发展以来，大部分厂商一直受制于技术稳定性的困扰，无法实现生产真正的不含机械转动部件的电子智能水表，主要厂商在技术上实现突破较少。目前，国内生产智能水表的上市公司除我司外还有三川智慧科技股份有限公司、新天科技股份有限公司、宁波水表股份有限公司等，我公司产品与上述三家公司产品的主要区别在于水表的智能化程度不同，我公司水表是应用超声测流技术的全电子智能水表，其它企业多是以机械水表为基础加装电子远传模块的机械智能水表。

智能水表行业未来预计会走向行业洗牌，智能水表技术复杂，研发投入壁垒高，多数的普通水表企业没有掌握核心技术，甚至无力进行技术研发和产品升级。在这种行业现状下，我公司始终深耕超声测流领域，拥有自主知识产权的核心技术，能够持续地进行技术更新和产品的换代、保证产品质量的稳定性。未来，我公司必将会在水表行业得到客户的广泛认可，必将占领更多的市场份额。

##### 2 公司所处行业地位

经过在超声测流领域20多年的辛勤耕耘，公司已建立起一支技术过硬、科研水平国内领先的超声水表、超声热量表及超声流量计的研发中心、生产中心、检定中心。专注并深耕，从生产转型升级至服务，把公司从传统的制造行业打造成超声测流智能制造平台。

从1998年成立以来，公司一直专注于超声测流技术的研发，取得65项专利技术，拥有超声测流的核心技术和自主知识产权，参与国家863项目并取得验收，在国内乃至国际的超声测流领域一直保持国际先进水平。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	比期初增加 94.76%，主要系公司取得超声测流产品智能制造车间项目土地的不动产权所致。
在建工程	比期初增加 7926.33%，主要系公司投资建设超声测流产品智能制造车间工程项目所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）超声测流产品智能制造平台优势

工欲善其事，必先利其器。公司高品质的超声测流产品源自于超声测流产品智能制造平台的精准把控与持续创新。公司的超声测流产品智能制造平台是20多年持续提升超声测流产品品质和智能化的载体，更是当代信息化与工业化深度融合的产物。依托大数据和互联网，应用先进的智能装备、全生命周期管理，建立自动化的超声测流智能生产线，搭建云服务平台，最终实现生产制造的健康运营，从而全方位、多角度的满足客户需求。公司的超声测流产品智能制造平台具有原创性、独特性、专业性和先进性等特点，通过深入产品研发与生产的所有环节，全面把控产品品质，持续优化各个流程，从而全面提高产品品质，充分满足客户服务

#### （二）研发实力及技术优势

报告期内，公司研发投入为1300.61万元，较上年增长21.56%。公司新获得专利授权8项，其中发明专利1项，实用新型专利6项，外观设计专利1项。截止到2018年12月31日，公司已获得有效专利65项，其中发明专利6项，实用新型专利42项，外观设计专利17项。新获得专利授权具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日期	授权日期	专利年限
1	一种水表、热量表、流量计用测量管段体与转换器的连接结构与方法	ZL201510253676.6	发明	2015年5月19日	2018年11月20日	20年
2	一种超声水表、热量表、流量计用中心套管束流结构	ZL201720196957.7	实用新型	2017年3月2日	2018年1月19日	10年
3	一种薄片型超声水表、热表、流量计用测量传感器结构	ZL201720294865.2	实用新型	2017年3月24日	2018年1月19日	10年
4	一种具有防冻功能的超声流量、热量计用测量传感器	ZL201720667499.0	实用新型	2017年6月9日	2018年1月19日	10年
5	一种耐高压抗冻超声波换能器	ZL201720827210.7	实用新型	2017年7月10日	2018年2月13日	10年
6	一种流量测量仪表的防晒保护盖结构	ZL201720907728.1	实用新型	2017年7月25日	2018年2月13日	10年
7	一种利用超声波传感器进行液位监测装置	ZL201721494297.7	实用新型	2017年11月10日	2018年6月22日	10年
8	超声流量计（SCL-76）	ZL201730517141.5	外观设计	2017年10月27日	2018年6月22日	10年

#### （三）市场地位及品牌优势

作为中国最早研制超声测流产品的企业之一，我公司长期致力于超声测流产品及软件配套方案的研发、制造与服务。通过二十多年的不懈努力，公司已成为产品系列最全、技术能力最强、口径范围最广（DN15-DN15000）的超声水表、超声热量表、超声流量计及智慧系统的研发生产基地，所推出的超声测流产品已覆盖从工业到民用，从流量到热量的大多数领域。

经过多年的创新发展，公司在行业内树立了良好的品牌形象，拥有优秀的客户群体，为公司持续稳定发展奠定了坚实的基础。在国内市场，主要客户覆盖除西藏以外的其他省份、自治区、直辖市；在国际市场，公司产品已经成功实现对澳大利亚等国家地区的小批量产品供应，并已经与欧洲的代理商建立了业务上的联系和启动产品认证工作，同时通过参加国际性行业展会、学术交流会及与国内外先进企业开展咨询和互访等方式，不断提升公司在国际市场的影响力。

#### （四）整体解决方案优势

目前，利用公司产品在供水/供热管网上全口径计量的优势（产品口径DN15-DN15000，覆盖所有供水/供热管网计量口径），公司项目部门从计量角度切入，拓展了针对用户实际业务问题的解决方案。其中，供水行业相关方案包括：分区计量漏损控制方案、小区DMA漏点定位方案、社区供水管理方案。供热行业相关方案包括：全热网监测方案、供热管网漏损控制解决方案、公共建筑节能解决方案、居民室内温控一体化解决方案。这些方案从客户实际需求出发，具有高效、快速、低

成本、可持续等优势，能够使客户投资取得可观的收益，得到客户极大认可。

#### （五）管理优势

公司拥有一支经验丰富的管理、营销及技术人员队伍，主要管理人员和业务骨干均从事多年超声测流行业工作，对该行业有着深刻的认识。公司核心管理层保持开放性的管理思维，根据公司的发展需要，通过内部培养和外部引进等多渠道不断扩充和提升核心团队，使公司人才队伍的知识结构和年龄结构持续优化。同时，为保持管理团队稳定、充实管理团队实力，公司通过对高级管理人员及核心业务骨干实施全面的绩效考核管理方案，激励公司经营管理团队努力提升经营业绩，为公司持续快速发展奠定基础。

为进一步拓宽核心管理团队人员视野、提升管理能力，公司组织核心管理团队人员到国内外先进的公司参观学习，拓展了眼界，开阔了思路，为管理层保持持续技术创新能力和满足后备人才需求提供了有利保障。

此外，公司重视管理流程、管理系统和管理方法的创新和提升。近年来，公司通过了ISO9001国际质量管理体系、ISO14001国际环境管理体系、OHSAS职业健康安全管理体系和ISO10012测量管理体系的认证，以及售后服务认证等，涵盖了从设计开发、生产制造到技术服务等的全工作流程，保证公司具有良好的运营管理能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年是公司转型升级战略的开局之年。报告期内，公司管理层及广大员工齐心协力，紧紧围绕公司董事会制定的发展战略规划，积极贯彻落实年度经营计划，积极推进超声测流产品智能制造车间的建设、进一步延伸产业链布局；在技术研发方面取得了许多创新性成果；为主要客户开展了定制个性化的产品与服务；对关键人才实施了股权激励。

报告期内，公司全体同仁在董事会的领导下团结一致，攻坚克难，实现营业收入27976.54万元，与去年同期相比增长13.42%，公司在确保销售收入的增长的同时积极实施产品结构战略，盈利能力强的产品结构比重上升，使得公司总体利润率增加，公司2018年度实现净利润8156.65万元，与去年同期相比增长25.02%。

回顾2018年，公司主要在以下几个方面凸显成效：

#### （一）紧跟工业改革发展步伐，加快转型升级，打造智能制造平台

2018年，公司吸收先进经验并结合自身实际情况，秉持降本提质增效、柔性生产、安全生产的建设目标，自主搭建以自动化生产线为基础，以MES、CPS赛博物理系统为核心的智能制造平台。在自动化方面，2018年户用水表智能生产线、智能FCT测试系统等多项自主研发的自动化生产单元都已开发完成，将在2019年陆续投入使用；在信息化方面，2018年产品全生命周期管理系统、智能仓储管理系统、智能订单管理系统等软件系统模块已经完成初期建设目标，已陆续投入使用，各系统互联互通，信息共享，全面提升了管理水平。

#### （二）引领超声测流行业发展趋势，掌握前沿技术，阶梯式储备研发战略

公司的超声热量表被列为2018年全国建设行业科技成果推广项目。汇中智慧供水数据平台V1.1通过了华为技术认证。研制的基于NB-IoT技术系列的超声水表通过了国际AS3656测试，AS4020测试，Watermark认证；研制的基于Sigfox户用超声水表在Sigfox Connect和欧洲能源周（EUW2018）进行推广，并与澳洲客户合作部署Sigfox智能水表抄表项目。研制的大口径超声流量计通过了河北省资助工业设计成果转化项目的审计。

作为一家高新技术企业，公司深知研发能力对业务开拓的重要性。为了更好的满足客户的需求，达到使用效果最优，提升公司的产品竞争力，公司通过自主研发等形式，跟踪掌握行业前沿技术，对新产品实行研制一批、投产一批、储备一批的阶梯式储备战略。

2018年，公司研发投入为1300.61万元，较上年增长21.56%。公司新获得专利授权8项，其中发明专利1项，实用新型专利6项，外观设计专利1项。截止到2018年12月31日，公司已获得有效专利65项，其中发明专利6项，实用新型专利42项，外观设计专利17项。

#### （三）加快延伸产业链，为客户提供定制化整体解决方案，满足差异化需求

供水管网是配水系统的重要组成部分，过高的管网漏损率不仅浪费水资源，还会加剧供求矛盾，增加供水能耗，降低自来水公司的经济效益。因此，对城市供水管网漏损的合理分析、准确评价、经济的控制管网的漏损水平是我国自来水公司面临的重要问题。而公司的分区计量漏损控制方案恰恰是针对国内自来水公司漏损率普遍偏高这一痛点，从精准计量角度出发，利用供水管网的区块化计量，逐级查找漏损原因，并针对性采取有计划、高效益的解决措施。根据自来水公司的管理要求，制定符合其需求的整体解决方案。分区计量的项目方案在合作的自来水公司实施以来，其在短期内即取得了极佳的漏损控制效果，为其节约了大量的漏水损失，提高了经济效益。

#### （四）调整整体组织架构，组建客户服务中心，完善公司治理结构

为了更好的配合公司转型升级目标的有效实施，报告期内，公司对组织架构进行整体调整，细分各中心职责及工作目标，组建客户服务中心，完善了公司向服务型制造转型升级的公司治理结构，使公司的客户服务更加贴近客户的需求，为客户提供高效的增值服务，充分实现知识要素高效率 and 规模化的利用，全面推动企业转型升级的快速运行。

#### （五）完成首次股权激励计划，激发员工能动性，助力公司长远发展

报告期内，公司于2018年8月6日成功实施了限制性股票股权激励计划，首次向符合条件的119名激励对象合计授予了2,682,725股限制性股票，此举是公司自登陆A股市场以来首次为了健全公司长效激励机制而进行的重要举措。不仅有利于吸

引和留住优秀人才，更重要的是能够充分调动公司董事、中高层管理人员、核心技术（业务）人员及优秀员工的积极性和创造性，让他们更加有归属感，同时也有效地将股东利益、公司利益和核心团队的个人利益结合在一起，使各方共同努力实现公司可持续发展。

#### （六）抓好人力资源管理体系建设，持续引进优秀人才、助力公司转型升级

人力资源的开发和管理是公司发展战略的重要组成部分之一。公司的研发团队是保持公司技术创新能力的核心资源，销售团队是创造利润的主力军。报告期内，公司加大人才引进力度，提高公司核心技术团队的活力和创新能力，从而增强公司的核心竞争力，保证公司科研梯队式储备战略的顺利实施；公司为了更好的与当地市场对接，逐步实施销售人员本地化的销售人才战略，有利于更好的实现与地区市场的衔接，同时也降低了人力资源成本。

综上所述，2018年注定是不平凡的一年，我们不仅迎来了改革开放40周年的重要时点，也经历了A股市场的凛冽寒冬。面对如此复杂多变的形势，机遇与挑战并存，公司仍然会坚持初心，在夯实主业的基础上，锐意改革，作出打造超声测流产品智能制造平台的战略决策，并将产业链向服务端延伸，这将是公司新的起点，新的征程。公司管理层将在继续深耕公司现有主业的基础上，持续不断学习，继续全方位深度拓展市场需求，深耕细作，满足客户更多的定制化需求；优化完善公司治理结构，稳健推动公司高速、可持续的发展战略，并尝试创造更多的机会让资本市场加深对公司的认识和了解，以回报广大投资者对公司的支持与厚爱。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

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

否

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

否

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

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	279,765,364.62	100%	246,668,974.00	100%	13.42%

分行业					
仪器仪表制造业	279,765,364.62	100.00%	246,668,974.00	100.00%	13.42%
分产品					
超声热量表及系统	102,431,117.28	36.61%	111,148,980.77	45.06%	-7.84%
超声水表及系统	101,920,888.41	36.43%	72,651,187.18	29.45%	40.29%
超声流量计及系统	52,988,820.11	18.94%	42,116,610.38	17.07%	25.81%
其他	22,424,538.82	8.02%	20,752,195.67	8.42%	8.06%
分地区					
华北地区	95,810,936.26	34.24%	105,745,869.46	42.87%	-9.40%
华东地区	84,057,412.36	30.05%	74,668,247.14	30.27%	12.57%
华中地区	36,334,850.58	12.99%	25,307,317.47	10.26%	43.57%
西南地区	12,391,847.91	4.43%	9,816,563.33	3.98%	26.23%
西北地区	17,765,734.75	6.35%	13,448,090.67	5.45%	32.11%
东北地区	21,430,767.44	7.66%	12,383,586.30	5.02%	73.06%
华南地区	10,516,094.31	3.76%	5,292,880.22	2.15%	98.68%
境外	1,457,721.01	0.52%	6,419.41	0.00%	22,608.02%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
仪器仪表制造业	279,765,364.62	104,469,729.72	62.66%	13.42%	2.99%	3.78%
分产品						
超声热量表及系统	102,431,117.28	41,213,939.89	59.76%	-7.84%	-15.02%	3.39%
超声水表及系统	101,920,888.41	44,863,373.40	55.98%	40.29%	38.48%	0.57%
超声流量计及系统	52,988,820.11	9,367,136.23	82.32%	25.81%	-9.16%	6.80%
分地区						
华北地区	95,810,936.26	36,033,310.37	62.39%	-9.40%	-21.84%	5.98%
华东地区	84,057,412.36	29,170,053.10	65.30%	12.57%	1.15%	3.92%
华中地区	36,334,850.58	14,327,732.18	60.57%	43.57%	50.85%	-1.90%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
仪器仪表行业	销售量	台（套）	258,411	205,318	25.86%
	生产量	台（套）	243,959	162,375	50.24%
	库存量	台（套）	69,417	83,869	-17.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

生产量同比增加 50.24%，主要系公司报告期销售订单增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仪器仪表制造业	直接材料	82,716,137.54	79.18%	82,208,834.43	81.05%	0.62%
仪器仪表制造业	直接人工	8,534,417.21	8.17%	7,717,611.38	7.61%	10.58%
仪器仪表制造业	制造费用	13,219,174.97	12.65%	11,505,596.35	11.34%	14.89%
仪器仪表制造业	合计	104,469,729.72	100.00%	101,432,042.16	100.00%	2.99%

说明

无。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	42,566,044.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	13,801,371.79	4.93%
2	第二名	7,591,265.09	2.71%
3	第三名	7,510,990.17	2.68%
4	第四名	7,257,876.67	2.59%
5	第五名	6,404,540.80	2.29%
合计	--	42,566,044.52	15.20%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	26,540,979.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	6,298,112.88	6.51%
2	第二名	5,896,955.33	6.10%
3	第三名	5,264,377.18	5.44%
4	第四名	4,628,286.12	4.79%
5	第五名	4,453,247.94	4.60%
合计	--	26,540,979.45	27.44%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	56,585,391.15	49,668,782.51	13.93%	主要系公司销售增长使得销售费用增加所致；
管理费用	25,206,447.85	21,372,690.64	17.94%	主要系股权激励成本及无形资产摊销增加所致；
财务费用	-1,135,506.25	-2,055,550.00	44.76%	主要系公司定期存款利息减少所致；
研发费用	13,006,123.22	10,698,908.05	21.56%	主要系公司加大研发投入，研发人工费增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年度公司进一步加大了研发投入，本年研发投入1300.61万元，较上年增长21.56%，占营业收入的4.65%，继续保持较高水平。研发投入主要用于加强核心技术产品的研究与开发，新研制的抗冻超声水表、基于NB-IoT技术的智能型大口径超声水表、新型NB-IoT户用超声水表、基于Sigfox户用超声水表、汇中智慧供水平台V1.3等项目，同时加强对配套软件服务产品的研发团队力量，及时开发出满足市场需求的个性化服务软件产品，巩固和保持公司在行业中的技术优势，公司主要研发项目的进展情况如下：

序号	项目名称	拟达目标	项目进展
1	抗冻超声水表	抗冻型超声水表，应用在在北方寒冷地区和南方偶发超强寒流地区的供水行业，具有测量精度高、环境适应性强、性价比高的特点，解决因水结冰后体积膨胀而导致仪表受到不可恢复破坏的问题。	研发已完成
2	基于NB-IoT技术的智能型大口径超声水表	集成NB-IoT通讯模块，完成数据的上下行传输，采用新工艺不锈钢管段设计，支持管段柔性定制，达到成本低，供货快，品质高的目标。	研发已完成
3	新型NB-IoT户用超声水表	研究实现多模NB-IoT模组应用，提高覆盖能力、降低功耗，改善续航时间，无需重新建网，减少部署成本，能够在根本上提高水务公司的运营稳定性和城市用水的效率。	研发已完成
4	基于Sigfox户用超声水表	搭载Sigfox技术，实现水表接入网络进行数据远传。该产品可广泛应用于国外供水行业。	研发已完成
5	汇中智慧供水平台V1.3	项目实现供水企业日常服务所涉及的各项基础业务功能，有效减少偷漏水现象和抄表人员开销，提升收益，为供水客户提供便捷和高效的智慧供水服务。	研发已完成
6	智慧供热平台V1.0	以工艺图的形式直观展示供热系统运行情况。配合各种曲线直观展示。同时实现供热系统数据分析。	已部署试点
7	基于NB-IoT技术的户用超声热量表	应用先进的超声测流技术与NB-IoT网络技术结合，可搭载运营商NB网络来实现远程无线数据传输；满足用户可拆装、可翻页翻转的应用需求。	研发已完成

8	基于NB-IoT技术的管段式超声热量表	通过NB-IoT的上行链路，将仪表的计量数据及设备状态信息上传到供热管理服务系统上进行处理；	研发已完成
9	基于NB-IoT网络的无线数据采集器	采用模块化的内部结构、低功耗设计，大大降低产品功耗，实现物联网与产业融合，使公司产品迈上一个新的台阶，有助于在新一轮的技术革新中抢占市场先机。	在研
10	小口径便携式超声流量计	研究一款能在现场无电源、不允许破坏管道、中小管径、方便携带的一种超声流量计。	研发已完成

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018年	2017年	2016年
研发人员数量（人）	62	42	33
研发人员数量占比	15.35%	10.77%	8.71%
研发投入金额（元）	13,006,123.22	10,698,908.05	13,026,098.45
研发投入占营业收入比例	4.65%	4.34%	6.10%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	314,630,402.06	270,226,435.61	16.43%
经营活动现金流出小计	241,188,703.42	189,992,690.51	26.95%
经营活动产生的现金流量净额	73,441,698.64	80,233,745.10	-8.47%
投资活动现金流入小计	264,573,616.43	192,387,232.87	37.52%
投资活动现金流出小计	292,329,177.33	229,709,050.80	27.26%
投资活动产生的现金流量净额	-27,755,560.90	-37,321,817.93	25.63%
筹资活动现金流入小计	25,913,297.33	416,201.58	6,126.14%

筹资活动现金流出小计	67,619,377.12	11,232,755.81	501.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,706,079.79	-10,816,554.23	-285.58%
现金及现金等价物净增加额	3,925,816.46	32,016,095.92	-87.74%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

筹资活动产生的现金流量净额同比减少285.58%，主要原因系公司报告期内回购公司股份所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	107,036,445.06	15.11%	141,725,506.35	21.68%	-6.57%	主要系报告期内回购公司股票及投资建设超声测流产品智能制造车间工程项目所致。
应收账款	121,330,356.43	17.13%	90,118,806.01	13.78%	3.35%	
存货	52,029,705.61	7.34%	43,722,356.56	6.69%	0.65%	
固定资产	171,445,584.56	24.20%	177,604,685.44	27.16%	-2.96%	
在建工程	50,256,330.48	7.09%	626,143.65	0.10%	6.99%	主要系公司报告期内投资建设超声测流产品智能制造车间工程项目所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一)行业竞争格局和趋势

#### 1 行业发展格局与公司行业地位

参见“第三节公司业务概要”中“一、报告期内公司从事的主要业务”中的“（五）行业发展格局与公司行业地位”的相关内容。

#### 2 主要竞争对手情况

目前，行业内除本公司以外的其他主要竞争对手包括三川智慧科技股份有限公司、新天科技股份有限公司、宁波水表股份有限公司、威海市天罡仪表股份有限公司等。国际上的主要企业为SENSUS、ITRON、DIELH GROUP、KUMSTRUP公司等。

##### 2.1 国内企业

###### 2.1.1 三川智慧科技股份有限公司（股票代码：300066）

三川智慧科技股份有限公司成立于2004年，2010年3月在深圳证券交易所创业板挂牌上市，位于江西省鹰潭市，目前主要从事各类水表及配件的生产以及水务管理应用系统、水务投资运营、智慧水务云平台建设等。

###### 2.1.2 新天科技股份有限公司（股票代码：300259）

新天科技股份有限公司创建于2000年，于2011年8月在深圳证券交易所创业板挂牌上市，位于河南省郑州市。目前所从事的主要业务是智能计量仪表及系统的研发、生产、销售和技术服务，产品涵盖智能水表、热量表、智能燃气表及智能电表四大系列。

###### 2.1.3 宁波水表股份有限公司（股票代码：603700）

宁波水表股份有限公司成立于1958年，2019年1月22日在上海证券交易所主板挂牌上市，位于浙江省宁波市。目前主要从事机械水表和智能水表的研发、生产、销售。

###### 2.1.4 威海市天罡仪表股份有限公司（股票代码：832651）

威海市天罡仪表股份有限公司成立于2000年，2015年6月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，位于山东省威海市。公司主要从事超声热量表、智能温控系统、数据传输管理系统的研发、生产和销售。

##### 2.2 国外企业

###### 2.2.1 SENSUS公司（申舒斯公司）

SENSUS公司是全球领先的水、电、气计量仪表及其自动抄表和先进计量基础设备的通讯软硬件综合系统的一流提供商。企业历史悠久，品牌知名度高，拥有优秀的产品和先进的销售管理理念，资金雄厚，服务完善，技术创新能力强，尤其在大口径水表领域，是世界上重要的供应商之一。

###### 2.2.2 ITRON 公司（埃创公司）

ITRON公司成立于1977年，总部位于美国华盛顿州。2004年，ITRON公司收购SCHLUMBERGER旗下的电能计量业务；2007年，ITRON公司并购ACTARIS（爱拓利）。ITRON是一家全球化科技公司，致力于开发帮助公用事业单位测量、监测和管理能源和水资源的解决方案。其产品系列包括电力、天然气、水和热能测量及控制技术；通信系统；软件以及专业服务。

###### 2.2.3 DIELH集团（代傲集团）

DIELH集团是一个专注于开发高科技产品的家族集团，集团目前已有一百多年的历史，全球共有14000多名员工。DIEHL集团下设五个主要的分支机构：代傲金工、代傲航空航天、代傲电子控制、代傲防御系统和代傲表计。代傲表计集团主要致力于用于读取水、热、燃气及电能数据的仪表，并提供与之匹配的软、硬件以实现强大的数据交换、管理和分析功能。代傲表计（济南）有限公司成立于2004年，位于山东省济南市。主导产品为热量和水计量表计和抄表系统。

###### 2.2.4 KUMSTRUP公司（卡姆鲁普公司）

卡姆鲁普公司始创于1946年，总部及制造工厂位于丹麦，目前在全球24个国家设有办公室，授权代理商遍及60多个国家。该公司专注于为供热/制冷及水电等能源供应领域提供创新型计量解决方案，业务涵盖智能管网应用，智能计量解决方案和计量表等。

### 3 行业发展现状及变化趋势

#### 3.1 流量行业发展趋势

目前国内智能水表增长量呈上升趋势，每年约20%左右的增长速度。超声测流技术作为智能水表中的主流技术，是将来流量计量行业的首选方向。与发达国家相比，我国超声水表行业基础还比较薄弱，拥有自主知识产权的产品少。我公司研制的智能超声水表拥有全部的自主知识产权，适应市场需求，随着我国智慧城市建设的不断深入推进以及物联网技术的不断发展，开发远传智能水表以及物联网智能水表是行业发展的必然趋势。

### 3.2 物联网无线通讯技术发展趋势

物联网是通过无线通信技术将人与物，物与物进行连接。在智能家居、工业数据采集等局域网通信，一般采用短距离通信技术，但对于广范围、复杂环境、远距离的连接则需要远距离通信技术。随着物联网时代飞速发展，LoRa无线技术和NB-IoT技术成为物联网智慧终端无线通讯主流。2018年，供水供热行业各企业陆续推出各种无线物联网仪表。以NB-IoT无线技术为代表，2018年，电信、移动、联通先后实现NB-IoT基站覆盖。各行业试点工作积极开展。以智慧路灯、智慧供水为先驱，率先试点完成，实现多个示范工程项目。预计，未来几年内，NB-IoT供水行业将有望迎来爆发期。各地水表公司也正积极地迎接行业的变化，除了积极推广物联网水表以外，还积极地与华为等公司开展相关通信技术合作，降低产品的通信成本，提升数据传输的稳定性和可靠性，进而增强公司水表智能终端产品的市场竞争力。

### 3.3 供水大数据发展趋势

随着国家信息化建设的推进，供水信息化工作也在中国城市供水企业中相继开展起来，一些自来水企业根据自身的发展要求，各自建立了相应的管理系统，这些系统经过长期的应用实践已成为企业管理工作中不可缺少的工具，但由于这些系统大多由多个软件公司开发，没有统一的管理平台，信息的处理和利用只局限于本部门；虽然积累了大量的数据，也无法进行深入数据挖掘应用，造成信息孤岛。从当前国内水务行业的普遍问题看，虽然一些水务公司建立了各类模块，但是数据是孤立的，没有实现资源共享。实现智慧水务系统主要的瓶颈在于信息“孤岛”的整合，信息互联互通欠佳，限制、阻碍了更高层次的智慧应用。因此，要想最终实现“智慧”的效果，要利用高效的数据管理软件实现数据的管理，针对各类生产运营产生的实际问题通过数据分析研究精准有效的算法，为水系统平台提供有效的决策依据。

### 3.4 智能制造发展趋势

制造业是一个国家综合国力最重要的体现。第四次工业革命的到来为各个国家提供了发展和转型的机遇，也是他们面临竞争力格局变化的挑战，智能制造成为世界各国竞争的新战场。我国出台《中国制造2025》作为新一轮工业革命的指导纲要，将工业化与信息化“两化”深度融合发展作为主线，相继提出了机器人、智慧工厂、大数据、互联网+和工匠精神等一系列改革举措，都是在为应对这场没有硝烟的“智能制造战争”做准备。未来，中国制造的转型将会从“以生产为主”的产品制造迈向“以服务为主”的价值创造，这必将为工业大数据为依托的智能制造企业的发展开辟一番新的腾飞机遇。

#### （二）公司未来发展战略

第一，公司董事会将“转型升级”确定为公司未来的发展战略，“转型”即由产品型制造转型为服务型制造，“升级”即由传统制造升级为智能制造。这一发展战略已经在2018年初见成效。在由产品型制造转型为服务型制造方面，公司加大了对“智慧供水”、“智慧供热”两个系统的投入。以过去二十多年积累的经验为基础，利用流量计量领域的技术优势，结合现代无线通讯技术，充分发挥大数据作用，通过深度合作为客户提供全方位服务。在由传统制造升级为智能制造方面，公司按照此前的投资计划，大力推进超声测流产品智能制造车间项目，可望2019年内陆续投入使用，对提升生产效率、保障产品质量、扩大生产规模等起到决定性作用。在“转型升级”的同时，公司也将严把发展质量关，不断提升经营管理水平，确保长期、稳定、高质量发展。

第二，公司始终将“服务品牌”的打造作为发展战略。在向“服务型制造”转型的过程中，“服务品牌”也是公司的一张名片。公司目前有一只技术过硬、人员过硬、服务过硬的客户服务队伍，并将持续在售后服务、系统工程服务、远程运维服务等方面加强投入。一方面通过售后服务本地化拉近与客户的距离、提升服务效率，另一方面通过客服热线、官网、微信公众号等电子化手段丰富服务渠道。

第三，公司将持续加大研发投入，并作为发展战略之一。公司最重要的核心竞争力就是在超声测流领域的技术优势，经过二十多年的积累，公司已经成为世界领先的超声测流研发和生产基地之一。近几年，公司在NB-IoT（窄带物联网）、LoRaWAN、Sigfox等无线通讯技术领域进行深耕，实现了全系列产品的多种无线通讯配置。未来，公司将继续在计量和通讯领域的研发投入，保持业界领先地位。

第四，公司将“人才战略”作为核心战略之一。稳定的高水平人才队伍是公司发展的关键环节之一。近几年，公司持续引进高水平研发人才并注重梯队建设，已经形成了一支新老结合、全面高效的研发队伍，为公司未来的发展奠定了基础。

同时，公司还致力提高全员薪酬福利，提高员工获得感，取得了良好效果。

第五，公司将大力推进“市场战略”。随着公司超声测流产品智能制造车间建设的稳步推进，整体产能将得到不断提升，必须由适当的市场战略进行匹配。目前国家在水、热资源（能源）管理方面的政策非常有利于公司发展，公司将紧紧抓住有利时机，不断扩展市场渠道、丰富营销手段、提升客户服务质量，持续扩大市场份额，力争取得稳定、高速、高质量发展。

### （三）2019年经营计划

#### 1 生产及产品计划

1.1 在智能制造方面，助力公司转型升级战略，高效率推进智能工厂建设工作，完成超声测流产品智能制造车间的建设目标，基本实现从传统制造到智能制造的升级。

1.2 在产能提升方面，超声测流产品智能制造车间项目将建设完成并投入使用，按照公司整体发展规划，生产部门制定具体的产能提升规划方案，有序开发、投入各类自动化生产设备及产线，力争科学、合理、稳步提升各类仪表的产能。

1.3 在质量保证方面，借助大数据分析工具及软件系统不断提高产品质量，设定生产过程质量管控点，实时监控生产现场质量状况，通过智能制造软件系统及时有效传递质量信息，依据大数据进行趋势分析，发现隐形问题，消除隐形质量风险，及时制定预防措施并通过数据验证纠正措施有效性。同时，继续优化产品全生命周期管理系统，系统的提高软件的查询和追溯能力，质量风险可控。

1.4 在提高效率方面，通过大数据分析提出科学的生产工艺流程改进建议，持续优化生产工艺；实现供应链、技术开发、生产制造、市场营销等各环节的信息互联互通，实现及时有效的信息传递和交互，提高沟通效率。

1.5 在降低成本方面，加大供应商开发力度，引入新的供应商参与竞争，多方询价、比价，重新定价；优化现有设计方案，取消或替换部分冗余元器件，实现设计降本；同时，进一步优化生产工艺，消除短板，在保证质量的前提下，减少物流周转时间，取消冗余工序。

1.6 在安全管理方面，实现现场安全可视化监控，实现在线安全隐患排查及整改跟踪，实现在线安全教育培训及考核。

#### 2 市场营销计划

公司目前主要以国内市场为主，兼顾国际市场。在公司长期战略部署的指导下，市场营销方案将以充分发挥汇中仪表的品牌优势为先导，继续推进产品在市场上的占有率；加强对公司客户服务的品牌效应，提升客户对公司售前、售中、售后的满意度；完善市场营销网络建设，增强市场推广力度，渠道建设，持续开发空白地区和市场。

在国际市场上，公司将进一步加强与ICT企业和各国运营商的紧密合作，充分发挥技术优势，通过NB-IoT超声水表等国际领先产品积极开展国际竞争，打造新的利润增长点。

#### 3 研发计划

##### 3.1 扩大品牌优势紧跟国际水平

积极推进超声水表、超声热量表和超声流量计在国际上品牌的影响力，全面优化产品性能，获取国际认证资质。加快新结构新工艺成果转化，适应更多多样化的应用场景，提升主导产品的市场竞争力。大力推进自主知识产权战略，增强专利、商标意识，加大自主知识产权保护力度，打造国际化的自主知识产权产品。

##### 3.2 稳抓产品质量推进服务转型

秉承一贯严谨的开发作风，深入产品研发过程质量管理，完善质量精细化管理体系，加大中试力度。结合智能制造施行产品全生命周期质量监控，完善产品设计。面对市场多样化定制服务需求，提高产品柔性定制水平，增加产品系列，以客户为导向推进产品服务转型。

##### 3.3 加速物联网无线通讯产品产业化

加速主流物联网无线通讯技术与主流测流产品的融合（例如：NB-IoT、LoRa、Sigfox等技术），实现产业化转换，建立无线远传信息化管理平台，实现远程监测、控制、定制服务等功能管理，服务到客户。扩大涉及的无线通讯技术范围，例如wirelessMbus等国外应用无线技术，推进符合国际物联网市场产品的产业化转换进度。

##### 3.4 融合大数据分析助力智慧城市建设

结合大数据分析，优化服务平台算法模型，凝练产品功能解决客户困难，为助力智慧城市的供水供热建设工作提供支持。通过大数据计算统计，完善供水供热企业日常经营及客户服务所涉及的各项基础业务功能，将所有业务数据有机的进行关联、分析和展示，有效减少漏损，提升收益，为供水客户提供便捷和高效的智慧供水供热服务。

## 4 人才计划

### 4.1 人才规划

以市场发展为导向,以公司转型升级发展需求为依据,对现有人力资源情况进行人才盘点,制定最适合企业的人才规划。短期规划为2019年度人才供应满足公司超声测流产品智能制造车间发展需求及企业市场开拓需求。

### 4.2 人才引进

不断完善人才引进机制,拓宽人才引进的渠道和平台,对不同类型的人才进行招聘渠道的细分定位,高效率高质量引入技术、管理人才。

### 4.3 人才培养

建立全方位人才培养方案,从专业技能、行业技能、岗位要求、思想状态、综合素质等多方面对各类人才进行培养,实现人才的快速融入及人才效益的最大化。

### 4.4 绩效考核

规范化、系统化公司绩效考核管理制度,让每一位员工都清楚明确自己的考核要求及考核目标,学会统筹安排工作,控制工作节点,提高工作效率和工作质量,为人才的规划、引进、培养、晋升及淘汰提供最有力的支撑。

### 4.5 人才晋升

结合公司发展需求,依据公司薪酬架构体系、培养体系及考核体系,为员工提供公平、公平、开明、开放的晋升环境及大量的学习晋升机会,协助人才实现个人职业规划与企业发展的同步及共赢。

## 5 信息化计划

进一步完善ERP系统及OA系统的应用场景,发挥信息技术在企业组织、生产、经营以及业务流程中的作用,使公司的各个部门顺利达成智能制造信息化的目标要求,从而进一步提升生产过程中的大数据收集整理水平,为智能制造的规模化奠定技术支持保障。

## 6 兼并重组计划

公司根据目前自身的经营状况,在充分考虑市场风险的前提下,围绕着做大做强主业的战略目标以及从生产型制造转型升级为服务型制造的转型升级目标,通过多种手段和渠道寻求与公司具有良好协同效应的同行业其他企业或上下游企业进行适当的收购兼并,不断扩大企业规模和实力,提升公司在公共事业服务领域中的市场份额。

### (四)可能面临的不利风险

#### 1 宏观经济波动的风险

公司产品主要应用于智慧供水,智慧供热,分区计量,智慧农业,工商业用水计量,工矿企业(石油、化工、电力、冶金等)用水计量,以及引调水、水利工程等应用场景,其景气程度与宏观经济发展状况存在较为紧密的联系,在宏观经济向好的年度,国家基础投资不断增加带来行业的景气程度亦较高。若未来宏观经济增速持续趋缓、宏观经济出现较大波动,将给公司产品的市场需求带来不利影响。

#### 2 技术创新的风险

随着国家一户一表工程、节能减排、新型城镇化建设、智慧城市、阶梯水价、互联网和物联网的应用,全智能化计量仪表及系统的需求会日益增多。公司近年来始终坚持超声测流的主业,不断加大对研发的投入,特别是在NB-IoT技术应用场景及配套软件的开发上投入了比重较大的人力物力财力,但是以上的努力和投入并不能排除出现全新的替代技术,出现全新的替代产品,并对公司业绩产生负面的影响。

#### 3 产能扩大后的市场拓展风险

目前,公司生产的超声水表在国内外市场发展前景广阔,在建的超声测流产品智能制造车间将在2019年内投入使用,届时公司产能将达到每年155万台套,产能增长幅度较大。虽然公司产品在性能上有好的竞争优势,在国内外市场上已得到客户的广泛认可并拥有较高的知名度,产销情况良好,但如果超声测流产品智能制造车间项目建成投产后市场环境发生了较大不利变化或市场开拓不能如期推进,公司届时将面临产能扩大导致的产品销售风险。

#### 4 税收优惠以及政府补贴政策变化的风险

公司税收优惠在公司经营业绩当中占有一定比重,如若国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化,或者公司未来不能持续符合高新技术企业资格条件,无法通过高新技术企业重新认定,将给公司的净利润带来一定影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年09月26日	实地调研	机构	详情见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)中“投资者关系”

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

经2018年5月3日召开2017年度股东大会审议批准，公司2017年度的利润分配方案为：以截至2018年4月9日公司总股本扣除公司已回购的库存股后的股份总额117,222,275股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币（含税）。公司已于2018年5月11日发布了《汇中仪表股份有限公司2017年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2018年5月17日，除权除息日为2018年5月18日，截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	119,905,000
现金分红金额（元）（含税）	23,981,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	23,981,000.00
可分配利润（元）	73,409,819.17
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
综合考虑汇中股份 2018 年度利润水平和整体财务状况，为回报全体股东，与全体股东分享汇中股份的经营成果，增加汇中股份股票的流动性，公司 2018 年度利润分配方案提议：以截至 2019 年 4 月 12 日公司总股本扣除公司已回购的用于股权激励未授予尚未注销的股份 95,000 股后的股份总数 119,905,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。公司截至 2019 年 4 月 12 日总股本为 120,000,000 股，其中公司已回购的用于股权激励未授予尚未注销的股份 95,000 股不享受利润分配权利。

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

1、公司2016年度利润分配方案：

经2017年4月12日召开2016年度股东大会审议批准，公司2016年度的利润分配方案为：以截至2017年3月20日公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.90元人民币（含税），共计派发现金股利人民币1,080.00万元（含税）。

2、公司2017年度利润分配方案：

以截止2018年4月9日公司总股本扣除公司已回购的库存股后的股份总数117,222,275股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元人民币（含税）。

3、公司2018年度利润分配方案：

以截至2019年4月12日公司总股本扣除公司已回购的用于股权激励未授予尚未注销的股份95,000股后的股份总数119,905,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

公司截至2019年4月12日总股本为120,000,000股，其中公司已回购的用于股权激励未授予尚未注销的股份95,000股不享受利润分配权利。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	23,981,000.00	81,566,465.74	29.40%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	17,583,341.25	65,241,127.80	26.95%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	10,800,000.00	52,920,649.03	20.41%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	张力新、王永存、苏志强、刘健胤、刘春华、马安斌、王健、董建国、张继川、李志忠、王立臣、孙锴、白洁、许文芝	股份限售承诺	一、公司控股股东、实际控制人、董事张力新及其配偶、一致行动人许文芝，公司持股 5%以上股东王永存，公司董事及高级管理人员苏志强、董建国、张继川、王健，公司发起人股东刘春华、刘健胤、李志忠、王立臣，公司股东马安斌承诺：1、公司上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的公司股份；公	2014 年 01 月 23 日	长期有效	报告期内承诺方履行了承诺。

			<p>司上市之日起 36 个月后两年内，每年转让的公司股份数量不超过其所持有的公司股份总数的 25%，且减持价格不高于发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；</p> <p>2、在上述承诺涉及期间内，不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；许文芝不因张力新的职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>3、除上述承诺外，许文芝承诺：在张力新担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>超过其所持有的公司股份总数的 25%；在张力新离职后半年内，不转让所持有的公司股份。</p> <p>二、公司股东孙锴、白洁承诺：1、公司上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的公司股份。</p>			
	<p>公司、张力新、王永存、苏志强、刘健胤、刘春华、马安斌、王健、董建国、张继川、李志忠、王立臣、许文芝</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>一、公司本公司上市后，持股 5% 以上股东减持时，本公司将督促其提前 3 个交易日予以公告。二、公司控股股东、实际控制人、董事张力新及其配偶、一致行动人许文芝，公司持股 5% 以上股东王永存，公司董事及高级管理人员苏志强、董建国、张</p>	<p>2014 年 01 月 23 日</p> <p>长期有效</p>	<p>报告期内承诺方履行了承诺。</p>

		<p>继川、王健，公司发起人股东刘春华、刘健胤、李志忠、王立臣，公司股东马安斌承诺：公司上市后，公开发行前持股 5%以上的股东、董事、高级管理人员及发起人股东在不违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况下可能减持部分股份。在公司上市之日起满 36 个月后两年内，每年转让的公司股份数量不超过其所持有的公司股份总数的 25%，且减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>相应调整), 且减持前 3 个交易日予 以公告。公 司上市后, 持股 5%以上 股东减持 时,公司将 督促其提前 3 个交易日予 以公告。</p>			
	<p>张力新、王 永存、苏志 强、董建 国、刘健 胤、张继 川、刘春 华、李志 忠、王健、 王立臣、孙 锴、白洁</p>	<p>关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺</p>	<p>一、张力 新、王永 存、苏志 强、董建 国、刘健 胤、张继 川、刘春 华、李志 忠、王健、 王立臣（公 司控股股 东、实际控 制人及其他 发起人股 东）本人在 作为公司的 股东期间及 其后 5 年 内，或担任 公司董事、 监事、高级 管理人员期 间及其后 2 年内，本人 及与本人关 系密切的家 庭成员不会 以任何形式 从事对公 司的生产经 营构成或可 能构成同业 竞争的业务 和</p>	<p>2014 年 01 月 23 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内承 诺方履行了 承诺。</p>

			<p>经营活动，也不会以任何方式为与公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。凡本人及与本人关系密切的家庭成员，或其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司，以避免与公司存在同业竞争。若未能履行上述承诺，其所得收入归公司所有，造成公司经济损失的，将赔偿公司因此受到的全部损失。</p> <p>二、孙锴、白洁（股东）本</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>人在担任公司监事期间及其后 2 年内，本人及与本人关系密切的家庭成员不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。凡本人及与本人关系密切的家庭成员，或其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司，以避免与公司存在</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>同业竞争。 若未能履行上述承诺，其所得收入归公司所有，造成公司经济损失的，将赔偿公司因此受到的全部损失。</p>			
	<p>公司、张力新、王永存、苏志强、刘健胤、刘春华、马安斌、王健、董建国、张继川、李志忠、王立臣</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>一、公司 1、本公司上市后三年内，若公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，在符合相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及其他规范性文件的前提下，本公司控股股东、实际控制人、公开发行前持股 5% 以上的股东、现任董事（独立董事除外）、高级管理人员及其他发起人股东已承诺会增持公司股份。若本公司控股</p>	<p>2014 年 01 月 23 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内承诺方履行了承诺。</p>

		<p>股东、实际控制人、现任董事、高级管理人员及其他发起人股东履行完毕增持公司股份的具体计划后，</p> <p>公司股价依然连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产的，</p> <p>本公司承诺回购部分公司股份，并在公司股价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产之日起的 5 个交易日内制定股份回购的议案，回购价格不高于最近一期经审计的每股净资产的</p> <p>120%。股份回购议案经董事会、股东大会审议通过并履行相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对公司有约束力的规范性文件所规定</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的相关的程序后由本公司实施。2、若上市后三年内有新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司承诺会要求其作出如下承诺：公司上市后三年内，若公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，在符合相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及其他规范性法律文件的前提下，在 6 个月内以集合竞价或大宗交易方式个人增持不低于 1 万股公司股份（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>则上述增持股份数量将进行相应调整), 且在公司上市后三年内不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。二、公司上市后三年内, 若公司股价连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产, 在符合相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及其他规范性文件的前提下, 公司控股股东、实际控制人、公开发行前持股 5%以上的股东、董事 (独立董事除外)、高级管理人员及发起人股东承诺增持公司股份 1、张力新 (控股股东、实际控制人、董事): 本人承诺在 6 个</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>月内以集合竞价或大宗交易方式合计增持不低于增持前公司股本总额的 1%、不超过增持前公司股本总额的 2%的股份，且在公司上市后三年内不因其职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺；2、王永存（持股 5%以上股东、发起人股东）：本人承诺在 6 个月内以集合竞价或大宗交易方式增持不低于增持前公司股本总额的 0.5%、不超过增持前公司股本总额的 1%的股份，且在公司上市后三年内不因其职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺；3、苏志强、董建国、刘健胤、张继川、刘春华、李志</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>忠、王健、王立臣、马安斌：本人承诺在 6 个月内以集合竞价或大宗交易方式合计增持不低于增持前公司股本总额的 1%、不超过增持前公司股本总额的 2%的股份，具体将根据首次公开发行前各自的持股数量占合计持股数量的比例进行增持，且在公司上市后三年内不因其职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺；4、公司上市后三年内新聘任的董事（独立董事除外）和高级管理人员在 6 个月内以集合竞价或大宗交易方式个人增持不低于 1 万股公司股份（若公司上市后发生派发股利、送红股、转</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述增持股份数量将进行相应调整)，且在公司上市后三年内不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。</p>			
	<p>公司、张力新、王永存、苏志强、刘健胤、刘春华、马安斌、王健、董建国、张继川、李志忠、王立臣、孙锴、白洁</p>	<p>其他承诺</p>	<p>一、关于违规披露的承诺 1、公司：若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将按二级市场的公司股价回购首次公开发行的全部新股（若公司上市后发生送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述股份数量将进行相应</p>	<p>2014 年 01 月 23 日</p> <p>长期有效</p>	<p>报告期内承诺方履行了承诺。</p>

		<p>调整)。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。2、张力新、王永存、苏志强、董建国、刘健胤、张继川、刘春华、李志忠、王健、王立臣、马安斌、孙锴、白洁：若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人承诺将督促并同意公司按二级市场的公司股价回购首次公开发行的全部新股，且本人将按二级市场的公司股</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>价购回首次公开发售时公开发售的原限售股份（若公司上市后发生送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述股份数量将进行相应调整）。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>二、关于违反有关承诺事项的约束</p> <p>1、公司：若本公司未能履行上述承诺，本公司将及时、充分披露未能履行相关承诺的具体原因，向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>因未能履行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			上述承诺造成投资者损失的，本公司将依法向投资者进行赔偿。2、张力新、王永存、苏志强、董建国、刘健胤、张继川、刘春华、李志忠、王健、王立臣、马安斌、孙锴、白洁：若本人未能履行上述承诺的，本人承诺所持公司股份的锁定期自动延长 6 个月，锁定期内所持公司股份所对应的应获得的现金分红归公司所有。			
股权激励承诺	公司	关于提供担保或财务资助的承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款或其它任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 06 月 01 日	限制性股票授予之日起 48 个月	报告期内承诺方履行了承诺
	董建国等 119 名激励对象	关于信息披露真实、准确、完整、及时、公平	激励对象应当承诺，上市公司因信息披露文件	2018 年 06 月 01 日	限制性股票授予之日起 48 个月	报告期内承诺方履行了承诺

		的承诺	中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予限制性股票或限制性股票解除限售安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、报告期发生会计政策变更，变更清单如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额124,997,365.58元，上期金额108,604,242.23元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额24,130,632.02元，上期金额19,724,784.00元； 调增“其他应收款”本期金额88,602.74元，上期金额504,536.99元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额13,006,123.22，上期金额10,698,908.05，重分类至“研发费用”。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

2、报告期未发生会计估计变更。

3、报告期未发生重大会计差错变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6

境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡晓丽、孙念韶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2018年6月1日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案，公司独立董事就2018年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”或“本次激励计划”）是否损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开了第三届监事会第十次会议，审议通过了激励计划相关事项的议案，并对激励计划的激励对象名单进行了核实并出具了相关核查意见。

2、2018年6月4日至2018年6月13日，公司通过书面发布了《汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单公示》，对激励对象的姓名和职务进行了公示，在公示期限内，公司监事会未收到公司员工针对上述激励对象提出的异议。

3、2018年6月20日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案，同日，公司董事会披露了公司《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2018年6月20日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》，独立董事发表了相关独立意见。同日，公司监事会召开了第三届监事会第十一次会议，对调整后的激励对象名单进行了再次核实并出具了相关核查意见。

5、2018年7月18日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划授予数量的议案》，独立董事发表了独立意见。同日，公司监事会召开了第三届监事会第十二次会议，对调整授予数量的议案进行了审核。

6、2018年8月1日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于2018年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，公告了公司2018年限制性股票授予登记日为2018年8月6日。

7、2018年8月7日，公司分别在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《关于注销部分限制性股票减少注册资本的债权人公告》，自公告之日起45日内公司未收到债权人要求提供担保或清偿债务的请求。

截止到2018年度报告披露日期2019年4月13日，公司2018年限制性股票激励计划中未授予的95,000股尚未注销，公司将尽快履行注销程序。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,000	8,000	0
券商理财产品	自有资金	4,000	4,000	0
合计		18,000	12,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托	受托机构（或受托	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金	报告期损益实际收	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托	事项概述及相关查
------------	----------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

受托人姓名)	人) 类型									额	回情况	(如有)		理财计划	询索引 (如有)
中信银行股份有限公司唐山分行	银行理财产品	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2017年04月17日	2018年04月16日	投资	合同约定	3.55%	66.06	已收回		是	是	巨潮资讯网(公告:2017-41号)
中国建设银行	银行理财产品	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2017年08月23日	2018年01月31日	投资	合同约定	2.90%	24.13	已收回		是	是	巨潮资讯网(公告:2017-41号)
中国建设银行	银行理财产品	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2017年08月30日	2018年01月31日	投资	合同约定	2.90%	24	已收回		是	是	巨潮资讯网(公告:2017-41号)
中国建设银行	银行理财产品	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2017年09月20日	2018年09月19日	投资	合同约定	2.90%	58.9	已收回		是	是	巨潮资讯网(公告:2017-43号)
中信银行股份有限公司唐山分行	银行理财产品	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2017年10月13日	2018年04月18日	投资	合同约定	4.30%	41.57	已收回		是	是	巨潮资讯网(公告:2017-43号)
广发证券股份有限公司	券商理财产品	保本型	2,000	自有资金	2017年11月02日	2018年05月03日	投资	合同约定	4.80%	45.16	已收回		是	是	
中信	银行	保本浮	2,000	自有	2017	2018	投资	合同	4.40%	42.99	已收		是	是	

银行 股份 有限 公司 唐山 分行	理财 产品	动收益 型		资金	年 11 月 24 日	年 06 月 01 日		约定				回				
中国 建设 银行 河北 省分 行	银行 理财 产品	保本浮 动收益 型	4,000	自有 资金	2018 年 01 月 11 日	2018 年 07 月 10 日	投资	合同 约定	3.80%		70.72	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网(公 告:20 18-29 号)
中信 银行	银行 理财 产品	保本浮 动收益 型	2,000	自有 资金	2018 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 17 日	投资	合同 约定	3.03%	60.6		未到 期		是	是	
中信 银行	银行 理财 产品	保本浮 动收益 型	2,000	自有 资金	2018 年 06 月 08 日	2018 年 09 月 24 日	投资	合同 约定	4.60%		25.68	已收 回		是	是	巨潮 资讯 网(公 告:20 18-49 号)
中国 建设 银行	银行 理财 产品	保本浮 动收益 型	2,000	自有 资金	2018 年 06 月 20 日	2019 年 06 月 19 日	投资	合同 约定	2.85%	57		未到 期		是	是	
广发 证券 股份 有限 公司	券商 理财 产品	保本型 固定收 益	4,000	自有 资金	2018 年 07 月 12 日	2019 年 01 月 09 日	投资	合同 约定	4.59%	91.8		未到 期		是	是	
中国 建设 银行	银行 理财 产品	开放式 保本浮 动收益 型	2,000	自有 资金	2018 年 08 月 30 日	2019 年 08 月 29 日	投资	合同 约定	3.60%	72		未到 期		是	是	巨潮 资讯 网 (公 告: 2018- 076 号)
中信 银行 唐山	银行 理财 产品	保本浮 动收 益、封	2,000	自由 资金	2018 年 09 月 28 日	2019 年 01 月 14 日	投资	合同 约定	3.85%	23.1		未到 期		是	是	

分行		闭式			日	日										
合计			32,000	--	--	--	--	--	--	304.5	399.21	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

(1) 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规、规范性文件及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；公司制定了分红规划，进一步规范了公司分红行为，形成了持续、稳定的分红政策，为保护股东权益奠定了基础；建立投资者关系管理档案，记录投资者通过各种渠道提出的咨询问题，每月集中汇总投资者关心的问题反馈给管理层，提高投资者关系管理的质量和水平，并通过接待来访、接听来电、回复互动易提问、参加投资者策略会等多种途径，有效地向投资者传达公司经营发展情况。

(2) 公司严格贯彻执行《劳动合同法》、《社会保险法》等各项法律法规，为员工提供各种福利保障以及员工体检、年节礼品和生日祝福等人文关怀；尊重员工，畅通言路，积极采纳员工合理化建议，增强公司的凝聚力和战斗力；致力于培养出优秀的人才，提供晋升空间，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。实施人才战略，不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。

(3) 公司高度重视环境保护工作，在唐山地区环保压力非常大的情况下，严格按照环保部门的要求，规范施工，保证公司超声测流产品智能制造车间的施工进度；在公司内部，持续加强对环境保护的宣传工作，提高了全体员工的环保意识，力求公司经营符合可持续发展要求。报告期内，公司未被环保部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚。

(4) 公司非常重视党建工作，于2005年就成立了党支部，定期组织党员干部学习最新的国家政策、法律法规。报告期内，党支部组织员工观看《厉害了，我的国》等爱国主义电影；在宪法宣传日组织党员干部学习研读《宪法》，领会宪法精神，并由党员带头，组织以部门和班组为单位，展开为期一周的学习宪法活动，充分发挥了党员干部在生产生活中的示范带头作用。

(5) 为了更好服务客户，公司在报告期内组建客户服务中心，该中心由售后服务部，系统工程部和远程运维部组成，以不断提高客户满意度，提高服务质量及效率，创建汇中服务品牌为管理目标。这不仅符合公司向服务型制造转型升级的内在要求，也能够为客户提供从售前到售后的产品全生命周期的服务体验，充分贴近市场和最大程度满足客户的需求，为客户提供了快速响应和专业的服务，切实维护了客户需求，提高了客户对公司产品的满意度和粘性。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

### (2) 年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作。

### (3) 精准扶贫成效

无

### (4) 后续精准扶贫计划

2019年起，公司为了更好贯彻落实党的十九大精准扶贫的指导精神，将在今后每年的春节前夕、端午节和中秋节，对唐山市庆北办事处所辖的詹官屯和李各庄的重点贫困户开展送温暖慰问活动，为他们送去年节礼品和慰问金，让贫困户们体会到社会主义大家庭的温暖和汇中股份全体员工对他们深切的祝福及鼓励。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司在日常经营中认真执行有关环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。在超声智能制造车间的建设过程中，在保证施工进度同时严格按照环保部门的要求采取相应措施，将对环境的影响降到最低。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,903,880	53.25%				1,460,225	1,460,225	65,364,105	54.47%
3、其他内资持股	63,903,880	53.25%				1,460,225	1,460,225	65,364,105	54.47%
境内自然人持股	63,903,880	53.25%				1,460,225	1,460,225	65,364,105	54.47%
二、无限售条件股份	56,096,120	46.75%				-1,460,225	-1,460,225	54,635,895	45.53%
1、人民币普通股	56,096,120	46.75%				-1,460,225	-1,460,225	54,635,895	45.53%
三、股份总数	120,000,000	100.00%				0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月23日，持有公司首次向社会公开发行前已发行股份的部分股东部分承诺期限届满，解除限售的数量合计1,222,500股，其中境内非国有法人股东解除限售0股，境内自然人股东解除限售股1,222,500股并上市流通，详见公司2018年1月18日发布在巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2018-006号）；

2、2018年8月6日，公司对119名高管、中层管理人员及核心技术（业务）骨干授予的2,682,725股限制性股票正式登记过户到其名下，锁定期为12个月，故限售股份增加了2,682,725股，股权激励计划的详情请参照公司发布在巨潮资讯网上的相关公告。

综上，公司2018年有限售条件的股份增加1,460,225股，无限售条件股份相应减少1,460,225股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月1日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案，公司独立董事就2018年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”或“本次激励计划”）是否损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开了第三届监事会第十次会议，审议通过了激励计划相关事项的议案，并对激励计划的激励对象名单进行了核实并出具了相关核查意见。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、2018年6月4日至2018年6月13日，公司通过书面发布了《汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单公示》，对激励对象的姓名和职务进行了公示，在公示期限内，公司监事会未收到公司员工针对上述激励对象提出的异议。

3、2018年6月20日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案，同日，公司董事会披露了公司《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

4、2018年6月20日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》，独立董事发表了相关独立意见。同日，公司监事会召开了第三届监事会第十一次会议，对调整后的激励对象名单进行了再次核实并出具了相关核查意见。北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

5、2018年7月18日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划授予数量的议案》，独立董事发表了独立意见。同日，公司监事会召开了第三届监事会第十二次会议，对调整授予数量的议案进行了审核。北京市中伦律师事务所出具了法律意见书。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年8月6日为公司授予119名高管、中层管理人员及核心技术（业务）骨干的2,682,725股限制性股票的股权登记日，此次股权激励为期36个月，公司2018年限制性股票股权激励计划的详情请参照公司发布在巨潮资讯网上的相关公告。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张力新	34,090,476			34,090,476	首发前个人类限售股	2019年1月23日
王永存	10,091,787			10,091,787	首发前个人类限售股	2019年1月23日
苏志强	772,500	772,500		0	首发前个人类限售股	2018年1月23日
苏志强	2,342,143			2,342,143	首发前个人类限售股	2019年1月23日
董建国	2,290,179			2,290,179	首发前个人类限售股	2019年1月23日
董建国			235,000	235,000	股权激励限售股	自限制性股票上市日起满12个月后分三期解除限售，每期解除

						限售的比例分别为 40%、30%、30%
张继川	2,129,539			2,129,539	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日
张继川	11,625			11,625	高管锁定股	每年第一个交易日根据持股情况解锁
张继川			170,000	170,000	股权激励限售股	自限制性股票上市日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%
刘健胤	2,192,464			2,192,464	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日
王健	1,923,750			1,923,750	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日
王健	22,500			22,500	高管锁定股	每年第一个交易日根据持股情况解锁
王健			170,000	170,000	股权激励限售股	自限制性股票上市日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 40%、30%、30%
许文芝	2,098,844			2,098,844	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日
李志忠	1,972,608			1,972,608	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日
王立臣	1,789,394			1,789,394	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日
刘春华	450,000	450,000		0	首发前个人类限售股	2018 年 1 月 23 日
刘春华	1,565,357			1,565,357	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日
马安斌	160,714			160,714	首发前个人类限售股	2019 年 1 月 23 日

					售股	日
牟德利等 116 名 股东			2,107,725	2,107,725	股权激励限售股	自限制性股票上市日起满 12 个月 后分三期解除限售，每期解除 限售的比例分别为 40%、30%、 30%
合计	63,903,880	1,222,500	2,682,725	65,364,105	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	8,948	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	8,658	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如 有）（参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张力新	境内自然人	37.88%	45,453,967	0	34,090,476	11,363,491		
王永存	境内自然人	11.21%	13,455,715	0	10,091,787	3,363,928	质押	3,228,900
董建国	境内自然人	2.74%	3,288,572	235,000	2,525,179	763,393		

张继川	境内自然人	2.52%	3,024,885	170,000	2,311,164	713,721		
刘健胤	境内自然人	2.44%	2,923,285	0	2,192,464	730,821		
许文芝	境内自然人	2.38%	2,853,458	0	2,098,844	754,614		
苏志强	境内自然人	2.34%	2,802,857	-320,000	2,342,143	460,714		
王健	境内自然人	2.30%	2,765,000	170,000	2,116,250	648,750		
李志忠	境内自然人	2.19%	2,630,143	0	1,972,608	657,535		
王立臣	境内自然人	1.99%	2,385,858	0	1,789,394	596,464		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中许文芝与公司控股股东、实际控制人张力新为配偶关系，系一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张力新	11,363,491	人民币普通股	11,363,491					
王永存	3,363,928	人民币普通股	3,363,928					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,788,100	人民币普通股	1,788,100					
董建国	763,393	人民币普通股	763,393					
许文芝	754,614	人民币普通股	754,614					
刘健胤	730,821	人民币普通股	730,821					
张继川	713,721	人民币普通股	713,721					
李志忠	657,535	人民币普通股	657,535					
王健	648,750	人民币普通股	648,750					
王立臣	596,464	人民币普通股	596,464					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致	公司前 10 名无限售流通股股东中许文芝与公司控股股东、实际控制人张力新为配偶关系，系一致行动人。							

行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 5)	无。

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张力新	中国	否
主要职业及职务	1977 年 2 月至 1978 年 2 月，在唐山市无线电仪表修理厂工作；1978 年 2 月至 1982 年 1 月，就读于西南交通大学电气化铁道供电专业；1982 年 1 月至 1985 年 1 月，任铁道部第三勘测设计院助理工程师；1985 年 1 月至 1994 年 7 月，任煤炭科学研究总院唐山研究院水力采煤研究所高级工程师；1994 年 9 月至 1996 年 3 月，在汇中仪表工作；1996 年 3 月至 2010 年 8 月，历任汇中仪表董事、董事长、总经理，汇中威顿董事长、总经理、执行董事；2010 年 8 月至 2015 年 8 月，任公司董事长、总经理；2015 年 8 月至今任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张力新	本人	中国	否
许文芝	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	张力新先生简历：1977 年 2 月至 1978 年 2 月，在唐山市无线电仪表修理厂工作；1978 年 2 月至 1982 年 1 月，就读于西南交通大学电气化铁道供电专业；1982 年 1 月至 1985 年 1 月，任铁道部第三勘测设计院助理工程师；1985 年 1 月至 1994 年 7 月，任煤炭科学研究总院唐山研究院水力采煤研究所高级工程师；1994 年 9 月至 1996 年 3 月，在汇中仪表工		

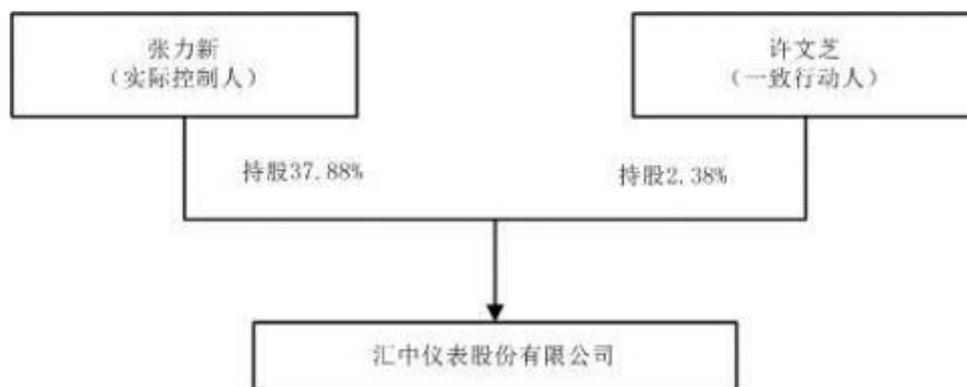
	作：1996 年 3 月至 2010 年 8 月，历任汇中仪表董事、董事长、总经理，汇中威顿董事长、总经理、执行董事；2010 年 8 月至 2015 年 8 月，任公司董事长、总经理；2015 年 8 月至今任公司董事长。许文芝女士系公司实际控制人张力新先生之配偶，未在公司任职。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
董建国	董事、总经理、市场营销总监	现任	男	56	2015年03月27日	2019年07月14日	3,053,572	235,000	0	0	3,288,572
张继川	董事	现任	男	42	2015年04月24日	2019年07月14日	2,854,885	170,000	0	0	3,024,885
王健	董事、生产总监	现任	男	46	2010年07月30日	2019年07月14日	2,595,000	170,000	0	0	2,765,000
陈辉	董事、总工程师	现任	女	35	2016年07月15日	2019年07月14日	0	20,000	0	0	20,000
合计	--	--	--	--	--	--	8,503,457	595,000	0	0	9,098,457

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨文博	董事、董事会秘书、财务总监	离任	2018年06月01日	个人原因主动离职。

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员简介

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。董事会成员名单及简介如下：

##### （1）董事长 张力新

张力新先生，1955年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。

主要经历：1977年2月至1978年2月，在唐山市无线仪表修理厂工作；1978年2月至1982年1月，就读于西南交通大学电气化铁道供电专业；1982年1月至1985年1月，任铁道部第三勘测设计院助理工程师；1985年1月至1994年7月，任煤炭科学研究总院唐山研究院水力采煤研究所高级工程师；1994年9月至1996年3月，在汇中仪表工作；1996年3月至2010年8月，历任

汇中仪表董事、董事长、总经理，汇中威顿董事长、总经理、执行董事；2010年8月至2015年8月，任公司董事长、总经理；2015年8月至今任公司董事长。

(2) 董事 董建国

董建国先生，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中毕业。

主要经历：1981年至1988年就职于唐山第二瓷厂；1988年至1993年就职于唐山电视机厂；1994年进入唐山汇中仪表股份有限公司，任供热计量事业部总经理；2015年3月至2016年7月任公司董事；2016年7月至2017年3月任公司董事、市场营销总监。2017年3月至今任公司董事、总经理、市场营销总监。

(3) 董事 张继川

张继川先生，1977年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。2001年毕业于河北工业大学，获工学学士学位、管理学学士学位（第二学位）。

主要经历：2001年12月进入唐山汇中威顿仪表有限公司工作，其间历任技术员，电气组组长、技术开发部部长、仪表研发部部长；2015年4月至今任公司董事。

(4) 董事 王健

王健先生，1972年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，助理经济师。

主要经历：1996年6月至1998年7月，在汇中仪表工作；1998年7月至2010年8月，在汇中威顿工作；2010年8月至2016年7月任公司监事会主席，历任生产供应部部长、生产总监；2016年7月至今任公司董事、生产总监。

(5) 董事 冯大鹏

冯大鹏先生，中国国籍，1980年2月出生，无境外永久居留权，工商管理硕士。

主要经历：2002年7月至2007年9月就职于中国农业银行广东省分行，担任国际业务产品经理；2008年6月至2012年1月就职于渣打银行（中国）有限公司及渣打（中国）科技营运有限公司，担任客户服务经理、贸易服务经理等职；2012年2月至2014年6月就职于汇丰银行（中国）有限公司，先后担任哈尔滨分行副行长和唐山分行副行长；2014年6月至2015年6月就职于康银管理咨询（上海）有限公司，担任高级营运发展经理；2015年6月至2017年3月任公司总经理助理；2017年4月至今任公司董事、董事会秘书、总经理助理。

(6) 董事 陈辉

陈辉女士，中国国籍，1984年1月出生，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师。2010年毕业于华北电力大学，获得工学硕士学位。

主要经历：2010年5月进入汇中仪表股份有限公司工作，其间历任技术员、总工程师助理，现任公司董事、总工程师。

(7) 独立董事 王汝庚

王汝庚先生，中国国籍，1963年生，无境外永久居留权，高级工程师。

主要经历：1985年9月至1988年12月就读于冶金工业部自动化研究院自动化专业，获得硕士学历；1989年1月至1990年12月就职于冶金工业部自动化研究院冶炼室，担任工程师；1991年1月至1996年7月就职于煤炭科学研究院唐山分院选煤所，担任工程师；1996年7月至2008年4月任唐山现代工程技术有限公司高级工程师、总工程师；2008年4月至今任唐山元升科技有限公司总经理；2015年3月至今任汇中仪表股份有限公司独立董事。

(8) 独立董事 张素祥

张素祥先生，中国国籍，1957年7月出生，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。

主要经历：1986年10月至2001年6月任唐山市水泵厂副厂长；2001年6月至2010年6月任唐山市水泵厂董事长兼总经理；2010年6月至2017年8月任唐山市水泵厂有限公司总经理；2016年7月至今任汇中仪表股份有限公司独立董事。

(9) 独立董事 唐欣

唐欣女士，中国国籍，1977年10月出生，无境外永久居留权，博士学历，教授，中国注册会计师。

主要经历：2003年7月至今在华北理工大学经济学院及其前身工作；2008年3月至2014年5月任庞大汽贸集团股份有限公司独立董事；2016年7月至今任汇中仪表股份有限公司独立董事。

## 2、监事会成员简介

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事2名，监事会成员名单及简介如下：

### (1) 监事会主席 郭立志

郭立志先生，中国国籍，1981年6月出生，无境外永久居留权，大学本科学历。

主要经历：2004年7月至2006年11月就职于华夏国际投资集团，担任工业设计师；2006年12月至2009年11月就职于深圳市百迪宝电子有限公司，担任工业设计主管；2009年12月至2012年1月就职于深圳国威电子有限公司，历任手机事业部设计主管、设计总监；2012年2月至2014年4月就职于深圳市世纪之星电子有限公司，历任设计总监、副总经理；2014年5月进入汇中仪表股份有限公司，历任生产供应部部长助理、生产供应部部长；2016年7月至今任公司监事会主席。

### (2) 监事 付婕

付婕女士，中国国籍，1986年2月出生，无境外永久居留权，大学本科学历，助理工程师。

主要经历：2009年7月至2010年10月在杭州日美开开电子科技有限公司工作，担任嵌入式硬件工程师；2010年11月至2014年4月在北京动力源科技股份有限公司工作，其间历任嵌入式硬件工程师、研发项目经理；2015年4月至今在汇中仪表股份有限公司工作，历任硬件工程师、仪表研发部副部长；2016年7月至今任公司监事。

### (3) 监事 万迪

万迪女士，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

主要经历：2010年1月至2014年8月在天津东明电子工业有限公司工作；2015年5月至今在汇中仪表股份有限公司工作，担任市场营销总监助理；2016年7月至今任公司监事。

## 3、高级管理人员简介

### (1) 总经理 董建国

董建国先生，公司董事、总经理、市场营销总监，个人简介详见本节“董事会成员简介”。

### (2) 市场营销总监 董建国

董建国先生，公司董事、总经理、市场营销总监，个人简介详见本节“董事会成员简介”。

### (3) 生产总监 王健

王健先生，公司董事、生产总监，个人简介详见本节“董事会成员简介”。

### (4) 董事会秘书 冯大鹏

冯大鹏先生，公司董事、董事会秘书、总经理助理，个人简介详见本节“董事会成员简介”。

### (5) 总经理助理 冯大鹏

冯大鹏先生，公司董事、董事会秘书、总经理助理，个人简介详见本节“董事会成员简介”。

### (6) 总工程师 陈辉

陈辉女士，公司董事、总工程师，个人简介详见本节“董事会成员简介”。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王汝庚	唐山元升科技有限公司	总经理	2008年04月01日		是
唐欣	华北理工大学	教授	2003年07月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员的报酬由公司支付。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事履职发生的费用据实报销。

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

##### 3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬已按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张力新	董事长	男	63	现任	59.37	否
董建国	董事、总经理市场营销总监	男	56	现任	50.05	否
张继川	董事	男	42	现任	30	否
王健	董事、生产总监	男	46	现任	36.3	否
冯大鹏	董事、董事会秘书、总经理助理	男	39	现任	36.3	否
陈辉	董事、总工程师	女	35	现任	36.3	否
王汝庚	独立董事	男	55	现任	5	否
张素祥	独立董事	男	61	现任	5	否
唐欣	独立董事	女	41	现任	5	否
郭立志	监事会主席	男	37	现任	15.43	否
付婕	监事	女	33	现任	22.86	否
万迪	监事	女	34	现任	13.12	否
杨文博	董事、董事会秘书、财务总监	男	33	离任	8.23	否
合计	--	--	--	--	322.96	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股	报告期内已行权股	报告期内已行权股	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股	本期已解锁股份数	报告期新授予限制	限制性股票的授予	期末持有限制性股

		数	数	数行权价 格（元/ 股）	股）	票数量	量	性股票数 量	价格（元/ 股）	票数量
董建国	董事、总 经理市场 营销总监	0	0	0		0	0	235,000	9.56	235,000
王健	董事、生 产总监	0	0	0		0	0	170,000	9.56	170,000
张继川	董事	0	0	0		0	0	170,000	9.56	170,000
陈辉	董事、总 工程师	0	0	0		0	0	20,000	9.56	20,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	595,000	--	595,000
备注（如 有）	报告期内，公司向上述董事高管授予限制性股票，限制性股票尚未解锁。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	404
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	404
当期领取薪酬员工总人数（人）	404
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	187
销售人员	107
技术人员	62
财务人员	5
行政人员	43
合计	404
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	180
大专	131
中专	92

中专以下	1
合计	404

## 2、薪酬政策

公司依照行业及市场情况，匹配岗位价值建立公司薪资体系。

### 1 设计理念：

1.1 贡献理念：公司通过职位分析，根据各职位的责任、职能需求以及对公司的相对贡献价值规划出职位等级，并以此评定薪资等级。

1.2 双赢理念：薪资与考核相结合，在公司持续成长和工作效率不断提升过程中提高员工待遇，在公司良性经营发展中体现员工价值。

### 2 薪资核定原则：

1.1 外部均衡性：为了保证公司整体的薪酬水平与外部人才市场的水平相适应，公司人力资源部每年从权威咨询调查机构采集薪酬数据作为参考进行相应的调整。

1.2 岗位价值：结合公司生产、经营、管理的特点，公司针对各岗位的岗位价值，建立规范合理的薪资分配制度，构造适当薪酬等级及合理带差，突出岗位价值贡献和胜任能力，调动员工积极性的激励机制。

1.3 岗位匹配度：针对任职者而言，根据个人岗位匹配度（如综合素质、从业经验、业绩与贡献等因素），在岗位等级薪资范围内核定个人对应薪值。

## 3、培训计划

员工培训与开发是公司着眼于长期发展战略的工作之一，公司坚持以公司战略与员工需求为主线，以素质提升与能力培养为核心，以针对性、实用性、价值性为重点，分类别分层次进行培训。

### 1 新员工入职培训

1.1 新员工入职，由人力资源部及安全管理部联合进行企业文化培训及安全教育培训，由各部门制定本岗位培训计划，并组织实施与考核。

1.2 特殊岗位新员工，如：技术人员、销售人员、售后人员等，由人力资源部统一制定培训计划，并组织实施与考核。

### 2 在职培训

每年年初，公司各部门根据公司战略目标及自身需求情况，整理各部门年度培训需求，并于每季度末将下一季度部门内部培训计划及跨部门培训需求提报人力资源部。部门内部培训计划，由各部门自行组织实施及考核，人力资源部监督。跨部门培训需求由人力资源部统一制定培训计划，报公司批准后执行。

### 3 公共课分享

公共课分享培训分为卓越工作和精彩生活两大类。人力资源部深入基层，了解员工培训需求，结合公司转型升级发展规划，以季度为节点统一制定培训计划，协助组织实施，并对培训效果进行后期调研反馈，以不断提升课程质量及培训效果。

2018年度公司培训计划实际完成率100%，培训考核通过率98%以上，很好地完成了全年的培训目标。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，努力做好信息披露和投资者关系管理工作。截止本报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

2018年，公司共召开了4次股东大会。历次股东大会均严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《股东大会议事规则》等法规制度的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，尤其是保证中小股东享有同等地位，为广大股东参加股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。

#### 2、关于董事与董事会

2018年，公司共召开了8次董事会，历次董事会均按照有关规定的程序召开，并严格履行了相关程序。公司在《公司章程》、《董事会议事规则》等规章制度中明确规定了董事的任职资格、选聘及表决程序等事项，并规定在实际操作中严格执行。公司董事选聘程序规范、透明，表决程序符合有关法律法规、规范性文件和公司制度的要求。公司董事会设有9名董事，其中独立董事3名，各位董事均能积极认真学习有关法律法规，并严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求认真履行职责，积极参加公司事务，为公司发展献计献策；独立董事均能保持绝对的独立性，不受公司控股股东、实际控制人和其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，独立作出判断并发表意见。

#### 3、关于监事与监事会

2018年，公司共召开了7次监事会，历次监事会均按照有关规定的程序召开，并严格履行了相关程序。公司在《公司章程》、《监事会议事规则》等规章制度中明确规定了监事的任职资格、选聘及表决程序等事项，并规定在实际操作中严格执行。公司监事选聘程序规范、透明，表决程序符合有关法律法规、规范性文件和公司制度的要求。公司监事会设有3名监事，其中职工代表监事2名，公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合法律法规及规范性文件的要求。公司监事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求认真履行职责，对公司财务状况、重大事项及董事、高级管理人员的履职情况进行监督，积极维护公司及广大投资者的利益。

#### 4、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》及《公司信息披露管理制度》等有关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，及时、准确、公平、完整地披露有关公司信息，确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息的机会。

#### 5、投资者关系管理情况

日常工作：指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。

互动交流：公司通过“投资者关系互动平台”，就投资者关心的问题进行了充分、深入、详细的分析和认真的解答，建立了投资者与公司之间规范、直接、快速的交流与沟通渠道，提高了公司规范运作水平，更好的保护了投资者特别是中小投资者的合法权益

#### 6、内部控制制度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，结合公司实际，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细

则》等基础性制度及《内部控制制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》等业务内控制度。公司已建立了比较完善的内部管理组织结构，股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。公司已在业务流程、财务系统控制、信息传递控制等多个方面规范了公司内部控制的流程和程序，能够有效地照章办事，将各项内控制度落到实处。公司已设立审计部，在必要时可聘请外部专业审计人员参与审计。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司控股股东、实际控制人和主要发起人为自然人张力新先生，公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### 1、业务独立

公司独立从事超声热量表、超声水表和超声流量计等产品的开发、生产和销售，公司拥有完整的研发、采购、生产、质量控制、销售及售后服务的业务体系，各业务环节均独立于控股股东、实际控制人及关联方，公司的生产经营、办公场所均独立使用。

### 2、资产独立

公司合法拥有相关资产，不存在权属争议。公司不存在为控股股东、实际控制人及关联方提供担保的情形，也不存在控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金、资产及其他资源的情形。

### 3、人员独立

公司建立了独立的人事档案、人事聘用及任免制度，公司与全体员工签定了劳动合同，员工的劳动、人事、社会保障及工资报酬均由公司独立管理。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员均在公司专职工作并领取薪酬。

### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务会计核算体系，按照相关法规制定了财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度。公司独立作出财务决策；公司在银行单独开立账号，不存在与股东共用账号的情形；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务。

### 5、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策与监督机构，并根据自身的发展需要建立了相应的组织管理机构，明确了各机构的职能，制定了相应的内部管理与控制制度。公司各机构及部门分别按照《公司章程》、三会议事规则及其他内部规章，独立开展生产经营活动。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.06%	2018 年 01 月 19 日	2018 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《汇中仪表股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 2018-008 号)
2017 年度股东大会	年度股东大会	43.43%	2018 年 05 月 03 日	2018 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《汇中仪表股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》(编号: 2018-034 号)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.96%	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《汇中仪表股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》(编号: 2018-051 号)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.03%	2018 年 08 月 06 日	2018 年 08 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《汇中仪表股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》(编号: 2018-076 号)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

						事会会议	
王汝庚	8	7	1	0	0	否	3
张素祥	8	8	0	0	0	否	4
唐欣	8	8	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定勤勉履行职责，积极参加董事会和股东大会，审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司定期报告、股权激励、利润分配等事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会严格依照公司《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》，认真审阅每季度公司内审部门提交的审计报告，审计委员会和内审部门对公司与关联方资金往来、对外担保及其他重大事项进行审计核查，持续关注公司募集资金存放与使用情况以及募投项目进展情况，勤勉尽责。审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅，并与审计机构沟通审计过程中发现的问题。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会严格依照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定，认真履行职责，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及社会相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，对公司股权激励对象进行考核审查。报告期内，薪酬考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。

### 3、战略委员会履职情况：

报告期内，战略投资委员会严格依照《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，积极履行职责，根据公司实际情况及市场形势及时进行战略规划研究，对公司重大投资事项进行了充分的讨论与论证，并报董事会审议，为公司持续稳定发展提出了有效建议和意见。

### 4、提名委员会履职情况：

报告期内，提名委员会严格依照《董事会提名委员会实施细则》等相关规定，认真履行职责，严格审查董事候选人和高级管理人员任职资格，对公司聘任董事和高级管理人员等事项积极发表相关意见，切实履行职责，规范公司运作。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高层管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划制定各高层管理人员目标任务，年终时根据目标任务进行综合考核，考核结果确定高层管理人员的年度薪酬水平。

公司高层管理人员薪酬的确定以实行收入水平与公司效益及工作任务挂钩；高层管理人员实行年薪制，年薪水平与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩。

报告期内，公司为了进一步建立、健全公司经营管理机制，建立和完善公司高级管理人员激励约束机制，充分调动经营管理团队积极性，吸引和保留优秀的管理人才，对总经理董建国先生、生产总监王健先生、总工程师陈辉女士三位高级管理人员以9.56元/股的价格授予其限制性股票共计425,000股。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2019年4月13日在巨潮资讯网刊登的汇中仪表股份有限公司《2018年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	① 重大缺陷的认定标准：A、该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；B、更正已经公布的财务报表；C、注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；D、企业审计委员会和内部审计机构对内	① 重大缺陷的认定标准：A、公司经营活动严重违反国家法律法规；B、媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；C、中高级管理人员和高级技术人员严重流失；D、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失

	部控制的监督无效。② 重要缺陷的认定标准：A、注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；B、企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。③ 一般缺陷的认定标准：A、注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；B、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。	效；E、内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。② 重要缺陷的认定标准：A、公司违反国家法律法规受到轻微处罚；B、关键岗位业务人员流失严重；C、媒体出现负面新闻，波及局部区域；D、重要业务制度控制或系统存在缺陷；E、内部控制重要缺陷未得到整改。③ 一般缺陷的认定标准：A、违反企业内部规章，但未形成损失；B、一般岗位业务人员流失严重；C、媒体出现负面新闻，但影响不大；D、一般业务制度或系统存在缺陷；E、内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 2% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 2%。	重大缺陷：错报 $\geq$ 利润总额的 5%；重要缺陷：利润总额的 2% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总额的 2%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 12 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2019] 第 ZG11054 号
注册会计师姓名	蔡晓丽、孙念韶

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2019]第ZG11054号

汇中仪表股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了汇中仪表股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>应收账款的坏账准备</b>	
<p>事项描述：</p> <p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释（十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二）。</p> <p>2018年12月31日，贵公司财务报表中应收账款的原值为13,662.23万元，坏账准备为1,529.20万元。存在部分应收账款</p>	<p>审计应对：</p> <p>我们就应收账款的减值实施的审计程序包括：</p> <p>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p>

<p>账龄较长或给予了客户较长的信用周期情况。应收账款的可回收性取决于管理层基于应收款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款的历史或者其他影响对方信用的信息的获取以及判断，由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>3、 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>4、 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>5、 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>6、 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
--	--

**（四）其他信息**

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**（五）管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

**（六）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：蔡晓丽

中国注册会计师：孙念韶

中国·上海

2019年4月12日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、资产负债表

编制单位：汇中仪表股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,036,445.06	141,725,506.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期		

损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	124,997,365.58	108,604,242.23
其中：应收票据	3,667,009.15	18,485,436.22
应收账款	121,330,356.43	90,118,806.01
预付款项	4,866,828.44	3,426,281.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,086,961.64	4,291,684.27
其中：应收利息	88,602.74	504,536.99
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	52,029,705.61	43,722,356.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,353,398.74	140,000,000.00
流动资产合计	416,370,705.07	441,770,070.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	171,445,584.56	177,604,685.44
在建工程	50,256,330.48	626,143.65
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,521,227.99	32,101,262.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,369,102.60	1,711,128.22

其他非流动资产	3,500,000.00	
非流动资产合计	292,092,245.63	212,043,219.89
资产总计	708,462,950.70	653,813,290.56
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	24,130,632.02	19,724,784.00
预收款项	2,647,238.22	4,809,872.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,756,231.94	10,095,749.15
应交税费	15,989,177.60	13,412,704.65
其他应付款	25,689,322.56	35,971.26
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	76,212,602.34	48,079,081.35
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	11,400,000.00	3,800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,400,000.00	3,800,000.00
负债合计	87,612,602.34	51,879,081.35
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,872,289.45	184,590,151.83
减：库存股	27,349,122.96	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,755,052.32	44,598,405.74
一般风险准备		
未分配利润	308,572,129.55	252,745,651.64
归属于母公司所有者权益合计	620,850,348.36	601,934,209.21
少数股东权益		
所有者权益合计	620,850,348.36	601,934,209.21
负债和所有者权益总计	708,462,950.70	653,813,290.56

法定代表人：张力新

主管会计工作负责人：曹贺刚

会计机构负责人：曹贺刚

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	279,765,364.62	246,668,974.00
其中：营业收入	279,765,364.62	246,668,974.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	208,208,076.08	189,238,089.03

其中：营业成本	104,469,729.72	101,432,042.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,191,447.80	6,046,515.16
销售费用	56,585,391.15	49,668,782.51
管理费用	25,206,447.85	21,372,690.64
研发费用	13,006,123.22	10,698,908.05
财务费用	-1,135,506.25	-2,055,550.00
其中：利息费用		
利息收入	1,207,149.59	2,174,820.01
资产减值损失	3,884,442.59	2,074,700.51
加：其他收益	19,714,346.25	16,935,144.62
投资收益（损失以“-”号填列）	3,992,090.97	1,374,747.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	258,247.85	-3,673.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,521,973.61	75,737,103.65
加：营业外收入	105,000.00	723,156.26
减：营业外支出	0.00	14,419.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,626,973.61	76,445,840.36
减：所得税费用	14,060,507.87	11,204,712.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,566,465.74	65,241,127.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,566,465.74	65,241,127.80

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	81,566,465.74	65,241,127.80
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	81,566,465.74	65,241,127.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,566,465.74	65,241,127.80
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6881	0.5437
（二）稀释每股收益	0.6881	0.5437

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张力新

主管会计工作负责人：曹贺刚

会计机构负责人：曹贺刚

## 3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	276,686,517.68	240,414,958.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,114,553.22	16,635,144.62
收到其他与经营活动有关的现金	18,829,331.16	13,176,332.23
经营活动现金流入小计	314,630,402.06	270,226,435.61
购买商品、接受劳务支付的现金	97,812,305.19	70,084,491.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	47,870,763.17	40,447,045.31
支付的各项税费	45,567,521.05	41,057,899.25
支付其他与经营活动有关的现金	49,938,114.01	38,403,254.33
经营活动现金流出小计	241,188,703.42	189,992,690.51
经营活动产生的现金流量净额	73,441,698.64	80,233,745.10
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	200,000,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,231,616.43	1,457,232.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	342,000.00	30,000.00
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	60,000,000.00	100,900,000.00
投资活动现金流入小计	264,573,616.43	192,387,232.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,329,177.33	9,709,050.80
投资支付的现金	180,000,000.00	160,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
投资活动现金流出小计	292,329,177.33	229,709,050.80
投资活动产生的现金流量净额	-27,755,560.90	-37,321,817.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,646,851.00	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	266,446.33	416,201.58
筹资活动现金流入小计	25,913,297.33	416,201.58
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,583,341.25	10,800,000.00
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	50,036,035.87	432,755.81
筹资活动现金流出小计	67,619,377.12	11,232,755.81
筹资活动产生的现金流量净额	-41,706,079.79	-10,816,554.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,241.49	-79,277.02
五、现金及现金等价物净增加额	3,925,816.46	32,016,095.92

加：期初现金及现金等价物余额	81,591,909.31	49,575,813.39
六、期末现金及现金等价物余额	85,517,725.77	81,591,909.31

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	120,000,000.00				184,590,151.83				44,598,405.74		252,745,651.64		601,934,209.21
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	120,000,000.00				184,590,151.83				44,598,405.74		252,745,651.64		601,934,209.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-17,717,862.38	27,349,122.96			8,156,646.58		55,826,477.91		18,916,139.15
（一）综合收益总额									0.00		81,566,465.74		81,566,465.74
（二）所有者投入和减少资本					-17,717,862.38	27,349,122.96							-45,066,985.34
1. 所有者投入的普通股													
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					4,706,102.95								4,706,102.95

额													
4. 其他					- 22,423, 965.33	27,349, 122.96							- 49,773, 088.29
(三) 利润分配									8,156,6 46.58			- 25,739, 987.83	- 17,583, 341.25
1. 提取盈余公积									8,156,6 46.58			- 8,156,6 46.58	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												- 17,583, 341.25	- 17,583, 341.25
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取									642,283 .38				642,283 .38
2. 本期使用									642,283 .38				642,283 .38
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,00 0,000. 00				166,872 ,289.45	27,349, 122.96			52,755, 052.32			308,572 ,129.55	620,850 ,348.36

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				184,590,151.83				38,074,292.96		204,828,636.62		547,493,081.41
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	120,000,000.00				184,590,151.83				38,074,292.96		204,828,636.62		547,493,081.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,524,112.78			47,917,015.02		54,441,127.80
（一）综合收益总额											65,241,127.80		65,241,127.80
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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								6,524,112.78			-17,324,112.78		-10,800,000.00
1. 提取盈余公积								6,524,112.78			-6,524,112.78		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												- 10,800, 000.00	- 10,800, 000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								427,323 .13					427,323 .13
2. 本期使用								427,323 .13					427,323 .13
（六）其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				184,590,151.83			44,598,405.74		252,745,651.64			601,934,209.21

### 三、公司基本情况

汇中仪表股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系唐山汇中威顿仪表有限公司（以下简称“汇中威顿”）以整体变更的方式设立的股份有限公司。

汇中威顿是由唐山汇中仪表有限公司（以下简称“汇中仪表”）与加拿大威顿公司（WYLTON ENTERPRISES CO.,LTD.）共同出资并经河北省人民政府批准设立的中外合资经营企业，于1998年5月18日取得《企业法人营业执照》（注册号：企合冀唐总字第130200100129号），注册资本为20万美元（折合人民币168万元）。

2010年7月，根据股东会关于公司整体变更为股份公司的决议以及整体变更后公司章程的规定，汇中威顿以2010年6月30日经大信会计师事务所审计后的净资产41,081,151.83元，按照1:0.92499841的比例折合成股份公司股本总额38,000,000元，差额3,081,151.83元计入股份公司的资本公积，整体变更为股份公司前后公司股东持股比例不变，公司名称变更为唐山汇中仪表股份有限公司，并于2010年8月取得唐山市工商行政管理局核准变更后的《企业法人营业执照》。

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数12,000.00万股，注册资本为12,000.00万元，注册地：河北省唐山市。公司

股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易，所属行业为仪器仪表制造类。

本公司主要经营活动为：仪器仪表技术的开发（非研制）；超声流量计制造；多声路超声流量计；超声水表制造；户用超声热量表、插入式超声热量表、管段式超声热量表制造；便携式超声流量计制造；矿用隔爆兼本安型超声流量计制造；电子产品维修、检测及技术服务；计算机应用软件开发；信息系统集成服务；货物及技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；阀门\*\*\*（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）

本公司的实际控制人为张力新。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月12日批准报出。

公司本报告期合并范围未发生变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11应收款项坏账准备”、“五、15固定资产”、“五、22收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的

其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并

同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### 11、应收票据及应收账款

#### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 100 万以上（含 100 万）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
不计提坏账组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项发生明显减值迹象。
坏账准备的计提方法	其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%

机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
房屋维修	年限平均法	3		33.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该

项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地证注明年限
专有技术	3年	预计使用寿命
商标	10年	预计使用寿命
软件	3-10年	合同约定、预定受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进

的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计

划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 21、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1.以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩、员工是否通过考核条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用公司确定的模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“二十一、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入确认的一般原则：

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

## 23、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2.确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### 3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1.1 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

1.2 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

2.1 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2.2 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 1.终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 2. 回购本公司股份

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。回购自身权益工具（库存股）支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益，不得确认金融资产。

库存股可由企业自身购回和持有，也可由企业集团合并财务报表范围内的其他成员购回和持有。

库存股不得参与公司利润分配，股份有限公司应当将其作为所有者权益的备抵项目反映。

将股份用于员工持股计划或者股权激励，因将股份用于员工持股计划或者股权激励而回购的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在一年内转让。

公司回购股份用于员工持股计划或者股权激励的，属于权益结算的股份支付，应当进行以下处理：

- (1) 回购股份时，应当按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。
- (2) 在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。
- (3) 职工行权时，公司应于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末余额 124,997,365.58 元，期初金额 108,604,242.23 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末余额 24,130,632.02 元，期初余额 19,724,784.00 元；调增“其他应收款”期末余额 88,602.74 元，期初余额 504,536.99 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 13,006,123.22 元，上期金额 10,698,908.05 元，重分类至“研发费用”。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
不适用	

### 2、税收优惠

(1) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），为进一步促进软件产业发展，自2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据《河北省高新技术企业认定管理工作领导小组关于公布2017年第一批高新技术企业的通知》（冀高认〔2017〕4号），本公司再次通过高新技术企业的认定（证书编号为：GR201713000153），有效期三年，2018年度企业所得税按照15%的税率执行。

### 3、其他

无

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	85,517,725.77	81,591,909.31
其他货币资金	21,518,719.29	60,133,597.04
合计	107,036,445.06	141,725,506.35

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,518,719.29	133,597.04
定期存款	20,000,000.00	60,000,000.00
合计	21,518,719.29	60,133,597.04

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,667,009.15	18,485,436.22
应收账款	121,330,356.43	90,118,806.01
合计	124,997,365.58	108,604,242.23

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,239,877.54	18,485,436.22
商业承兑票据	427,131.61	
合计	3,667,009.15	18,485,436.22

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

无

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,399,293.38	
合计	10,399,293.38	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,622,320.48	100.00%	15,291,964.05	11.19%	121,330,356.43	101,526,327.47	100.00%	11,407,521.46	11.24%	90,118,806.01
合计	136,622,320.48	100.00%	15,291,964.05		121,330,356.43	101,526,327.47	100.00%	11,407,521.46		90,118,806.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	102,371,566.13	5,118,578.31	5.00%
1 至 2 年	19,240,874.98	1,924,087.50	10.00%
2 至 3 年	6,416,987.08	1,925,096.12	30.00%
3 至 4 年	3,819,089.49	1,909,544.75	50.00%
4 至 5 年	1,795,727.13	1,436,581.70	80.00%
5 年以上	2,978,075.67	2,978,075.67	100.00%
合计	136,622,320.48	15,291,964.05	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,884,442.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

3)本期实际核销的应收账款情况

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	6,716,852.90	4.92%	335,842.65
第二名	5,653,287.34	4.14%	282,664.37
第三名	4,773,828.93	3.49%	353,216.67
第四名	4,160,429.20	3.05%	643,953.56
第五名	3,840,278.00	2.81%	372,420.90
合计	25,144,676.37	18.41%	1,988,098.15

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,570,478.90	93.92%	3,025,393.69	88.30%

1 至 2 年	99,521.54	2.04%	72,187.63	2.11%
2 至 3 年	44,316.00	0.91%	253,337.28	7.39%
3 年以上	152,512.00	3.13%	75,362.66	2.20%
合计	4,866,828.44	--	3,426,281.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
唐山金蝶管理软件有限公司	363,230.00	7.46%
久茂自动化（大连）有限公司	335,245.95	6.89%
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	326,194.04	6.70%
威海星辰自动化设备有限公司	190,470.08	3.91%
苏州市德智电子有限公司	185,000.00	3.80%
合计	1,400,140.07	28.76%

其他说明：

无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	88,602.74	504,536.99
其他应收款	5,998,358.90	3,787,147.28
合计	6,086,961.64	4,291,684.27

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	88,602.74	504,536.99
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	88,602.74	504,536.99

#### 2) 重要逾期利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,998,358.90	100.00%			5,998,358.90	3,787,147.28	100.00%			3,787,147.28
合计	5,998,358.90	100.00%			5,998,358.90	3,787,147.28	100.00%			3,787,147.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
不计提坏账组合	5,998,358.90			3,787,147.28		
合计	5,998,358.90			3,787,147.28		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

3)本期实际核销的其他应收款情况

无

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,486,796.24	3,129,454.50

备用金	312,634.99	511,113.68
其他	198,927.67	146,579.10
合计	5,998,358.90	3,787,147.28

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,303,770.00	1-2 年	21.74%	
第二名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	16.67%	
第三名	保证金	500,000.00	3-4 年	8.34%	
第四名	保证金	210,000.00	1 年以内	3.50%	
第五名	保证金	200,000.00	4-6 年	3.33%	
合计	--	3,213,770.00	--	53.58%	

6)涉及政府补助的应收款项

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,185,623.94		15,185,623.94	11,142,037.71		11,142,037.71
在产品	5,179,242.00		5,179,242.00	3,147,002.55		3,147,002.55
库存商品	20,682,696.48		20,682,696.48	19,499,410.61		19,499,410.61
发出商品	10,982,143.19		10,982,143.19	9,933,905.69		9,933,905.69
合计	52,029,705.61		52,029,705.61	43,722,356.56		43,722,356.56

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

否

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的理财产品	120,000,000.00	140,000,000.00
待抵扣进项税额	1,353,398.74	
合计	121,353,398.74	140,000,000.00

其他说明：

无

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	171,445,584.56	177,604,685.44
合计	171,445,584.56	177,604,685.44

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	154,845,844.60	41,401,274.75	5,320,516.66	12,535,592.62	214,103,228.63
2.本期增加金额		1,534,545.46	1,742,690.13	2,999,095.41	6,276,331.00
(1) 购置		1,239,563.81	1,742,690.13	2,558,716.66	5,540,970.60
(2) 在建工程转入		294,981.65		440,378.75	735,360.40
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			886,576.00	199,633.47	1,086,209.47
(1) 处置或报废			886,576.00	199,633.47	1,086,209.47
4.期末余额	154,845,844.60	42,935,820.21	6,176,630.79	15,335,054.56	219,293,350.16
二、累计折旧					
1.期初余额	15,785,770.92	10,541,159.52	3,236,601.41	6,935,011.34	36,498,543.19
2.本期增加金额	5,035,838.40	3,981,036.78	832,537.01	2,513,293.33	12,362,705.52
(1) 计提	5,035,838.40	3,981,036.78	832,537.01	2,513,293.33	12,362,705.52
3.本期减少金额			842,247.20	171,235.91	1,013,483.11
(1) 处置或报废			842,247.20	171,235.91	1,013,483.11
4.期末余额	20,821,609.32	14,522,196.30	3,226,891.22	9,277,068.76	47,847,765.60
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	134,024,235.28	28,413,623.91	2,949,739.57	6,057,985.80	171,445,584.56
2.期初账面价值	139,060,073.68	30,860,115.23	2,083,915.25	5,600,581.28	177,604,685.44

**(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**

无

**(6) 固定资产清理**

无

**9、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,256,330.48	626,143.65
合计	50,256,330.48	626,143.65

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
探头自动筛选工装				90,484.96		90,484.96
传感器全自动粘接工装（转盘工装）				41,943.03		41,943.03
悬臂吊				9,401.71		9,401.71

传感器安装座焊接工装				38,599.14		38,599.14
自动组装生产线 (户用仪表智能 组装系统 1#)				81,932.98		81,932.98
自动组装生产线 (二)	650,494.26		650,494.26	358,653.62		358,653.62
防冻探头压接工 装				5,128.21		5,128.21
新反射体组装工 装	138,947.62		138,947.62			
新厂区二期项目 (超声测流产品 智能制造车间项 目建设)	49,032,263.85		49,032,263.85			
大表传感器自动 组装生产线	260,729.03		260,729.03			
户用水表智能生 产线	99,138.33		99,138.33			
大表传感器自动 组装生产线二期	22,997.93		22,997.93			
反射体压接工装	51,759.46		51,759.46			
合计	50,256,330.48		50,256,330.48	626,143.65		626,143.65

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
自动组 装生产 线(户 用仪表 智能组 装系统 1#)	200,000.00	81,932.98	119,795.40	201,728.38			100.86%	100.00				其他
自动组 装生产	654,874.00	358,653.62	291,840.64			650,494.26	99.33%	95.00				其他

线 (二)												
新厂区二期项目(超声测流产品智能制造车间项目建设)	140,000,000.00		49,032,263.85			49,032,263.85	35.02%	65.00				其他
大表传感器自动组装生产线	285,000.00		260,729.03			260,729.03	91.48%	95.00				其他
合计	141,139,874.00	440,586.60	49,704,628.92	201,728.38		49,943,487.14	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### (4) 工程物资

无

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	36,865,027.00	336,000.00		23,254.00	806,919.35	38,031,200.35
2.本期增加金额	31,405,051.86				264,373.59	31,669,425.45
(1) 购置	31,405,051.86				264,373.59	31,669,425.45
(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	68,270,078.86	336,000.00		23,254.00	1,071,292.94	69,700,625.80
二、累计摊销						
1.期初余额	5,363,577.24	336,000.00		23,254.00	207,106.53	5,929,937.77
2.本期增加金额	1,166,049.36				83,410.68	1,249,460.04
(1) 计提	1,166,049.36				83,410.68	1,249,460.04
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,529,626.60	336,000.00		23,254.00	290,517.21	7,179,397.81
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	61,740,452.26				780,775.73	62,521,227.99

价值						
2.期初账面价值	31,501,449.76				599,812.82	32,101,262.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,291,964.05	2,293,794.61	11,407,521.46	1,711,128.22
政府补助	11,400,000.00	1,710,000.00		
股份支付	2,435,386.61	365,307.99		
合计	29,127,350.66	4,369,102.60	11,407,521.46	1,711,128.22

### (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

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,369,102.60		1,711,128.22

### (4) 未确认递延所得税资产明细

无

### (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

无

**12、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

其他说明：

无

**13、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	24,130,632.02	19,724,784.00
合计	24,130,632.02	19,724,784.00

**(1) 应付票据分类列示**

无

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	20,141,061.16	17,592,676.95
应付工程款	3,987,407.86	2,129,944.05
其他	2,163.00	2,163.00
合计	24,130,632.02	19,724,784.00

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
廊坊沃诚仪器配件有限公司	150,576.51	未到期结算
北京恒实普瑞科技有限公司	194,095.48	未到期结算
合计	344,671.99	--

其他说明：

无

**14、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,647,238.22	4,809,872.29
合计	2,647,238.22	4,809,872.29

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
德州港能新能源有限公司	99,560.00	未验收
盘锦亚太冷热源安装工程有限公司	63,063.00	未验收
哈尔滨凯立电站设备制造有限公司	51,040.00	未验收
山东瑞得通圆医疗仪器有限公司	40,000.40	未验收
鹤岗诚基水电热力有限责任公司	39,190.04	未验收
合计	292,853.44	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

无

**15、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,095,749.15	46,280,693.66	48,620,210.87	7,756,231.94
二、离职后福利-设定提存计划		5,301,627.58	5,301,627.58	
合计	10,095,749.15	51,582,321.24	53,921,838.45	7,756,231.94

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	9,835,322.00	38,492,626.10	40,646,291.09	7,681,657.01
2、职工福利费		2,236,153.51	2,236,153.51	
3、社会保险费		2,301,396.00	2,301,396.00	
其中：医疗保险费		1,853,639.23	1,853,639.23	
工伤保险费		191,753.29	191,753.29	
生育保险费		256,003.48	256,003.48	
4、住房公积金		2,568,930.00	2,568,930.00	
5、工会经费和职工教育经费	260,427.15	681,588.05	867,440.27	74,574.93
合计	10,095,749.15	46,280,693.66	48,620,210.87	7,756,231.94

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,122,425.17	5,122,425.17	
2、失业保险费		179,202.41	179,202.41	
合计		5,301,627.58	5,301,627.58	

其他说明：

无

## 16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,650,456.57	4,938,001.30
企业所得税	10,073,828.71	7,017,797.55
个人所得税	702,953.53	864,026.82
城市维护建设税	327,797.63	345,846.07
教育费附加	140,484.70	148,219.75
地方教育费附加	93,656.46	98,813.16
合计	15,989,177.60	13,412,704.65

其他说明：

无

## 17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,689,322.56	35,971.26
合计	25,689,322.56	35,971.26

### (1) 应付利息

无

### (2) 应付股利

无

### (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	25,646,851.00	
保证金	19,986.00	19,986.00
其他	22,485.56	15,985.26
合计	25,689,322.56	35,971.26

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 18、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,800,000.00	10,000,000.00	2,400,000.00	11,400,000.00	尚未到摊销期
合计	3,800,000.00	10,000,000.00	2,400,000.00	11,400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
物联网发展专项资金	1,600,000.00			200,000.00			1,400,000.00	与资产相关

战略性新兴产业发展项目	2,000,000.00					2,000,000.00		与资产相关
河北省工程实验室奖励资金	200,000.00			200,000.00				与收益相关
战略性新兴产业发展专项资金-智能超声水表产业化项目		10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
合计	3,800,000.00	10,000,000.00		400,000.00		2,000,000.00	11,400,000.00	

其他说明：

本报告期涉及政府补助的项目的其他减少系“战略性新兴产业发展项目”政府补助资金未使用退回。

## 19、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

无

## 20、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	184,590,151.83	25,646,851.00	48,070,816.33	162,166,186.50
其他资本公积		4,706,102.95		4,706,102.95
合计	184,590,151.83	30,352,953.95	48,070,816.33	166,872,289.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内资本公积变动原因如下：

- 1、本期股本溢价变动原因如下：本期收到员工限制性股票认购款，增加股本溢价25,646,851.00元；本期回购股份用于员工股权激励，减少股本溢价48,070,816.33元；
- 2、本期其他资本公积增加原因如下：公司本期计提股权激励费用导致其他资本公积增加4,706,102.95元。

## 21、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付回购股票	0.00	75,419,939.29	48,070,816.33	27,349,122.96
合计		75,419,939.29	48,070,816.33	27,349,122.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股份支付回购股票由如下部分构成：

- 1、本期回购股票增加库存股49,773,088.29；
- 2、本期收到员工限制性股票认购款，增加股本溢价的同时就限制性股票确认回购义务，形成库存股25,646,851.00元；
- 3、授予职工限制性股票减少库存股成本48,070,816.33。

## 22、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		642,283.38	642,283.38	
合计		642,283.38	642,283.38	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照财政部、国家安全生产监管总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企〔2012〕16号）的规定计提和使用。

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,598,405.74	8,156,646.58		52,755,052.32
合计	44,598,405.74	8,156,646.58		52,755,052.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按净利润10%计提。

## 24、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	252,745,651.64	204,828,636.62
调整后期初未分配利润	252,745,651.64	204,828,636.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,566,465.74	65,241,127.80
减：提取法定盈余公积	8,156,646.58	6,524,112.78

应付普通股股利	17,583,341.25	10,800,000.00
期末未分配利润	308,572,129.55	252,745,651.64

调整期初未分配利润明细:

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

## 25、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	279,765,364.62	104,469,729.72	246,665,068.01	101,432,042.16
其他业务			3,905.99	
合计	279,765,364.62	104,469,729.72	246,668,974.00	101,432,042.16

## 26、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,779,925.28	1,963,311.75
教育费附加	762,825.12	841,419.34
房产税	1,568,175.19	1,514,684.66
土地使用税	1,494,732.53	1,101,572.40
印花税	77,239.60	64,580.80
地方教育费附加	508,550.08	560,946.21
合计	6,191,447.80	6,046,515.16

其他说明:

无

## 27、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	24,086,169.05	24,806,880.69
差旅费	8,971,821.92	8,273,279.80

广告宣传费	2,598,247.79	2,894,839.22
安装费	3,088,797.60	1,759,473.88
三包费用	2,866,208.33	2,372,594.38
运费	1,704,996.30	1,409,169.99
办公费	373,346.32	317,152.94
邮电费	287,390.21	296,640.83
工会经费	219,230.96	267,255.26
通讯费	275,011.40	178,376.16
其他	12,114,171.27	7,093,119.36
合计	56,585,391.15	49,668,782.51

其他说明：

其他项目主要包括销售服务费、业务招待费及检定费等。

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	8,557,379.43	8,300,604.39
折旧	4,628,018.98	4,944,761.55
股权激励成本	3,555,485.95	
无形资产摊销	1,228,969.24	804,268.21
差旅费	870,205.54	553,472.39
业务招待费	723,471.30	491,538.47
办公费	299,202.26	186,560.64
其他	5,343,715.15	6,091,484.99
合计	25,206,447.85	21,372,690.64

其他说明：

无

## 29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	7,590,183.49	4,115,809.24
材料费	3,306,911.10	2,575,875.72
试验试制费	697,397.79	2,773,094.72

燃动费	496,701.15	471,286.56
折旧费用	361,509.08	250,992.10
试制产品检验费	178,559.44	171,018.87
设计费	28,301.89	14,150.94
无形资产摊	18,803.40	18,803.40
设备维护调试费	16,839.59	5,188.68
其他费用	310,916.29	302,687.82
合计	13,006,123.22	10,698,908.05

其他说明：

无

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	1,207,149.59	2,174,820.01
汇兑损益	38,272.43	87,616.30
其他	33,370.91	31,653.71
合计	-1,135,506.25	-2,055,550.00

其他说明：

无

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,884,442.59	2,074,700.51
合计	3,884,442.59	2,074,700.51

其他说明：

无

### 32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	18,967,030.57	16,635,144.62

毕业生就业见习补贴	5,000.00	
社保补贴	96,815.68	
外经贸发展专项资金	89,500.00	
重大研发计划专项资金	150,000.00	
物联网发展专项资金	200,000.00	200,000.00
河北省工程实验室奖励资金	200,000.00	
专利资助	6,000.00	
唐山市科技创新团队建设经费		100,000.00
合计	19,714,346.25	16,935,144.62

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	3,992,090.97	1,374,747.99
合计	3,992,090.97	1,374,747.99

其他说明：

### 34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	258,247.85	-3,673.93
合计	258,247.85	-3,673.93

### 35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	105,000.00	207,700.00	105,000.00
其他		515,456.26	
合计	105,000.00	723,156.26	105,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

党建示范点 奖补资金	中共唐山高 新区工委组 织部	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	5,000.00	0.00	与收益相关
对外开放奖	唐山高新区 管委会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	100,000.00	0.00	与收益相关
专利资助	唐山市科学 技术局	奖励	因研究开 发、技术更 新及改造等 获得的补助	否	否		7,700.00	与收益相关
河北省名牌 产品奖励	河北省质量 技术监督局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、 产业而获得 的补助（按 国家级政策 规定依法取 得）	否	否		100,000.00	与收益相关
高新技术企 业扶持资金	唐山高新区 管委会	奖励	因研究开 发、技术更 新及改造等 获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
合计						105,000.00	207,700.00	

其他说明：

无

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他		14,419.55	
合计	0.00	14,419.55	

其他说明：

无

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,718,482.25	11,495,740.09
递延所得税费用	-2,657,974.38	-291,027.53
合计	14,060,507.87	11,204,712.56

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	95,626,973.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,344,046.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	818,119.97
研发费加计扣除的影响	-1,101,658.14
所得税费用	14,060,507.87

其他说明

无

### 38、其他综合收益

详见附注无。

### 39、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,452,315.68	307,700.00
投标保证金	6,633,803.80	10,573,248.10
利息收入	1,609,614.64	2,254,579.46
其他	133,597.04	40,804.67
合计	18,829,331.16	13,176,332.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	9,155,167.80	11,082,105.60
差旅费	9,842,027.46	8,826,752.19
业务招待费	5,094,731.09	4,029,116.25
广告宣传费	2,598,247.79	2,894,839.22
其他	23,247,939.87	11,570,441.07
合计	49,938,114.01	38,403,254.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

其他项目主要包括技术服务费4,583,897.80元、运费2,038,268.34元、检定费1,497,223.60元以及中介机构费1,060,624.67等费用。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	60,000,000.00	100,900,000.00
合计	60,000,000.00	100,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	20,000,000.00	60,000,000.00
合计	20,000,000.00	60,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中国证券登记结算有限公司深圳分公司代扣分红个人所得税	266,446.33	416,201.58

合计	266,446.33	416,201.58
----	------------	------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购股份	49,773,088.29	0.00
代付分红个人所得税	262,947.58	432,755.81
合计	50,036,035.87	432,755.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 40、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,566,465.74	65,241,127.80
加：资产减值准备	3,884,442.59	2,074,700.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,362,705.52	11,761,543.05
无形资产摊销	1,249,460.04	823,071.61
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）	-258,247.85	3,673.93
财务费用（收益以“-”号填列）	54,241.49	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,992,090.97	-1,374,747.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,657,974.38	-291,027.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,307,349.05	22,567,763.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,628,947.90	-20,246,464.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,168,993.41	-325,895.24
经营活动产生的现金流量净额	73,441,698.64	80,233,745.10

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	85,517,725.77	81,591,909.31
减：现金的期初余额	81,591,909.31	49,575,813.39
现金及现金等价物净增加额	3,925,816.46	32,016,095.92

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	85,517,725.77	81,591,909.31
可随时用于支付的银行存款	85,517,725.77	81,591,909.31
三、期末现金及现金等价物余额	85,517,725.77	81,591,909.31

其他说明：

无

## 41、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,518,719.29	履约保证金、定期存款
合计	21,518,719.29	--

其他说明：

无

### 43、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	27,141.36	6.8632	186,276.58
欧元			
港币			
澳元	262,352.60	4.8250	1,265,851.30
应收账款	--	--	
其中：美元	27,427.96	6.8632	188,243.58
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

### 44、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 45、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
物联网发展专项资金	2,000,000.00	递延收益	200,000.00
战略性新兴产业发展项目	10,000,000.00	递延收益	
增值税退税	18,967,030.57	其他收益	18,967,030.57
毕业生就业见习补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
社保补贴	96,815.68	其他收益	96,815.68

外经贸发展专项资金	89,500.00	其他收益	89,500.00
重大研发计划专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
河北省工程实验室奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利资助	6,000.00	其他收益	6,000.00
党建示范点奖补资金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
对外开放奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元

项目	金额	原因
战略性新兴产业发展项目	2,000,000.00	未使用

其他说明：

无

## 46、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

### 4、重要的共同经营

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信

息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2.市场风险

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

### (1) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2018年度及2017年度,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	186,276.58	1,265,851.30	1,452,127.88	1,316,840.66	393,677.89	1,710,518.55
应收账款	188,243.58		188,243.58	179,219.78		179,219.78
合计	374,520.16	1,265,851.30	1,640,371.46	1,496,060.44	393,677.89	1,889,738.33

于2018年12月31日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果人民币对美元升值或贬值2%,则公司将增加或减少净利润32,807.43元(2017年12月31日: 45,770.11元)。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (2) 利率风险

本公司报告期内不存在利率风险。

### (3) 其他价格风险

本公司报告期内不存在利率风险。

## 3.流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额			期末余额		
	1年以内	一年以上	合计	1年以内	一年以上	合计
应付账款	24,130,632.02		24,130,632.02	19,724,784.00		19,724,784.00
预收款项	2,647,238.22		2,647,238.22	4,809,872.29		4,809,872.29
应付职工薪酬	7,756,231.94		7,756,231.94	10,095,749.15		10,095,749.15
应交税费	15,989,177.60		15,989,177.60	13,412,704.65		13,412,704.65
其他应付款	25,689,322.56		25,689,322.56	35,971.26		35,971.26
合计	76,212,602.34		76,212,602.34	48,079,081.35		48,079,081.35

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

### 9、其他

本公司金融资产主要包括应收账款、其他应收款等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款及其他流动负债等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注无。

## 3、本企业合营和联营企业情况

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张力新	本公司实际控制人
唐山元升科技有限公司	公司独立董事控制的公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
唐山元升科技有限公司	采购商品	142,352.73		否	88,340.10

出售商品/提供劳务情况表

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

无

### (5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,229,682.81	3,647,024.66

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	唐山元升科技有限公司	6,991.27	30,146.12

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,682,725.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格的范围 9.56 元/股；合同剩余期限 2.5 年

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价确定限制性股票的公允价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	根据年度个人绩效考核指标，结合公司业绩增长条件，采用获授限制性股票额度基数与对应年度解锁比例的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,706,102.95
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,706,102.95

其他说明

- 1、本期共回购277.7725 万股股票作为股权激励授予员工，其中有 1 人离职不具备激励资格、4 人因个人原因自愿放弃认购公司拟授予其的全部限制性股票，共计 9.5 万股，预计2019年度注销；
- 2、根据2018年第二次临时股东大会决议通过《关于<汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<汇中仪表股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年期限限制性股票激励计划有关事项的议案》，本公司于2018年6月20日起实行一项股份期权计划，以9.56元/股的价格向119名激励对象授予限制性股票277.7725万股。首次授予激励对象的限制性股票在授予日后 12 个月内为锁定期，锁定期后为解锁期，激励对象应在未来 36 个月内分三次解锁。第一次解锁期可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 40%，第二次解锁期可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 30%，第三次解锁期可申请解锁数量为获授限制性股票总数的 30%；
- 3、首期限制性股票解锁的公司业绩条件为：以 2017年营业收入为固定基数，2018 年、2019年、2020 年公司营业收入增长率分别不低于 10%、20%、30%；
- 4、首期限制性股票解锁的个人考核条件为：个人考核分别对应A、B、C、D及X五个考核等级，对应解除限售比例分别为：100.00%、100.00%、100.00%、50.00%及0.00%。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未结清保函：

截至2018年12月31日，本公司未结清保函金额1,518,719.29元。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,981,000.00
-----------	---------------

公司截至 2018 年 12 月 31 日总股本为 120,000,000.00 股，其中股权激励未授出的 95,000 股库存股不享受利润分配权利。

2019 年 4 月 12 日经公司第三届董事会第十六次会议审议以股份 119,905,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），并用资本公积每 10 股转增 4 股，上述事项尚需公司股东大会审议。

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

无

##### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	258,247.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	852,315.68	
理财产品产生的收益	3,992,090.97	
减：所得税影响额	765,398.18	
合计	4,337,256.32	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.66%	0.6881	0.6881
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.93%	0.6513	0.6513

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

#### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人张力新先生、主管会计工作负责人曹贺刚先生、会计机构负责人曹贺刚先生签名并盖章的财务报表。
- 二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师蔡晓丽女士、孙念韶先生签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人张力新先生签名的2018年年度报告原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。



法定代表人：   
张力新

2019年4月12日