



海能仪器

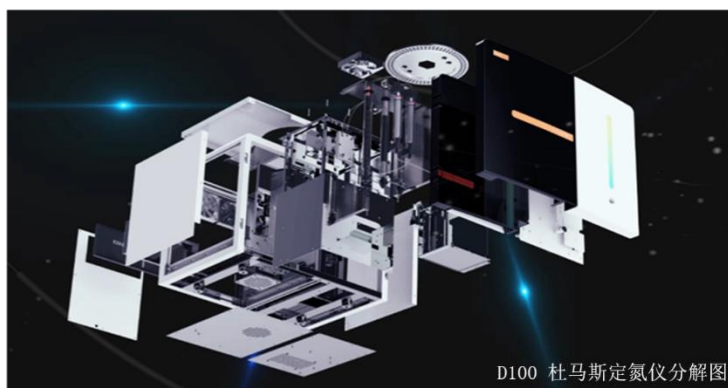
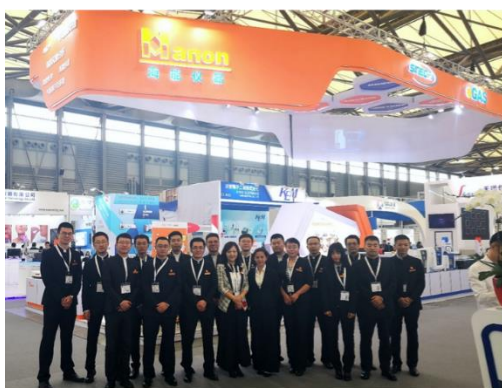
NEEQ : 430476

济南海能仪器股份有限公司

Jinan Hanon Instruments Co., Ltd.



ALC10 黄曲霉素液相色谱分析仪



D100 杜马斯定氮仪分解图

年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 2 月，公司参与起草的国家标准——《林业生物质原料分析方法——蛋白质含量测定》（标准号：GB/T 35809-2018）由国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会《中华人民共和国国家标准批准发布公告》（2018 年第 2 号）予以公布，于 2018 年 9 月 1 日起正式实施。该标准采用凯氏定氮法和杜马斯燃烧法两种方法对林业生物质原料中蛋白质含量进行测定，为公司自主研发的 D100 杜马斯定氮仪系列产品的市场推广奠定了标准基础。

2018 年 7 月，公司董事长王志刚先生入选国家科技部 2017 年创新人才推进计划——科技创新创业人才。

本年度，公司在购买的欧洲 DL 公司“高效毛细管电泳仪”相关专利、技术的基础上进行深度开发，2018 年 10 月，完成首台高效毛细管电泳仪样机试制生产，同步开发了在生命科学、医疗诊断、生物制药分析等领域的应用解决方案。



2018 年，经过海能团队的努力，G. A. S. 气相离子迁移谱产品及应用解决方案在食品风味分析、产品溯源等领域的应用取得初步成果，并在环境 VOCs 监测领域取得了突破。

2018 年 4 月，公司通过了国家高新技术企业复审，取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201737000981）。

2018 年，公司研发投入 2,558.76 万元，占营业收入比例达 12.52%。全年公司及子公司共推出了 N210 手持智能光谱仪、MASTER II 高通量密闭微波消解/萃取/合成工作站、MAS-II PLUS 常压微波合成/萃取反应工作站、yundata2 智能空气管理系统、OS280 食用油品质在线检测仪、VAVO 负压赶酸系统、TK20 赶酸器、ECH-II 赶酸器等 8 款新产品，以及 ALC10 黄曲霉素液相色谱分析仪、TANK PLUS 高通量微波消解仪、UWAVE 2000 多功能微波合成萃取仪、OS270 食用油品质检测仪、SH60A 全自动石墨消解仪等 5 款改进型产品。

截至报告期末，公司及子公司累计获得授权发明专利 18 项、实用新型专利 47 项、软件著作权 31 项；已申请获得受理发明专利 10 项。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	28
第七节 融资及利润分配情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节 行业信息	36
第十节 公司治理及内部控制	36
第十一节 财务报告	41

第一节 声明与提示

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

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、税收优惠风险	2011年11月，公司取得经山东省科技厅等部门认定的高新技术企业资质，2017年12月公司通过了高新技术企业复审，并于2018年4月取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201737000981），公司享受减按15%的税率征收企业所得税优惠政策，有效期三年。同时，公司销售自行开发的软件产品，享受按17%（2018年5月1日起为16%）的税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分，实行即征即退的政策优惠。如果公司无法获得上述税收优惠，将会对公司的经营状况产生不利影响。
2、规模扩张风险	近年来，公司行业内并购重组增多，且逐步布局进入行业其他细分领域。公司规模扩大、产品种类丰富的同时，资本开支和相关费用也不断增加。如果并购公司盈利能力、其他细分领域的未来产出不能达到公司预期，将对公司经营情况产生一定的不利影响。
3、与国内外竞争对手竞争加剧的风险	科学分析仪器行业市场分散且进口产品市场占有率高，公司相关产品面临着与国外厂商的直接竞争，同时国内厂商存在低价竞争现象，随着公司规模的扩大和市场占有率的不断提高，公司未来开拓市场将面临更多国内外的竞争压力，从而对公司未来盈利的增长带来一定的风险。
4、实际控制人不当控制的风险	截至2018年12月31日，公司第一大股东王志刚先生持有公司20.89%股份，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施

	予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。
5、研发投入风险	报告期内，除产品升级外，公司重点投入了高效液相色谱、高效毛细管电泳、气相离子迁移谱等产品，以及在线分析测量、民用品类产品的研发及应用，新技术、新产品的投入存在市场开拓风险。如研发成果无法达到公司预期，将对公司经营产生一定的不利影响。
6、周期性风险	公司主要客户为企业、政府机构、科研院所及大专院校，其中政府机构、科研院所及大专院校用户通常每年度上半年进行计划和预算，下半年集中采购。受上述客户结构及客户特点的影响，公司历年的营业收入均呈现前低后高的特点，经营业绩每年度随季节呈周期性波动，从而导致公司的现金需求亦存在周期性波动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋晓东
职务	董事会秘书
电话	0531-88874418
传真	0531-88874445
电子邮箱	songxiaodong@hanon.cc
公司网址	http://www.hanon.cc
联系地址及邮政编码	济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A3 地块 1 号楼第四层 250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 11 月 29 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业-401 通用仪器仪表制造-4014 实验分析仪器制造
主要产品与服务项目	实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器生产(凭环评报告经营)；实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的研发、销售及技术服务；软件的开发、销售；进出口业务；自有房产出租。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	74,754,080
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	王志刚
实际控制人及其一致行动人	王志刚

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913701007926213730	否
注册地址	山东省济南市高新区经十路 7000 号汉峪金谷 A3 地块 1 号楼第四层	否
注册资本（元）	74,754,080	否
本公司不存在注册资本与总股本不一致的情况。		

五、 中介机构

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

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2019 年 1 月 16 日，长江证券股份有限公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《关于退出为济南海能仪器股份有限公司股票提供做市报价服务的公告》，自 2019 年 1 月 17 日起，退出为公司股票提供做市报价服务。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	204,375,375.82	161,928,852.80	26.21%
毛利率%	64.35%	64.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,018,315.17	22,521,123.61	15.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,742,377.82	19,500,543.40	21.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.58%	9.13%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.74%	8.04%	-
基本每股收益	0.35	0.30	16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	349,060,749.20	355,412,597.90	-1.79%
负债总计	66,898,273.72	97,953,185.97	-31.7%
归属于挂牌公司股东的净资产	284,678,917.34	258,646,029.25	10.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.81	3.46	10.12%
资产负债率%（母公司）	10.19%	26.88%	-
资产负债率%（合并）	19.17%	27.56%	-
流动比率	2.78	2.01	-
利息保障倍数	27.79	31.96	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	29,365,364.27	47,910,646.95	-38.71%
应收账款周转率	15.58	7.75	-
存货周转率	1.78	1.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.79%	2.39%	-
营业收入增长率%	26.21%	29.28%	-
净利润增长率%	8.72%	86.30%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	74,754,080	74,754,080	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-42,223.45
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）	1,999,166.67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	436,318.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,630.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目	253,344.02
非经常性损益合计	2,545,975.69
所得税影响数	230,592.03
少数股东权益影响额（税后）	39,446.31
非经常性损益净额	2,275,937.35

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,506,217.24	-	-	-
应收账款	12,125,219.32	-	-	-
应收票据及应收账款	-	13,631,436.56	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	16,995,297.52	-	-	-
应付票据及应付账款	-	16,995,297.52	-	-
其他应付款	22,390,259.06	22,455,852.13	-	-
应付利息	65,593.07	-	-	-
管理费用	40,677,208.19	24,410,986.16	-	-
研发费用	-	16,266,222.03	-	-
财务费用	875,333.23	875,333.23	-	-
利息费用	-	612,077.91	-	-
利息收入	-	258,881.21	-	-

注：公司根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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），对企业财务报表格式进行了调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

科学技术是第一生产力，其强弱体现一个国家的综合实力。科学分析仪器行业是为科研工作者及质量控制人员提供工具的行业，欧美日等发达国家将其列为重点关注的行业并对其相关高端设备实施出口管制，属于“国之重器”。科学分析仪器由光学、机械、电子、软件、化学、物理、生物等多学科集成，行业技术壁垒高、客户专业性强。随着技术实力的不断增强，公司科学仪器产品及其相关软件销售收入逐年提高，产品出口份额逐年增长。

公司高层管理团队拥有十年以上的行业经验且稳定合作十余年，核心骨干团队十余年未发生变动，可保证公司持续稳定发展。公司组建了由多个技术领域人才构成的研发团队，自主开发科学分析仪器、专用软件及应用方案，率先在国内推出基于云计算和大数据处理技术的服务平台，可为用户提供集团化管理和远程监测。公司近三年研发投入金额占营业收入比例均超 10%，截至报告期末，公司及子公司已累计获得发明专利 18 项、实用新型专利 47 项、外观设计专利 1 项和软件著作权 31 项，已申请并被受理发明专利 10 项。公司积极参与国家标准和行业标准的制定，现有 3 项国家标准和 1 项行业标准已获准颁布，在食品营养及风味分析、微波样品前处理领域取得行业技术领先地位。

公司属于高新技术企业，通过了 ISO 质量体系认证、CE 认证，拥有《中华人民共和国海关进出口货物收发货人报关注册登记证书》。

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

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

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、经营业绩

2018 年度，国家外部环境复杂严峻，国内经济面临下行压力，公司管理层在董事会的领导下，继续

强化内部管理,积极调整销售策略、优化产品结构、加强内部控制,有效提升管理效率,主要经营业绩保持了持续、稳定发展。报告期内,公司实现营业总收入 20,437.54 万元,同比增长 26.21%;营业总成本 18,484.66 万元,同比增长 28.81%;归属于母公司股东的净利润 2,601.83 万元,同比增长 15.53%;经营活动产生的现金流量净额为 2,936.54 万元,同比减少 38.71%。截至 2018 年 12 月 31 日,公司资产总额 34,906.07 万元,较期初降低 1.79%;负债总额 6,689.83 万元,较期初降低 31.7%;归属于母公司所有者权益 28,467.89 万元,较期初增加 10.07%。

2、年度内公司的主要经营情况

(1) 持续加大开发力度,不断增强公司的技术优势。

2018 年度,公司持续加大开发力度,全年研发费用投入 2,558.76 万元,占营业收入 12.52%,研发投入比重在同行业处于领先地位,巩固了公司产品在细分市场的技术优势地位。

公司及子公司自主开发并推出了 N210 手持智能光谱仪、MASTER II 高通量密闭微波消解/萃取/合成工作站、MAS-II PLUS 常压微波合成/萃取反应工作站、yundata2 智能空气管理系统、OS280 食用油品质在线检测仪、VAVO 负压赶酸系统、TK20 赶酸器、ECH-II 赶酸器等 8 款新产品,以及 ALC10 黄曲霉毒素液相色谱分析仪、TANK PLUS 高通量微波消解仪、UWAVE 2000 多功能微波合成萃取仪、OS270 食用油品质检测仪、SH60A 全自动石墨消解仪等 5 款改进型产品,并结合用户需求提供了多种解决方案。

(2) 精益管理,持续提升产品质量和运营效率。

2018 年,公司秉持精益管理的理念,持续提升产品质量和运营效率。1) 继续完善在细分行业内的全产业链布局,在已设立的精工车间、模具注塑车间、SMT 车间和核心部件事业部的基础上,立项新建现代化的钣金涂装车间,提高产品零部件的自产化率,有效提高钣金喷涂类零部件的质量稳定性和供货及时性;2) 强化质量工艺部职能职责,建立全流程质量控制体系,不断提升产品的可靠性;3) 推进全面预算管理,不断优化业务流程,升级改造已有的 ERP、CRM、PLM、BPM 等信息化系统;4) 在已有的信息化系统的基础上,搭建快速反应的商业智能决策系统,进行科学化、数据化、精细化、高效率的决策和管理。

(3) 优化产业布局,搭建事业部制业务构架。

2018 年,公司根据现有产品和业务结构优化公司产业布局,注销北京海能泰克商贸有限公司,设立山东悟空仪器有限公司、苏州海能科学仪器有限公司、苏州新仪科学仪器有限公司三家子公司,使公司的业务架构逐步向事业部制转变,进一步提高公司管理水平和运营效率。

(4) 继续加强市场开拓,提高产品市场占有率。

2018 年,公司继续增加营销费用投入,持续提高现有产品的市场份额。一方面,积极参加国内外行业展览会和技术研讨会,有针对性地对产品进行市场宣传,拓展国际市场空间,树立良好的品牌形象;同时,继续推进 G.A.S. 气相离子迁移谱技术在风味分析、产品溯源、环境 VOCs 监测以及医疗诊断、大健康等领域的国内应用,并取得初步成果,为公司培育新的利润增长点。

(5) 寻求全球范围内领先技术,不断拓宽业务布局。

2018 年度,公司在前期并购、引进国内外领先技术及产品的基础上,着力拓宽产品业务布局。1) 公司设立山东悟空仪器有限公司,重点开发高效液相色谱产品及相关技术方案,初步完成了 ALC10 黄曲霉毒素液相色谱分析仪的迭代开发,在液相色谱仪的核心部件及检测方法方面取得突破性进展,增强公司在液相色谱领域的竞争力;2) 在前期购买欧洲 DL 公司“高效毛细管电泳仪”相关专利、技术的基础上,2018 年 10 月,重点开发并完成首台高效毛细管电泳仪样机试制生产,积极布局生命科学、医疗诊断、生物制药分析等领域,培育新的业务增长点;3) 公司与瑞士知名的传感器供应品牌 Hamilton 合作,结合双方的技术优势,有助于公司研发性能更加优越、质量更加稳定的电化学与物理光学产品;4) 公司继续推动 2016 年研发的基于云计算和大数据处理技术的服务平台的应用,以实现产品远程运维、数据分析、方法和知识共享,为用户提供集团化管理和远程监测。

(二) 行业情况

自“十一五”末期以来，我国仪器仪表产业逐渐受到政府的重视与支持，开始加速发展。近年，随着国家经济脱虚向实，“中国制造 2025”战略持续推进，国家对于环境保护、食品安全和关键核心技术创新能力等问题日益重视，科学仪器产业作为支撑科技研发和技术创新的基础产业，受到国家产业政策的持续支持和鼓励，研发投入不断加大，并获得了广阔的市场空间和新的发展机会。

根据国家统计局发布的最新统计数据，2018 年仪器仪表行业规模以上企业实现主营业务收入 8,091.57 亿元、同比增长 8.60%，实现利润总额 780.49 亿元、同比增长 6.93%。

2018 年 5 月，国家发展和改革委员会、国家粮食和物资储备局、科技部联合发布《关于“科技兴粮”的实施意见》。文中指出，要加强国际合作与技术交流，鼓励引进先进技术与装备，提升传统产业技术水平；还强调要推进优质粮食质量和安全科技创新，具体来说，要研究完善“中国好粮油”系列标准及粮食质量控制作业系列标准和评价手段。结合“国家粮食质量安全检验监测体系”建设，突破快速检测技术瓶颈，开发粮食收购现场快速自动采集和质量检测设备；研究建立中国主粮品质分类体系，开发专用品质评价仪器。

2018 年 6 月，继《大气污染防治行动计划》、《水污染防治行动计划》、《土壤污染防治行动计划》之后，中共中央国务院公布了《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》，提出了打赢蓝天、碧水、净土等环境保卫战的口号。2018 年 8 月，十三届全国人大常委会第五次会议全票通过了《土壤污染防治法》，自 2019 年 1 月 1 日起施行。各地纷纷响应国家政策，相继出台相应的行动计划、方案、实施意见等，明确提出要重视环境监测等设备的作用。

2018 年 7 月，习近平总书记在主持中央财经委员会第二次会议时强调，必须切实提高我国关键核心技术创新能力，培育一批尖端科学仪器制造企业，加强知识产权保护和产权激励。给国内科学仪器行业以极大鼓励、信心和动力。

2018 年 7 月，司法部、生态环境部联合发布《环境损害司法鉴定机构登记评审细则》，规定了环境损害司法鉴定机构登记评审的程序、评分标准、专业能力要求、实验室和仪器设备配置要求等。2018 年 9 月，司法部办公厅发布了《关于进一步做好环境损害司法鉴定机构和司法鉴定人准入登记有关工作的通知》，要求在 2018 年年底以前确保达到全国环境损害司法鉴定机构省域全覆盖。

2018 年 12 月，农业农村部、国家药品监督管理局、国家中医药管理局联合发布《全国道地药材生产基地建设规划（2018—2025 年）》，在提升道地药材质量安全水平的任务中明确提出，要加强产品质量检测，配备水分、灰分、浸出物等常规质量检测仪器，对生产基地的产品进行检测，确保不符合质量标准的产品不采收、不销售。同时针对道地药材质量检测体系的建设还提出围绕道地药材生产基地建设，健全中药材检测机构，提升检测能力，完善检测制度，加大抽样检测力度，鼓励第三方检测机构参与道地药材质量检测。

2018 年，科学分析仪器行业中的世界巨头仍保持较高的并购整合速度，纷纷布局生命科学、材料物性、电镜等领域。虽然国外品牌在科学分析仪器行业中仍占主导地位，国产科学分析仪器产品与进口高端产品仍存在较大差距，但随着国家对科学仪器制造企业和关键核心技术创新能力的重视和培育，行业市场需求不断增加，国产分析仪器在国家政策导向的扶持下逐步替代进口的趋势已经逐步形成。公司充分把握行业市场机遇，结合行业特点，利用现有的技术储备，积极开发新产品和应用解决方案，促进了产品在土壤环境监测、VOCs 检测等环境监测、食品安全检测、粮食质量安全、中药材等产品产地检测等方面的应用，促进经营业绩稳步提升。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	本期期末与上
----	------	------	--------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	年期末金额变动比例
货币资金	93,780,731.34	26.87%	97,162,468.36	27.34%	-3.48%
应收票据与应收账款	12,004,301.79	3.44%	13,631,436.56	3.84%	-11.94%
存货	44,617,209.69	12.78%	37,139,921.99	10.45%	20.13%
投资性房地产	5,641,814.38	1.62%	5,605,910.04	1.58%	0.64%
长期股权投资	8,710,914.18	2.50%	7,937,781.49	2.23%	9.74%
固定资产	89,829,036.51	25.73%	90,867,201.90	25.57%	-1.14%
在建工程	3,928,512.31	1.13%	842,005.48	0.24%	366.57%
短期借款	10,000,000.00	2.86%	25,000,000.00	7.03%	-60.00%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
其他应收款	10,409,359.71	2.98%	6,492,464.94	1.83%	60.33%
其他流动资产	782,226.42	0.22%	20,018,961.03	5.63%	-96.09%
无形资产	16,133,558.64	4.62%	10,085,896.48	2.84%	59.96%
应付职工薪酬	18,983,587.23	5.44%	11,731,831.30	3.30%	61.81%
其他应付款	179,957.98	0.05%	22,455,852.13	6.32%	-99.20%

资产负债项目重大变动原因:

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

2018 年末，公司资产负债率为 19.17%，流动比率为 2.78，应收账款周转率为 15.58。公司资产与负债结构合理，资产质量较高，营运情况较好；公司负债大部分为流动负债，且负债总额占公司总资产比例较小，对公司现金流的影响较小。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	204,375,375.82	-	161,928,852.80	-	26.21%
营业成本	72,852,080.96	35.65%	57,323,491.69	35.40%	27.09%
毛利率%	64.35%	-	64.60%	-	-
管理费用	28,327,661.51	13.86%	24,410,986.16	15.08%	16.04%
研发费用	25,587,615.43	12.52%	16,266,222.03	10.05%	57.31%
销售费用	53,188,443.09	26.02%	41,307,957.55	25.51%	28.76%
财务费用	527,504.57	0.26%	875,333.23	0.54%	-39.74%
资产减值损失	456,138.94	0.22%	-71,240.8	-0.04%	740.28%
其他收益	8,679,988.56	4.25%	7,889,679.83	4.87%	10.02%
投资收益	1,448,222.46	0.71%	1,462,913.71	0.90%	-1.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-43,345.09	-0.02%	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	29,613,654.95	14.49%	27,772,711.77	17.15%	6.63%
营业外收入	474,302.84	0.23%	671,515.81	0.41%	-29.37%
营业外支出	107,554.70	0.05%	206,981.01	0.13%	-48.04%
净利润	24,106,227.32	11.80%	22,172,069.83	13.69%	8.72%

项目重大变动原因:

研发费用本期发生额比上期发生数增加 57.31%，主要原因系本期加大研发投入，研发所需材料费、人工费用等增加所致。

因其他同比变动超过 30%的各项财务数据金额低于当期营业收入的 10%，故不进行详细分析，变动的具体原因可参考本报告财务报表附注部分的相关解释。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	189,031,499.31	154,015,034.08	22.74%
其他业务收入	15,343,876.51	7,913,818.72	93.89%
主营业务成本	67,897,665.98	55,050,588.70	23.34%
其他业务成本	4,954,414.98	2,272,902.99	117.98%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
有机元素分析系列	60,192,694.26	29.45%	47,070,123.29	29.07%
通用仪器系列	23,899,781.03	11.70%	19,248,441.90	11.89%
样品前处理系列	83,429,571.12	40.82%	71,770,684.76	44.32%
其他	21,509,452.90	10.52%	15,925,784.13	9.83%
其他业务收入	15,343,876.51	7.51%	7,913,818.72	4.89%
合计	204,375,375.82	100.00%	161,928,852.80	100.00%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，公司各产品类别占营业收入比例较为稳定，未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	4,866,113.08	2.38%	否
2	客户 2	4,677,768.78	2.29%	否
3	客户 3	4,311,529.07	2.11%	否
4	客户 4	3,848,350.83	1.88%	否
5	客户 5	1,909,913.84	0.93%	否

合计	19,613,675.60	9.59%	-
----	---------------	-------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	4,602,387.25	6.34%	否
2	G. A. S.	2,756,325.95	3.80%	是
3	供应商 2	2,669,655.33	3.68%	否
4	供应商 3	2,415,417.81	3.33%	否
5	供应商 4	2,256,960.16	3.11%	否
合计		14,700,746.50	20.26%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	29,365,364.27	47,910,646.95	-38.71%
投资活动产生的现金流量净额	-17,062,232.24	-16,721,731.79	-2.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,808,207.30	-3,122,113.34	-406.33%

现金流量分析：

- 1) 经营活动产生的现金流量净额同比降低 38.71%，主要原因系材料价格和人工成本上涨导致购买商品、接受劳务支付的现金增加及支付给职工的现金增加所致。
- 2) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 406.33%，主要原因系本期银行贷款大幅减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

①主要控股子公司情况

公司自 2015 年下半年收购上海新仪以来，为进一步巩固国产微波类样品前处理仪器的领军地位，通过双方生产、研发、销售、产品等方面的深度整合与优化配置，将优势资源向其倾斜。2018 年度，上海新仪实现营业收入 7,225.75 万元，实现净利润 2,248.37 万元，为公司的重要全资子公司。

②取得和处置子公司的情况

2018 年 2 月 24 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于拟注销控股子公司的议案》，为优化营销体系结构，降低运营成本，提高管理效率和运作效率，公司决定注销控股子公司北京海能泰克商贸有限公司。具体内容详见公司于 2018 年 2 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公司关于拟注销控股子公司的公告》（公告编号：2018-012）。北京海能泰克商贸有限公司于 2018 年 6 月 15 日办理完毕工商注销手续。

2018 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，为拓宽公司在科学分析仪器领域的产品布局，不断进军高端通用分析仪器市场，培育更具市场规模、潜力的业务增长点，加快公司高效液相色谱系列产品推向市场的步伐，提升国产高端通用分析仪器的市场竞争力，公司与孙泽华、张建波共同出资设立控股子公司山东悟空仪器有限公司。具体内容详见公司于 2018 年 3 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公司对外投资公告（设立控股子公司）》（公告编号：2018-021）。山东悟空仪器有限公司于 2018 年 4 月 4 日办理完毕公司设立手续，法定代表人张振方，注册资本 2,000.00 万。

2018 年 10 月 8 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司苏州

海能科学仪器有限公司（暂定）的议案》，根据公司发展战略和经营需要，为完善和优化公司产业布局，公司决定以货币出资方式设立全资子公司苏州海能科学仪器有限公司。2018年10月23日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了该议案。具体内容详见公司于2018年10月8日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）刊登的《公司对外投资公告》（公告编号：2018-063）。苏州海能科学仪器有限公司于2018年11月7日办理完毕公司设立手续，法定代表人张振方，注册资本3,000.00万。

2018年10月8日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司苏州新仪科学仪器有限公司（暂定）的议案》，根据公司发展战略和经营需要，为完善和优化公司产业布局，公司决定以货币出资方式设立全资子公司苏州新仪科学仪器有限公司。2018年10月23日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了该议案。具体内容详见公司于2018年10月8日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）刊登的《公司对外投资公告》（公告编号：2018-063）。苏州新仪科学仪器有限公司于2018年11月7日办理完毕公司设立手续，法定代表人王志刚，注册资本3,000.00万。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用。

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

2018年4月17日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司根据财政部发布的《关于印发〈企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13号）、《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会[2017]15号）、《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）等要求进行了会计政策变更。具体情况详见公司2018年4月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司会计政策变更公告》（公告编号：2018-033）。

2018年8月17日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2018年度6月及以后期间的财务报表。根据财会[2018]15号文件的要求，公司将变更相应财务报表格式。具体内容详见公司于2018年8月20日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）刊登的《公司会计政策变更公告》（公告编号：2018-058）。

（七） 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

本部分具体内容详见“第四节 管理层讨论与分析二.（四）投资状况分析”中的“1、主要控股子公司、参股公司情况”的“②取得和处置子公司的情况”。

(八) 企业社会责任

公司自成立以来，始终坚持诚信守法、合规经营的理念，依法纳税，积极吸纳就业，努力创造社会效益，积极履行社会责任。自 2011 年以来，公司通过山东大学教育基金会“精卫计划”累计资助教育款项 17.70 万元，通过济南大学教育发展基金会累计资助 5.80 万元，通过“清华之友——海能赤子奖学金”累计资助清华大学 20.00 万元，通过“海能赤子奖学金”累计资助山东建筑大学 3 万元。2018 年，公司积极响应当地政府的号召，参与社会扶贫工作，子公司山东海能获得了“扶贫先进单位”称号。

三、 持续经营评价

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

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 ☐否

(一) 行业发展趋势

根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），实验分析仪器制造业为仪器仪表制造业的子行业。行业发展呈现以下发展趋势：

1. 产业规模不断扩大

根据国家统计局发布的最新统计数据显示，2018 年仪器仪表行业规模以上企业实现主营业务收入 8,091.6 亿元、同比增长 8.6%，实现利润总额 780.5 亿元、同比增长 6.9%，行业规模稳定增长。

2. 进口仪器国产替代趋势明显

现阶段，仪器仪表行业部分新型、高端产品存在被进口产品长期垄断的现状，国产仪器中高端产品整体发展不平衡，与国外产品仍有差距。随着国家对科学仪器制造企业和关键核心技术创新能力的重视程度不断加大，产业结构升级调整，国内优势企业国际化步伐加快，国产仪器的技术水平、产品稳定性和品牌认知度取得了长足的提升，叠加价格优势和服务优势的日益凸显，国产仪器替代进口仪器的趋势已逐步显现。

3. 行业整合将逐渐加速

实验分析仪器行业具有多学科集成、高技术壁垒的特性，在国内外行业竞争逐渐加剧的背景下，行业优势企业将通过联合、重组、并购等多种方式获得更丰富的资源，提升企业竞争力，改变整体“小、散、弱”的产业生态。通过行业整合，培育拥有自主知识产权、核心竞争力和知名品牌的国产科学仪器龙头企业。

4. 实验分析仪器产品和技术发展趋势

由于实验分析仪器行业用户更倾向于可靠性和稳定性更好、仪器专属性和使用便捷性更强、试验精度和检测效率更高、使用过程物料和能源消耗更低的检测方法和仪器产品技术，因此，提高产品和技术可靠性、稳定性依然是行业发展的热点问题和重要任务。同时，高端产品的普及应用，大型仪器的小型化、便携化以及简易、现场、快捷、耐用、经济，也是科学仪器行业重要的发展方向和趋势。再者，

逐步实现样品前处理、进样、样品试验检测、复杂数据运算和处理、实验报告全自动化生成，逐步具备仪器自校准、自检测、自诊断、自适应功能，坚持对实验室专家系统和软件、特殊工艺、关键功能部件的产业化和针对特定服务对象等的一站式整体解决方案等基础、关键技术进行投入和开发是传统产品改造升级和实现智能化的发展方向。

5、行业政策导向明确，推动国产科学仪器行业快速发展

科学分析仪器应用领域广泛，在国民经济建设各行各业的运行过程中承担着重要的把关角色，自“十一五”末期以来，我国仪器仪表产业逐渐受到政府的重视与扶持。2011年8月，为贯彻落实《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》，中央财政设立国家重大科学仪器设备开发专项资金，财政部会同科技部制定了《国家重大科学仪器设备开发专项资金管理办法(试行)》，支持重大科学仪器设备开发。自2011年起至今，科技部连续多年组织开展重大科学仪器设备开发专项的申报工作，落实国家对重大科学仪器设备开发项目的支持政策。2017年10月，北京市财政局印发的《北京市2018-2019年政府采购集中采购目录及标准》中指出，全市各部门应统筹确定本部门(含所属各单位)面向中小企业采购的项目。在满足机构自身运转和提供公共服务基本需求的前提下，应当预留本部门年度政府采购项目预算总额的30%以上，专门面向中小企业采购，其中，预留给小型和微型企业的比例不低于60%。2017年10月，海南省财政厅印发的《海南省省级2018-2019年政府集中采购目录及标准》中指出，政府采购原则上要求购买国内产品，确需购买进口产品的，必须按财政部关于印发《政府采购进口产品管理办法》等规定向财政部门申报，获得批准后才能采购。2018年9月，湖北省人民政府办公厅印发的《湖北省2019—2020年政府集中采购目录及标准》规定采购人应按照国家有关规定，认真执行支持本国产品、促进中小企业发展、节约能源、保护环境等政府采购政策。2018年11月，黑龙江省财政厅印发的《黑龙江省(省级)2019年度政府集中采购目录和采购资金限额标准》中指出，政府采购应当采购本国产品，确需采购进口产品的，应在申报采购计划前，按照政府采购进口产品相关规定执行，报财政部门审核。

总之，随着国家对于环境保护、食品安全和关键核心技术创新能力等问题的日益重视，科学仪器产业作为支撑科技研发和技术创新的基础产业，受到国家产业政策的持续支持和鼓励，研发投入不断加大，国产科学仪器行业必将获得广阔的市场空间和新的发展机会。

(二) 公司发展战略

1、始终坚持“稳扎稳打”的经营管理策略，稳固发展实验室业务，积极延伸公司产业链，提高产品品质。

2、在逐步实现公司IPO计划的同时，借助新三板的投融资平台，积极寻找可合资并购的标的，借助资本市场的力量加快公司外延式发展步伐，积极开拓国际市场。

3、聚焦食品药品的营养与安全，积极探索医疗诊断、环境检测、生命科学、航空航天等新的业务领域，积极探索实验室分析仪器核心技术向民用领域转化。

4、加大研发投入力度，多种渠道引入高精尖人才，打造业内一流的企业团队。

(三) 经营计划或目标

2019年，公司将进一步加强市场开拓，在稳固发展实验室分析业务的同时，聚焦食品药品营养与安全，积极拓展医疗诊断、环境检测、生命科学、航空航天等新的业务领域。同时，逐步搭建事业部制业务架构，加强自主研发能力，积极延伸产业链、拓宽公司业务领域、丰富公司产品线，坚持实施品牌战略，着力提高细分行业的市场占有率及重点产品的市场占有率。

(四) 不确定性因素

报告期内，公司不存在重大不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、税收优惠风险及对策

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

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

2、规模扩张风险及对策

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

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

3、与国内外竞争对手竞争加剧的风险及对策

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

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

4、实际控制人不当控制的风险及对策

截至2018年12月31日，公司第一大股东王志刚先生持有公司20.89%股份，为公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

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

5、研发投入风险及对策

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

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

6、周期性风险及对策

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

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

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(八)

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

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

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
HanonGroupInc. Limited	40,543,678.59	2016 年 7 月 7 日至 2019 年 5 月 30 日	保证	连带	已事前及时履行	是
山东海能	5,000,000.00	2018 年 3 月 20 日至 2019 年 3 月 20 日	保证	连带	已事前及时履行	否
济南海能	5,000,000.00	2018 年 9 月 29 日至 2019 年 9 月 29 日	保证	连带	已事前及时履行	否
总计	50,543,678.59	-	-	-	-	-

注：

1、2016 年 7 月 6 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司拟对济南海能吉富投资合伙企业(有限合伙)全资子公司间接收购德国 G. A. S 公司控股权相关交易文件提供担保的议案》，

为 HanonGroupInc. Limited 提供的关联担保金额为不超过 5,462,193.65 欧元；2016 年 7 月 22 日，公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了该议案。按照双方签订协议时的汇率计算，公司为 HanonGroupInc. Limited 提供的担保金额约合人民币 40,543,678.59 元。

2、2018 年 2 月 24 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司为子公司 2018 年度申请银行授信提供担保的议案》，公司拟无偿为子公司在 2018 年度向各银行申请总额不超过人民币 1500 万元的授信额度提供连带责任保证，担保期限与授信期限一致；2018 年 3 月 13 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2018 年，公司为山东海能向银行申请授信额度提供担保的实际金额为人民币 500.00 万元。

3、2018 年 2 月 24 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于子公司为公司 2018 年度申请银行授信提供担保的议案》，公司全资子公司、控股子公司拟为公司向各银行申请的总额不超过人民币 2000 万元的授信额度提供连带责任保证，担保期限与授信期限一致；2018 年 3 月 13 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2018 年，山东海能为公司向银行申请授信额度提供担保的实际金额为人民币 500.00 万元。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	45,543,678.59
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

HanonGroupInc. Limited 财务状况良好，不存在明显迹象表明公司有可能承担连带清偿责任。

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2016 年 10 月 9 日，公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于公司向德国 G. A. S. 提供流动资金借款暨关联交易的议案》，公司拟向 G. A. S. 提供不超过 100 万英镑（约合 900 万人民币）的流动资金借款，借款期限为一年，借款利率参照一年期银行贷款利率制定。具体内容详见公司 2016 年 9 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司关于向德国 G. A. S. 提供流动资金借款暨关联交易的公告》（公告编号：2016-081）。公司与 G. A. S. 签订《借款合同》，2016 年 10 月 26 日，公司实际向 G. A. S. 提供借款人民币 410.00 万元，借款期限一年。

2017 年 10 月 13 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于向德国 G. A. S. 提供流动资金借款的议案》，公司拟继续向 G. A. S. 提供不超过 100 万英镑（约合 900 万人民币）的流动资金借款，借款期限为一年，借款利率参照一年期银行贷款利率制定。具体内容详见公司 2017 年 9 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司关于向关联方德国 G. A. S. 提供流动资金借款的关联交易公告》（公告编号：2017-038）。公司与 G. A. S. 签订了《补充合同》，约定借款延期一年。截至 2018 年 11 月 8 日，G. A. S. 全额归还借款本金及利息合计 4,191,018.86 元。

2018 年 10 月 23 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于向德国 G. A. S. 提供流动资金借款的议案》，公司拟继续向 G. A. S. 提供不超过 100 万英镑（约合 900 万人民币）的流动资金借款，借款期限为一年，借款利率参照一年期银行贷款利率制定。具体内容详见公司 2018 年 10 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司关于向关联方德国 G. A. S. 提供流动资金借款的关联交易公告》（公告编号：2018-062）。公司与 G. A. S. 签订了《借款合同》。截止

报告期末，公司向 G. A. S. 实际提供借款人民币 900.00 万元。

截止报告期末，公司向 G. A. S. 实际提供借款人民币 900.00 万元。本次对外提供借款是为了进一步支持 G. A. S. 研发新产品和扩大生产规模。本次对外提供借款对公司的资金状况、现金流不会产生不利影响；本次借款利率及期限约定合理，不存在损害公司、股东及债权人的利益的情形。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力等	22,500,000.00	3,020,439.67
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王志刚、刘素真	为公司及子公司 2018 年度向各银行申请的总额不超过人民币 7,000 万元的综合授信额度提供连带责任担保	70,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 2 月 26 日	2018-008
G. A. S.	继续向 G. A. S. 提供不超过 100 万英镑（约合 900 万人民币）的流动资金借款	9,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 10 月 8 日	2018-062

注：

1、报告期内，公司关联方王志刚、刘素真夫妇实际为公司银行授信及借款提供了累计 2,700.00 万元的连带责任担保，其中，截至报告期末，正在履行的连带责任担保合计 1,000.00 万元。

2、公司向 G. A. S. 提供借款的具体内容详见“第五节 重要事项二、（二）对外提供借款情况”。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

公司向关联方 G. A. S. 提供借款是为了进一步支持其研发新产品和扩大生产规模。公司提供本次借款对公司的资金状况、现金流不会产生不利影响；借款利率及期限约定合理，不存在损害公司、股东及债权人的利益的情形。

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

1、2018年8月17日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，公司对全资子公司山东海能增资人民币7,000.00万元，并于2018年12月31日前实缴到位，增资完成后山东海能注册资本由人民币3,000.00万元变更为人民币10,000.00万元；2018年9月5日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了该议案，具体内容详见公司2018年8月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司对外投资公告》（公告编号：2018-057）。

2、2018年10月8日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于出资设立全资子公司苏州海能科学仪器有限公司（暂定）的议案》、《关于出资设立全资子公司苏州新仪科学仪器有限公司（暂定）的议案》，公司以货币出资方式设立苏州海能科学仪器有限公司、苏州新仪科学仪器有限公司，上述2家全资子公司的注册资本均为人民币3,000.00万元；2018年10月23日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。具体内容详见公司2018年10月8日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司对外投资公告》（公告编号：2018-063）。

(六) 承诺事项的履行情况

1、本报告期内公司实际控制人、控股股东、董事长王志刚先生信守关于避免同业竞争的承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、报告期内公司发生了关联方资金拆借的行为。具体情况详见“第五节 重要事项二、（二）对外提供借款情况”。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产-土地使用权[临国用(2016)第0293号]	抵押	2,443,005.49	0.70%	用于银行贷款
总计	-	2,443,005.49	0.70%	-

(八) 自愿披露其他重要事项

报告期后发生的股份回购事项：

2019年1月10日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于以做市方式回购股份的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次股份回购相关事宜的议案》，2019年1月28日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。具体内容详见公司2019年1月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司回购股份方案》（公告编号：2019-007）。

根据《公司回购股份方案》，本次回购股份的实施期限为自公司股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过十二个月；回购资金总额不少于人民币1,000.00万元，不超过人民币2,000.00万元；回购股份的价格不高于每股4.00元（含4.00元）；回购股份数量不少于250.00万股，占公司目前总股本的比例不低于3.34%。

截至本报告披露日，公司在全国中小企业股份转让系统，通过回购股份专用证券账户，以做市转让方式回购公司股份24,000股，占公司总股本的0.03%，占公司拟回购股份数量下限的0.96%；回购股份最低成交价为3.48元/股，最高成交价为3.52元/股，已支付的总金额为84,160.00元（不含印花税、

佣金等交易费用), 占公司拟回购资金总额上限的 0.42%。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	53,838,240	72.02%	276,360	54,114,600	72.39%
	其中：控股股东、实际控制人	897,480	1.20%	0	897,480	1.20%
	董事、监事、高管	615,680	0.82%	223,000	838,680	1.12%
	核心员工	779,760	1.04%	191,000	970,760	1.30%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,915,840	27.98%	-276,360	20,639,480	27.61%
	其中：控股股东、实际控制人	14,719,440	19.69%	0	14,719,440	19.69%
	董事、监事、高管	2,903,040	3.88%	669,000	3,572,040	4.78%
	核心员工	2,244,000	3.00%	-72,000	2,172,000	2.84%
总股本		74,754,080	-	0	74,754,080	-
普通股股东人数		284				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王志刚	15,616,920	0	15,616,920	20.89%	14,719,440	897,480
2	吕明杰	6,768,320	0	6,768,320	9.05%	0	6,768,320
3	高新投资发展有限公司	5,947,840	0	5,947,840	7.96%	0	5,947,840
4	东证周德（上海）投资中心（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	6.69%	0	5,000,000
5	聂松林	3,438,000	0	3,438,000	4.60%	0	3,438,000
合计		36,771,080	0	36,771,080	49.19%	14,719,440	22,051,640
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司前五名股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

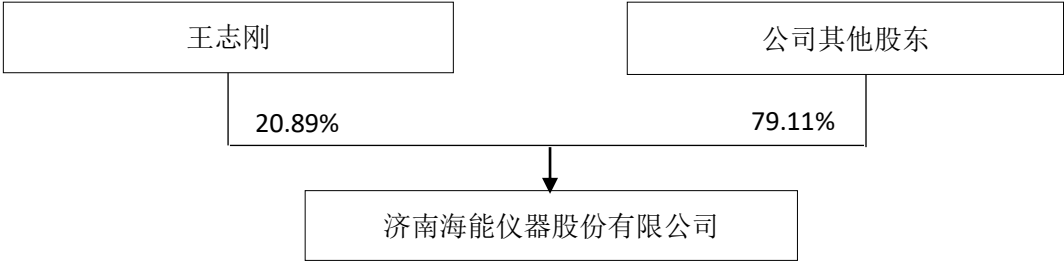
☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

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



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年5月25日	2017年1月5日	1.59	1,740,000	2,766,600.00	39	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

四、间接融资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	天津银行股份有限公司济南分行	7,000,000.00	5.70%	2017年06月14日至2018年06月14日	否
银行贷款	北京银行股份有限公司济南分行	5,000,000.00	5.44%	2017年9月22日至2018年9月22日	否
银行贷款	中国银行股份有限公司临邑支行	5,000,000.00	6.09%	2017年11月14日至2018年11月14日	否
银行贷款	青岛银行股份有限公司济南分行	7,000,000.00	6.00%	2017年11月28日至2018年11月28日	否
银行贷款	中国银行股份有限公司	5,000,000.00	5.66%	2018年3月20日至	否

	临邑支行			2019 年 3 月 20 日	
银行贷款	北京银行股份有限公司 济南分行	5,000,000.00	5.00%	2018 年 9 月 29 日至 2019 年 9 月 29 日	否
合计	-	34,000,000.00	-	-	-

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王志刚	董事长	男	1979年3月	本科	2018.10.23-2021.10.22	是
黄珮	董事	女	1988年10月	硕士	2018.10.23-2021.10.22	否
丁强	董事	男	1970年9月	本科	2018.10.23-2021.10.22	否
张振方	副董事长、总经理	男	1985年3月	本科	2018.10.23-2021.10.22	是
张光明	董事、财务总监	男	1979年3月	本科	2018.10.23-2021.10.22	是
黄静	董事	女	1978年11月	大专	2018.10.23-2021.10.22	是
刘文玉	董事	男	1965年3月	硕士	2018.10.23-2021.10.22	是
宋晓东	董事会秘书	男	1976年4月	本科	2018.10.23-2021.10.22	是
刘朝	监事会主席	女	1982年10月	本科	2018.10.23-2021.10.22	是
薛猛	监事	男	1983年2月	本科	2018.10.23-2021.10.22	是
杜在超	监事	男	1984年4月	本科	2018.10.23-2021.10.22	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长王志刚为公司的控股股东、实际控制人，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王志刚	董事长	15,616,920	0	15,616,920	20.89%	0
黄珮	董事	0	0	0	0.00%	0
丁强	董事	0	0	0	0.00%	0
张振方	副董事长、总经理	2,264,480	0	2,264,480	3.03%	0
张光明	董事、财务总监	310,000	0	310,000	0.41%	0
黄静	董事	627,280	0	627,280	0.84%	0
刘文玉	董事	0	892,000	892,000	1.19%	0
宋晓东	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
刘朝	监事会主席	52,000	0	52,000	0.07%	0
薛猛	监事	232,960	0	232,960	0.31%	0
杜在超	监事	32,000	0	32,000	0.04%	0
合计	-	19,135,640	892,000	20,027,640	26.78%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张光明	董事、财务总监、董事会秘书（代行）	离任	董事、财务总监	董事会聘任董事会秘书
王翔	董事	离任	无	个人原因
宋晓东	无	新任	董事会秘书	董事会聘任
黄珮	无	新任	董事	股东大会聘任
张振方	董事、总经理	换届	副董事长、总经理	公司新设副董事长，换届选举
刘文玉	无	换届	董事	换届新任董事，股东大会聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

宋晓东，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年9月至2006年4月，就职于三联商社股份有限公司，任营销中心经理、门店管理中心经理；2006年5月至2007年12月，就职于济南曙光人力资源管理服务有限公司，任副总经理；2008年1月至2015年1月，就职于山东兰剑物流科技股份有限公司，任董事会秘书、总经理助理；2015年1月至2017年12月，就职于山东万斯达建筑科技股份有限公司，任董事、董事会秘书；2018年1月至今，就职于济南海能仪器股份有限公司；2018年3月至今，任济南海能仪器股份有限公司董事会秘书。

黄珮，女，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；2012年7月至2013年6月，就职于通用电气能源（法国），任分析师；2013年7月至2017年9月，就职于中航国际投资有限公司，任投资经理；2017年10月至2018年12月，就职于中国国投高新产业投资公司，任业务经理；2018年5月至今，任济南海能仪器股份有限公司董事。

张振方，男，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年2月至2007年10月，就职于济南胜利科学器材有限公司，任业务经理；2007年11月至2012年10月，就职于济南海能仪器股份有限公司，任销售总监；2012年10月至2014年3月，就职于济南海能仪器股份有限公司，任董事、销售总监；2014年3月至2018年10月，任济南海能仪器股份有限公司董事、总经理；2018年10月至今，任济南海能仪器股份有限公司副董事长、总经理。

刘文玉，男，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1991年11月至1998年7月，就职于岛津制作所北京办事处，任应用工程师、销售工程师；1999年1月至1999年12月，就职于北京普析通用仪器设备有限责任公司，任副总经理；2000年1月至2010年11月，就职于岛津国际贸易（上海）有限公司，任分析仪器事业部部长；2011年1月至2011年12月，就职于Danaher集团下AB Sciex公司，任中国区业务总经理；2013年5月至2018年8月，就职于北京中仪大珩科技服务有限公司，任执行董事兼经理；2016年12月至今，就职于济南海能仪器股份有限公司；2018年10月至今，任济南海能仪器股份有限公司董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	55	69
生产人员	103	103
销售人员	102	104
技术人员	121	135
财务人员	25	25
员工总计	406	436

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	29	36
本科	126	158
专科	145	120
专科以下	105	121
员工总计	406	436

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、人才战略规划

为了适应公司持续稳定的发展趋势，公司一方面引进行业内的高精尖人才，另一方面坚持自主培养，促进人才结构与企业发展相协调。公司建立员工晋升机制，明确员工职业发展目标，充分发挥人才的作用。同时，建立健全员工薪酬福利体系，提供行业内有竞争力的薪酬水平，公司为职工支付的成本费用逐年稳定增长。

二、培训体系完善

为践行企业文化，提高公司员工素质，满足公司快速发展的需要，公司建立了一整套的内部培训体系。新员工通过入职培训和户外拓展训练逐步加深对公司文化的认同，掌握基础的岗位技能，其后，公司与外部知名培训机构战略合作，引进外部优秀技术、管理师资力量，为员工提供“海能大学”等培训平台，涵盖研发、生产、技术支持、营销、财务等各岗位，使员工自身素质和技能得到进一步提高，从而搭建优秀的内部人才梯队，提升企业的核心竞争能力。

截至期末，公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	52	49
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工3人离职，占公司核心员工总数比例较小，为正常人才流动，公司已招聘

引入了优秀人才接替上述人员工作；其他对公司有重大影响的人员未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构、规范运作公司。公司已建立并严格执行包括《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》等在内的公司治理制度体系，形成了权责分明、各司其职、相互配合、相互制衡的法人治理结构。

报告期内，公司严格执行股东大会、董事会、监事会的决策程序，会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司的各项重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，依法开展经营活动，经营行为合法合规，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，切实保障了投资者的知情权、重大决策参与权等合法权利；公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在占用公司资金、资产或其他资源的情形。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，切实保护全体股东的利益，尤其是中小股东的利益。

首先，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定及时、准确、完整、充分地进行信息披露，使股东能够公平、公正的了解公司的各项重大事务，依法保障公司股东特别是中小股东的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强对中小股东的保护，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》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》，就股东权利义务、回避表决、

对外担保、投资者管理、信息披露等事项作出了明确、详细的规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

因此，经董事会评估认为，公司现有治理机制能够为所有股东特别是中小股东提供合适的保护，保障中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项的决策能够严格按照公司内部控制制度的相关规定执行，重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项全部按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》的相关规定履行了相应的决策程序，且均通过了公司董事会或股东大会的审议，不存在董事会、股东大会会议召集程序、表决方式、决议内容违反法律、行政法规或《公司章程》的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度得到了有效执行，三会运行规范。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在修改公司章程的情况。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2018年2月24日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司及子公司2018年度向银行申请授信额度的议案》、《关于关联方为公司及子公司2018年度申请银行授信额度提供担保的议案》、《关于子公司为公司2018年度申请银行授信提供担保的议案》、《关于公司为子公司2018年度申请银行授信提供担保的议案》、《关于预计公司2018年度日常关联交易的议案》、《关于拟注销控股子公司的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。 2、2018年3月6日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于聘任董事会秘书的议案》。 3、2018年3月26日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》。 4、2018年4月17日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司2017年度报告及摘要的议案》、《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于聘请公司2018年度审计机构的议案》、《关于授予董事长购买银行理财产品审批权限的议案》、《关于补选黄珮女士为第二届董事会董事的议案》、《关于2017年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于提请召开公司2017年度股东大会的议案》。 5、2018年8月17日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2018年半年度报告的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。 6、2018年10月8日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于提名王志刚为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张振方为第三届董事会董

		事候选人的议案》、《关于提名张光明为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名刘文玉为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名黄静为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名黄珮为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名丁强为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于向德国 G. A. S. 提供流动资金借款的议案》、《关于出资设立全资子公司苏州海能科学仪器有限公司（暂定）的议案》、《关于出资设立全资子公司苏州新仪科学仪器有限公司（暂定）的议案》、《关于修订授予董事长购买理财产品审批权限的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 7、2018 年 10 月 23 日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第三届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。
监事会	4	1、2018 年 4 月 17 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》。 2、2018 年 8 月 17 日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更的议案》。 3、2018 年 10 月 8 日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于提名刘朝为第三届监事会非职工监事候选人的议案》、《关于提名薛猛为第三届监事会非职工监事候选人的议案》。 4、2018 年 10 月 23 日，公司召开第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。
股东大会	4	1、2018 年 3 月 13 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司及子公司 2018 年度向银行申请授信额度的议案》、《关于关联方为公司及子公司 2018 年度申请银行授信额度提供担保的议案》、《关于子公司为公司 2018 年度申请银行授信提供担保的议案》、《关于公司为子公司 2018 年度申请银行授信提供担保的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常关联交易的议案》。 2、2018 年 5 月 9 日，公司召开 2017 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于授予董事长购买银行理财产品审批权限的议案》、《关于补选黄珮女士为第二届董事会董事的议案》。 3、2018 年 9 月 5 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》。 4、2018 年 10 月 23 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于选举王志刚为第三届董事会董事的议案》、《关于选举张振方为第三届董事会董事的议案》、《关于选举张光明为第三届董事会董事的议案》、《关于选举刘文玉为第三届董事会董事的议案》、《关于选举黄静为第三届董事会董事的议案》、《关于选举黄珮为第三届董事会董事的议案》、《关于选举丁强为第三届董事会董事的议案》、《关于选举刘朝为第三届监事会非职工监事的议案》、《关于选举薛猛为第三届监事会非职工监事的议案》、《关于向德国 G. A. S. 提供流动资金借款的议案》、《关于出资设立全资子公司苏州海能科学仪器有限公司（暂定）的议案》、《关于出资设立全资子公司苏州新仪科学仪器有限公司（暂定）的议案》、《关于修订授予董事长购买理财产品审批权限的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合相关法律、行政法规和公司章程的规定，会议程序规范，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规、规章及《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，提高规范化运作水平，确保股东大会、董事会、监事会和管理层依法行使职权、履行义务，公司各项重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则履行审议程序，各重大事项均及时通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行了披露，从多方面确保了全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

截至报告期末，公司董事会成员共 7 人，其中投资机构派驻的董事 2 人。公司将持续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，不断提高规范管理意识和合规意识，对公司治理环境进行持续改进，并督促公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司设立董事会秘书办公室，聘任董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。

公司制定并严格执行《投资者关系管理制度》，不断完善公司的投资者关系平台和机制，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，营造投资者关系管理的良好环境。报告期内，公司积极做好日常投资者的来访接待工作、参观调研工作，保证沟通渠道畅通。2018 年 4 月，成功举办投资者接待日活动，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统制定的规范性文件的要求履行信息披露义务，通过建立完整地问责制的信息披露体系和流程，保证公司信息披露内容的真实、准确、及时、公平、完整，确保公司股东及潜在投资者及时、准确、公平的掌握公司发展状况。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违

反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，符合《公司章程》的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具备自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度体系，是依据《公司法》、《证券法》及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，建立了较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等主要内部管理制度。报告期内，上述制度体系能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，未发生管理制度重大缺陷的情况。

随着公司业务的快速增长、经营管理的逐步规范，公司将根据内外部环境状况的变化，不断更新和完善相关制度体系，不断培训和强化管理层的合规意识，提高公司信息披露的质量，确实保障公司健康、稳定发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《济南海能仪器股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，该制度执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	和信审字（2019）第 000109 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦
审计报告日期	2019 年 3 月 5 日
注册会计师姓名	王晓楠、迟斐斐
会计师事务所是否变更	否
济南海能仪器股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了济南海能仪器股份有限公司（以下简称“海能仪器”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海能仪器 2018 年度 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海能仪器，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 其他信息 海能仪器管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。 四、 管理层和治理层对财务报表的责任 海能仪器管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，管理层负责评估海能仪器的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。 治理层负责监督海能仪器的财务报告过程。 五、 注册会计师对财务报表审计的责任 我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包	

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	93,780,731.34	97,162,468.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	12,004,301.79	13,631,436.56
预付款项	五、3	9,122,829.03	10,995,341.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	10,409,359.71	6,492,464.94
买入返售金融资产			
存货	五、5	44,617,209.69	37,139,921.99

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	782,226.42	20,018,961.03
流动资产合计		170,716,657.98	185,440,593.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	8,710,914.18	7,937,781.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	5,641,814.38	5,605,910.04
固定资产	五、9	89,829,036.51	90,867,201.90
在建工程	五、10	3,928,512.31	842,005.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	16,133,558.64	10,085,896.48
开发支出			
商誉	五、12	51,970,002.67	51,970,002.67
长期待摊费用	五、13	122,467.43	140,612.55
递延所得税资产	五、14	2,007,785.10	2,522,593.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		178,344,091.22	169,972,003.98
资产总计		349,060,749.20	355,412,597.90
流动负债：			
短期借款	五、15	10,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、16	17,832,344.37	16,995,297.52
预收款项	五、17	5,463,221.26	6,293,800.32
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	18,983,587.23	11,731,831.30
应交税费	五、19	8,841,940.67	9,662,515.82
其他应付款	五、20	179,957.98	22,455,852.13
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		61,301,051.51	92,139,297.09
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	五、21	5,597,222.21	5,813,888.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,597,222.21	5,813,888.88
负债合计		66,898,273.72	97,953,185.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	74,754,080.00	74,754,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	118,025,034.71	118,025,034.71
减：库存股			
其他综合收益	五、24	575,390.72	560,817.80
专项储备			
盈余公积	五、25	11,783,450.46	5,884,425.63
一般风险准备			
未分配利润	五、26	79,540,961.45	59,421,671.11
归属于母公司所有者权益合计		284,678,917.34	258,646,029.25
少数股东权益		-2,516,441.86	-1,186,617.32
所有者权益合计		282,162,475.48	257,459,411.93
负债和所有者权益总计		349,060,749.20	355,412,597.90

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		44,521,882.35	52,247,787.83
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	7,110,557.53	14,145,540.39
预付款项		4,727,073.21	12,937,060.54
其他应收款	十五、2	56,527,803.00	95,104,271.06
存货		13,727,730.16	13,004,491.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,394.34	20,012,122.87
流动资产合计		126,686,440.59	207,451,273.77
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	179,849,414.18	99,144,781.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,641,814.38	5,605,910.04
固定资产		8,207,485.65	8,466,581.03
在建工程		—	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,484,746.42	157,822.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		89,700.53	129,567.40
递延所得税资产		212,526.94	198,678.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		200,485,688.10	113,703,340.93
资产总计		327,172,128.69	321,154,614.70
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		13,501,862.91	2,879,063.68
预收款项		3,529,392.49	2,996,091.73
合同负债			
应付职工薪酬		7,347,778.94	5,241,824.99
应交税费		3,516,852.05	4,679,275.44
其他应付款		431,407.21	50,518,344.98
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		33,327,293.60	86,314,600.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		33,327,293.60	86,314,600.82
所有者权益：			
股本		74,754,080.00	74,754,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		118,025,034.71	118,025,034.71
减：库存股			
其他综合收益		575,390.72	560,817.80
专项储备			
盈余公积		11,783,450.46	5,884,425.63
一般风险准备			
未分配利润		88,706,879.20	35,615,655.74
所有者权益合计		293,844,835.09	234,840,013.88
负债和所有者权益合计		327,172,128.69	321,154,614.70

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		204,375,375.82	161,928,852.80
其中：营业收入	五、27	204,375,375.82	161,928,852.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,846,586.80	143,508,734.57
其中：营业成本	五、27	72,852,080.96	57,323,491.69

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	3,907,142.30	3,395,984.71
销售费用	五、29	53,188,443.09	41,307,957.55
管理费用	五、30	28,327,661.51	24,410,986.16
研发费用	五、31	25,587,615.43	16,266,222.03
财务费用	五、32	527,504.57	875,333.23
其中：利息费用		818,896.52	612,077.91
利息收入		300,582.18	258,881.21
资产减值损失	五、33	456,138.94	-71,240.80
信用减值损失			
加：其他收益	五、34	8,679,988.56	7,889,679.83
投资收益（损失以“－”号填列）	五、35	1,448,222.46	1,462,913.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		758,559.77	-54,277.70
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、36	-43,345.09	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,613,654.95	27,772,711.77
加：营业外收入	五、37	474,302.84	671,515.81
减：营业外支出	五、38	107,554.70	206,981.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,980,403.09	28,237,246.57
减：所得税费用	五、39	5,874,175.77	6,065,176.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,106,227.32	22,172,069.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		24,106,227.32	22,172,069.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-1,912,087.85	-349,053.78
2. 归属于母公司所有者的净利润		26,018,315.17	22,521,123.61
六、其他综合收益的税后净额		14,572.92	811,654.16
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,572.92	811,654.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		14,572.92	811,654.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		14,572.92	811,654.16
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,120,800.24	22,983,723.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,032,888.09	23,332,777.77
归属于少数股东的综合收益总额		-1,912,087.85	-349,053.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.35	0.30
(二) 稀释每股收益		0.35	0.30

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	88,787,248.80	73,336,768.36
减：营业成本	十五、4	38,470,301.17	31,236,908.17
税金及附加		1,035,783.59	919,751.98
销售费用		18,765,245.83	14,327,244.74
管理费用		9,560,624.44	8,459,933.74
研发费用		14,196,317.78	11,593,053.62
财务费用		407,795.43	736,052.05
其中：利息费用		544,423.60	418,140.41
利息收入		118,845.71	164,960.91
资产减值损失		826,458.46	74,336.39
信用减值损失			
加：其他收益		5,162,649.71	4,909,024.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	49,827,337.14	1,462,913.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		758,559.77	-54,277.70
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,514,708.95	12,361,425.81
加：营业外收入		408,501.09	658,508.80

减：营业外支出		104,473.15	70,822.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,818,736.89	12,949,111.79
减：所得税费用		1,828,488.60	2,331,176.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,990,248.29	10,617,935.54
（一）持续经营净利润		58,990,248.29	10,617,935.54
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		14,572.92	811,654.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		14,572.92	811,654.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		14,572.92	811,654.16
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		59,004,821.21	11,429,589.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		231,453,388.01	200,317,468.77
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		7,546,079.26	7,626,271.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	30,509,961.36	28,000,946.13
经营活动现金流入小计		269,509,428.63	235,944,686.22
购买商品、接受劳务支付的现金		84,677,671.33	58,602,902.08
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		58,023,301.76	42,040,968.89
支付的各项税费		30,272,297.52	25,043,412.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	67,170,793.75	62,346,756.29
经营活动现金流出小计		240,144,064.36	188,034,039.27
经营活动产生的现金流量净额		29,365,364.27	47,910,646.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,000,000.00	40,846,128.39
取得投资收益收到的现金		436,318.67	1,515,863.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		56,532,318.67	42,361,991.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,409,550.91	10,438,723.20
投资支付的现金		58,185,000.00	48,645,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,594,550.91	59,083,723.20
投资活动产生的现金流量净额		-17,062,232.24	-16,721,731.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		10,450,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,168,207.30	808,113.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	90,000.00	314,000.00
筹资活动现金流出小计		26,258,207.30	43,122,113.34
筹资活动产生的现金流量净额		-15,808,207.30	-3,122,113.34

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		123,338.25	-161,746.14
五、现金及现金等价物净增加额		-3,381,737.02	27,905,055.68
加：期初现金及现金等价物余额		97,162,468.36	69,257,412.68
六、期末现金及现金等价物余额		93,780,731.34	97,162,468.36

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,863,372.31	93,661,571.19
收到的税费返还		5,368,175.98	5,459,421.43
收到其他与经营活动有关的现金		18,435,287.46	10,651,715.09
经营活动现金流入小计		125,666,835.75	109,772,707.71
购买商品、接受劳务支付的现金		38,682,341.74	41,209,546.02
支付给职工以及为职工支付的现金		21,277,215.72	17,413,675.39
支付的各项税费		11,353,813.34	9,605,568.81
支付其他与经营活动有关的现金		42,456,862.31	33,355,497.83
经营活动现金流出小计		113,770,233.11	101,584,288.05
经营活动产生的现金流量净额		11,896,602.64	8,188,419.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,004,392.67	40,846,128.39
取得投资收益收到的现金		49,397,277.37	1,515,863.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,401,670.04	42,361,991.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,522,484.20	1,020,225.00
投资支付的现金		128,385,000.00	48,645,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,907,484.20	49,665,225.00
投资活动产生的现金流量净额		-35,505,814.16	-7,303,233.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		31,748,377.83	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		36,748,377.83	45,000,000.00

偿还债务支付的现金		20,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		893,069.79	618,042.51
支付其他与筹资活动有关的现金		90,000.00	314,000.00
筹资活动现金流出小计		20,983,069.79	32,932,042.51
筹资活动产生的现金流量净额		15,765,308.04	12,067,957.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		117,998.00	-157,437.43
五、现金及现金等价物净增加额		-7,725,905.48	12,795,706.13
加：期初现金及现金等价物余额		52,247,787.83	39,452,081.70
六、期末现金及现金等价物余额		44,521,882.35	52,247,787.83

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		560,817.80		5,884,425.63		59,421,671.11	-1,186,617.32	257,459,411.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	74,754,080.00				118,025,034.71		560,817.80		5,884,425.63		59,421,671.11	-1,186,617.32	257,459,411.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,572.92		5,899,024.83		20,119,290.34	-1,329,824.54	24,703,063.55
（一）综合收益总额							14,572.92				26,018,315.17	-1,912,087.85	24,120,800.24
（二）所有者投入和减少资本												450,000.00	450,000.00
1. 股东投入的普通												450,000.00	450,000.00

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,899,024.83		-5,899,024.83			
1. 提取盈余公积								5,899,024.83		-5,899,024.83			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												132,263.31	132,263.31
1. 本期提取													
2. 本期使用												-132,263.31	-132,263.31
(六) 其他													
四、本年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		575,390.72		11,783,450.46		79,540,961.45	-2,516,441.86	282,162,475.48

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		-250,836.36		4,822,632.08		37,962,341.05	-837,563.54	234,475,687.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	74,754,080.00				118,025,034.71		-250,836.36		4,822,632.08		37,962,341.05	-837,563.54	234,475,687.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							811,654.16		1,061,793.55		21,459,330.06	-349,053.78	22,983,723.99

(一) 综合收益总额						811,654.16				22,521,123.61	-349,053.78	22,983,723.99
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,061,793.55		-1,061,793.55		
1. 提取盈余公积								1,061,793.55		-1,061,793.55		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转												

留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		560,817.80		5,884,425.63		59,421,671.11	-1,186,617.32	257,459,411.93

法定代表人：王志刚

主管会计工作负责人：张光明

会计机构负责人：姜玉超

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		560,817.80		5,884,425.63		35,615,655.74	234,840,013.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	74,754,080.00				118,025,034.71		560,817.80		5,884,425.63		35,615,655.74	234,840,013.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”							14,572.92		5,899,024.83		53,091,223.46	59,004,821.21

号填列)												
(一) 综合收益总额						14,572.92				58,990,248.29	59,004,821.21	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								5,899,024.83		-5,899,024.83		
1. 提取盈余公积								5,899,024.83		-5,899,024.83		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		575,390.72		11,783,450.46		88,706,879.20	293,844,835.09

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		-250,836.36		4,822,632.08		26,059,513.75	223,410,424.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	74,754,080.00				118,025,034.71		-250,836.36		4,822,632.08		26,059,513.75	223,410,424.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							811,654.16		1,061,793.55		9,556,141.99	11,429,589.70
（一）综合收益总额							811,654.16				10,617,935.54	11,429,589.70
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,061,793.55		-1,061,793.55	
1. 提取盈余公积									1,061,793.55		-1,061,793.55	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	74,754,080.00				118,025,034.71		560,817.80		5,884,425.63		35,615,655.74	234,840,013.88

济南海能仪器股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

1、 公司概况

（1） 企业注册地：

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

（2） 业务性质：

仪器仪表制造业；主要经营活动：实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的生产（凭环评报告经营）；实验室分析仪器、实验设备及仪器仪表、试验仪器、教学仪器的研发、销售及技术服务；软件的开发、销售；进出口业务；自有房产出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（3） 本财务报表由本公司董事会于 2019 年 03 月 05 日批准报出。

2、 合并报表范围

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

子公司名称
山东海能科学仪器有限公司
成都海能科技有限公司
广州海能仪器有限公司
南京海能仪器有限公司
武汉海能科学仪器有限公司
郑州海能仪器有限公司
上海新仪微波化学科技有限公司
山东云网数据科技有限公司
山东悟空仪器有限公司
苏州海能科学仪器有限公司
苏州新仪科学仪器有限公司

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

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
2.本期增加金额	1,348,011.33	2,180,964.94	765,282.58	77,186.22	452,282.01	4,823,727.08
（1）购置	133,571.88	2,180,964.94	765,282.58	77,186.22	452,282.01	3,609,287.63
（2）在建工程转入	1,214,439.45					1,214,439.45
（3）企业合并增加						
（4）其他						
3.本期减少金额			218,400.01		32,981.20	251,381.21
（1）处置或报废			218,400.01			218,400.01
（2）转入投资性房地产						
（3）其他					32,981.20	32,981.20
4.期末余额	89,971,150.76	8,513,080.55	2,426,797.20	6,240,963.05	3,490,751.07	110,642,742.63
二、累计折旧						
1.期初余额	7,871,554.47	2,418,725.38	543,450.48	2,092,388.78	2,277,075.75	15,203,194.86
2.本期增加金额	3,588,164.75	877,995.49	210,880.59	638,659.81	418,439.08	5,734,139.72
（1）计提	3,588,164.75	877,995.49	210,880.59	638,659.81	418,439.08	5,734,139.72
（2）企业合并增加						
（3）其他						
3.本期减少金额			92,296.32		31,332.14	123,628.46
（1）处置或报废			92,296.32			92,296.32
（2）转入投资性房地产						
（3）其他					31,332.14	31,332.14
4.期末余额	11,459,719.22	3,296,720.87	662,034.75	2,731,048.59	2,664,182.69	20,813,706.12
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						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	78,511,431.54	5,216,359.68	1,764,762.45	3,509,914.46	826,568.38	89,829,036.51
2.期初账面价值	80,751,584.96	3,913,390.23	1,336,464.15	4,071,388.05	794,374.51	90,867,201.90

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，固定资产无减值情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,995,807.36	达到预定可使用状态，产权证书正在办理中
合计	5,995,807.36	

10、在建工程

总体情况列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,928,512.31	842,005.48
工程物资		
合计	3,928,512.31	842,005.48

在建工程部分

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
七八车间	1,203,812.00		1,203,812.00			
零星工程	2,724,700.31		2,724,700.31	842,005.48		842,005.48
合计	3,928,512.31		3,928,512.31	842,005.48		842,005.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：无

(3) 在建工程期末数比期初数增加了 3.67 倍，主要原因系本期新增七八车间工程及部分零星工程所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,749,565.49	530,190.62		11,279,756.11
2.本期增加金额		153,175.66	6,909,167.85	7,062,343.51
(1) 购置		153,175.66	6,909,167.85	7,062,343.51
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	10,749,565.49	683,366.28	6,909,167.85	18,342,099.62
二、累计摊销				
1.期初余额	893,311.77	300,547.86		1,193,859.63
2.本期增加金额	214,991.28	108,782.01	690,908.06	1,014,681.35
(1) 计提	214,991.28	108,782.01	690,908.06	1,014,681.35
(2) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,108,303.05	409,329.87	690,908.06	2,208,540.98
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,641,262.44	274,036.41	6,218,259.79	16,133,558.64
2.期初账面价值	9,856,253.72	229,642.76		10,085,896.48

(2) 本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 受限无形资产详情见附注“五、42 所有权或使用权受到限制的资产”

(4) 无形资产期末数比期初数增加了 59.96%，主要原因系本期购入一项非专利技术所致。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备：无。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上海新仪微波化学科技有限公司是一家研发与生产、销售微波、仪器仪表、分析仪器等样品前处理仪器的公司，该公司主要产品为微波消解仪。截至 2018 年 12 月 31 日，资产组信息如下：

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

(4) 商誉减值测试方法及关键参数信息

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

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

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	140,612.55	60,492.73	78,637.85		122,467.43
合计	140,612.55	60,492.73	78,637.85		122,467.43

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,054,084.02	373,083.36	3,592,078.66	758,180.93
递延收益	5,597,222.21	1,399,305.55	5,813,888.88	1,453,472.22
内部交易未实现利润	1,746,657.71	235,396.19	1,574,168.54	310,940.22
合计	10,397,963.94	2,007,785.10	10,980,136.08	2,522,593.37

(2) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	22,434,679.53	14,226,032.47
合计	22,434,679.53	14,226,032.47

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019年			
2020年	3,962,958.14	3,962,958.14	
2021年	3,655,055.92	3,655,055.92	
2022年	6,608,018.41	6,608,018.41	
2023年	8,208,647.06		
合计	22,434,679.53	14,226,032.47	

15、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	25,000,000.00

注：短期借款期末数比期初数减少了 60%，主要原因系本期偿还银行借款导致。

16、应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	17,832,344.37	16,995,297.52

项目	期末余额	期初余额
合计	17,832,344.37	16,995,297.52

应付账款部分：

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付账款	17,832,344.37	16,995,297.52

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款：无

17、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收款项	5,463,221.26	6,293,800.32

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款：无。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,697,388.23	61,440,679.32	54,230,039.15	18,908,028.40
二、离职后福利-设定提存计划	34,443.07	3,737,660.37	3,696,544.61	75,558.83
三、辞退福利		96,718.00	96,718.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,731,831.30	65,275,057.69	58,023,301.76	18,983,587.23

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,669,935.41	56,747,201.51	49,570,816.96	18,846,319.96
二、职工福利费		1,807,338.55	1,807,338.55	
三、社会保险费	18,573.32	1,999,656.16	1,979,036.04	39,193.44
其中：医疗保险	16,319.42	1,706,756.16	1,688,119.15	34,956.43
工伤保险费	612.40	102,775.10	102,912.28	475.22
生育保险费	1,641.50	172,485.76	170,365.47	3,761.79
其他保险		17,639.14	17,639.14	
四、住房公积金	8,879.50	886,291.10	872,655.60	22,515.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费		192.00	192.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,697,388.23	61,440,679.32	54,230,039.15	18,908,028.40

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	33,533.06	3,609,307.02	3,569,182.09	73,657.99
失业保险	910.01	128,353.35	127,362.52	1,900.84
合计	34,443.07	3,737,660.37	3,696,544.61	75,558.83

(4) 应付职工薪酬期末数比期初数增加 61.81%，主要原因系本期职工薪酬上涨所致。

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,097,347.79	5,152,509.51
企业所得税	2,244,219.44	3,347,548.40
个人所得税	413,803.74	103,066.39
城市维护建设税	334,597.20	363,180.08
教育费附加	154,204.18	160,177.85
地方教育费附加	93,709.45	105,483.15
房产税	182,653.39	184,441.38
土地使用税	164,928.89	164,928.89
水利建设基金	16,540.23	15,342.06
印花税	139,936.36	65,838.11
合计	8,841,940.67	9,662,515.82

20、其他应付款

总体情况列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,282.29	65,593.07
应付股利		
其他应付款	163,675.69	22,390,259.06

合计	179,957.98	22,455,852.13
----	------------	---------------

应付利息部分

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	16,282.29	65,593.07
合计	16,282.29	65,593.07

注：应付利息本期数比上期数下降 75.18%，原因系本期短期借款减少、期末应付利息余额减少所致。

其他应付款部分：

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
股权转让应付款项		22,185,000.00
保证金等往来	150,333.65	38,000.83
其他	13,342.04	167,258.23
合计	163,675.69	22,390,259.06

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款：无

(3) 其他应付款期末数比期初数减少 99.27%，主要原因系本期支付上海新仪微波化学科技有限公司原股东最后一期股权转让款所致。

21、递延收益

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
政府补助	5,813,888.88		216,666.67	5,597,222.21
合计	5,813,888.88		216,666.67	5,597,222.21

涉及政府补助的项目：

项目	2017年12月31日	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	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
基础设施建设专项扶持资金	5,813,888.88			216,666.67			5,597,222.21	与资产相关
合计	5,813,888.88			216,666.67			5,597,222.21	

22、股本

股份类别	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	74,754,080.00						74,754,080.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	112,165,534.71			112,165,534.71
其他资本公积	5,859,500.00			5,859,500.00
合计	118,025,034.71			118,025,034.71

24、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	560,817.80		-14,572.92				575,390.72
其中：权益法下在合伙企业中以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	560,817.80		-14,572.92				575,390.72
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所 得税 前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所 得税 费用	税后 归属 于母 公司	税后归 属于少 数股东	
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他							
合计	560,817.80		-14,572.92				575,390.72

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,884,425.63	5,899,024.83		11,783,450.46
合计	5,884,425.63	5,899,024.83		11,783,450.46

注：盈余公积本期数比上期数增加 1.00 倍，主要原因系本期利润增加导致计提法定公积金增加所致。

26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	59,421,671.11	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	59,421,671.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,018,315.17	
减：提取法定盈余公积	5,899,024.83	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	79,540,961.45	

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,031,499.31	67,897,665.98	154,015,034.08	55,050,588.70
其他业务	15,343,876.51	4,954,414.98	7,913,818.72	2,272,902.99
合计	204,375,375.82	72,852,080.96	161,928,852.80	57,323,491.69

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,309,388.36	1,122,512.11
教育费附加	584,189.63	485,301.01
地方教育费附加	349,076.99	319,288.07
地方水利建设基金	47,710.45	42,095.24
车船使用税	112.50	
河道管理费		
土地使用税	659,715.56	629,121.04
印花税	224,854.12	100,446.64
房产税	732,094.69	69,7220.60
合计	3,907,142.30	3,395,984.71

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,446,133.03	16,238,571.66
市场推广费用	4,316,427.76	3,933,841.06
客户开发维护费用	16,247,146.51	14,836,710.16
商务办公费用	2,412,881.21	1,961,949.02
售后服务费用	7,765,854.58	4,336,885.65
合计	53,188,443.09	41,307,957.55

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,078,389.45	11,466,716.37
折旧及摊销	4,383,289.08	3,939,426.17
运营办公费用	6,358,731.57	6,244,655.59

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费用	2,507,251.41	2,760,188.03
合计	28,327,661.51	24,410,986.16

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	17,197,348.18	10,357,767.70
折旧及摊销	1,186,874.22	898,152.56
材料办公费用	6,001,310.55	2,924,059.11
中介机构费	1,202,082.48	2,086,242.66
合计	25,587,615.43	16,266,222.03

注：研发费用本期数比上期数增加 57.31%，主要原因系本期加大研发投入所致。

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	818,896.52	612,077.91
减：利息收入	300,582.18	258,881.21
银行手续费	55,784.32	300,292.89
汇兑净损益	-46,594.09	221,843.64
合计	527,504.57	875,333.23

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-456,138.94	71,240.80
合计	-456,138.94	71,240.80

注：资产减值损失本期发生数比上期发生数减少了 7.40 倍，主要原因系本期核销坏账所致。

34、其他收益

(1) 其他收益明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与 收益相关
销售软件增值税即征即退	7,149,321.89	6,788,227.53	与收益相关
个税手续费返还		3,385.63	与收益相关
小微企业知识产权资助款	1,000.00	3,000.00	与收益相关
徐汇区财政拨款科技创新发展 专项资金	50,000.00		与收益相关
高新技术成果转化项目2017年 度财政政策扶持资金	259,000.00		与收益相关
上海市徐汇区财政局企业发展 专项	560,000.00	460,000.00	与收益相关
基础设施建设专项扶持资金	216,666.67	216,666.67	与资产相关
济南市科学技术信息研究所高 企券	100,000.00		与收益相关
企业转型升级扶持资金	90,000.00	60,000.00	与收益相关
现代产业首席专家启动期科研 资助	250,000.00		与收益相关
山东省知识产权局2017年第四 批专利补助	2,000.00		与收益相关
山东省知识产权局企业首件发 明资助补助	2,000.00		与收益相关
高新区服务业促进局补助		79,400.00	与收益相关
高新区科技经济运行局奖励基 金		100,000.00	与收益相关
济南市人才服务厅博士后新设 站资助资金		50,000.00	与收益相关
科技发展基金		25,000.00	与收益相关
高新技术成果转化项目补助		104,000.00	与收益相关
合计	8,679,988.56	7,889,679.83	

35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	758,559.77	-54,277.70
处置长期股权投资产生的投资收益	253,344.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		155,200.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	436,318.67	1,361,991.41
其他		
合计	1,448,222.46	1,462,913.71

36、资产处置收益

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的固定资产	-43,345.09		-43,345.09
合计	-43,345.09		-43,345.09

37、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

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
与企业日常活动无关的政府补助	468,500.00	658,500.00	468,500.00
其他	5,802.84	13,015.81	5,802.84
合计	474,302.84	671,515.81	474,302.84

(2) 计入营业外收入的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
济南高新区服务业促进局鼓励企业上市专项资金	8,500.00	658,500.00
创新型城市建设奖励资金	400,000.00	
武汉市统计局关于对“社零额”、“小进限”奖励	60,000.00	
合计	468,500.00	658,500.00

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,121.64		1,121.64
对外捐赠	89,000.00	69,000.00	89,000.00
其他	17,433.06	137,981.01	17,433.06
合计	107,554.70	206,981.01	107,554.70

注：营业外支出本期发生数比上期发生数减少了 48.04%，主要原因系本期其他支出减少所致。

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	5,359,367.50	6,043,656.68
递延所得税	514,808.27	21,520.06
合计	5,874,175.77	6,065,176.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	29,980,403.09
按法定税率计算的所得税费用	4,497,060.46
子公司适用不同税率的影响	-66,543.03
调整以前期间所得税的影响	451,511.41
研发费加计扣除影响所得税	-660,136.62
非应税收入的影响	-435,409.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,644.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,888.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,254,148.93
其他	
所得税费用	5,987,388.06

40、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	300,582.18	258,881.21
营业外收入中的政府补助、罚款收入	1,788,300.00	1,556,285.60
备用金及往来款项	28,421,079.18	26,185,779.32
合计	30,509,961.36	28,000,946.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理、研发费用支出	37,106,409.89	37,498,324.47
手续费支出	55,784.32	300,292.89
营业外支出	106,421.77	176,905.89
往来款项	29,902,177.77	24,371,233.04
合计	67,170,793.75	62,346,756.29

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
筹资费用	90,000.00	314,000.00
合计	90,000.00	314,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,106,227.32	22,172,069.83
加：资产减值准备	456,138.94	-71,240.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,877,369.96	6,056,466.43
无形资产摊销	1,014,681.35	302,690.17
长期待摊费用摊销	78,637.85	67,104.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	43,345.09	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,121.64	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	772,302.43	833,921.55

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,448,222.46	-1,462,913.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	514,808.27	21,520.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,477,287.70	511,548.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	120,746.65	13,660,818.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,305,494.93	5,818,662.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,365,364.27	47,910,646.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末数	93,780,731.34	97,162,468.36
减：现金的期初数	97,162,468.36	69,257,412.68
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	-3,381,737.02	27,905,055.68

（2） 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	93,780,731.34	97,162,468.36
其中：库存现金	35,270.98	45,995.16
可随时用于支付的银行存款	93,745,460.36	97,116,473.20
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	93,780,731.34	97,162,468.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

42、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末数账面价值	受限原因
无形资产-土地使用权【临国用（2016）第 0293 号】	2,443,005.49	用于银行贷款
合计	2,443,005.49	

43、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	697,616.51	6.8632	4,787,881.63
应付账款	--	--	
其中：美元	407,195.00	6.8632	2,794,660.73

（2）其他说明：

无。

44、政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入当期其他收益的增值税即征即退项目	7,149,321.89	其他收益	7,149,321.89
直接计入其他收益的政府补助	1,314,000.00	其他收益	1,314,000.00
直接计入营业外收入的政府补助	468,500.00	营业外收入	468,500.00
递延收益转入其他收益项目	6,500,000.00	其他收益	216,666.67
直接冲减财务费用-利息支出的财政贴息	300,000.00	财务费用-利息支出	300,000.00

（2）政府补助退回情况：无。

（3）政府补助详情见“五、34”及“五、37”

六、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、 处置子公司

无。

4、 其他原因的合并范围变动：

（1）本期注销子公司：2018 年 6 月 15 日，经北京市工商行政管理局昌平分局核准，注销北京海能泰克商贸有限公司。

（2）本期新增子公司：山东悟空仪器有限公司、苏州海能科学仪器有限公司、苏州新仪科学仪器有限公司。

七、 在其他主体的权益

1、 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比 例（%）	取得方式
				直接	间接		
山东海能科学仪器有限公司	德州	德州	生产、销售	100.00		100.00	投资
成都海能科技有限公司	成都	成都	销售	65.00		65.00	投资
广州海能仪器有限公司	广州	广州	销售	65.70		65.70	投资
南京海能仪器有限公司	南京	南京	销售	65.00		65.00	投资
武汉海能科学仪器有限公司	武汉	武汉	销售	65.00		65.00	投资
郑州海能仪器有限公司	郑州	郑州	销售	65.00		65.00	投资
上海新仪微波化学科技有限公司	上海	上海	生产、销售、 研发	100.00		100.00	企业合并
山东云网数据科技有限公司	济南	济南	开发、销售	100.00		100.00	投资
山东悟空仪器有限公司	德州	德州	生产、销售、 研发	51.00		51.00	投资
苏州海能科学仪器有限公司	苏州	苏州	销售、研发	100.00		100.00	投资
苏州新仪科学仪器有限公司	苏州	苏州	销售、研发	100.00		100.00	投资

（2）重要的非全资子公司：

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

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2018 年 12 月 31 日/2018 年度	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
联营企业：		
投资账面价值合计	8,710,914.18	7,937,781.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	758,559.77	-54,277.70
--其他综合收益	-58,769.58	811,654.16
--综合收益总额	773,132.69	757,376.46

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：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

无。

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他利益相关者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、 信用风险

2018 年 12 月 31 日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体为:资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险,本公司严格进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

2、市场风险

(1) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注五、15)有关。本公司银行借款金额较小,期限为一年,不存在重大利率风险,因而未进行敏感性分析。

(2) 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外汇风险。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外汇风险的目的。2018 年度,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和英镑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	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			
其中:美元	407,195.00	6.8632	2,794,660.73

(3) 其他价格风险

本公司未持有分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资。因此不存在其他价格风险。

2、流动性风险

流动风险,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。

九、公允价值的披露

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露公允价值。

十、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

本企业最终控制方是王志刚。

2、 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、 本企业的联营和合营企业情况

本企业重要的合营或联营企业：无。

本企业的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
济南海能吉富投资合伙企业（有限合伙）	联营企业

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
刘素真	控股股东之配偶
吕明杰	持股5%以上的参股股东
上海博迅医疗生物仪器股份有限公司	股东吕明杰之控制企业
高新投资发展有限公司	持股5%以上的参股股东及派驻董事
山东吉富创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事在该公司担任高级管理人员
山东海和投资有限公司	同一实际控制人
山东麦格信息技术有限公司	同一实际控制人
济南海能吉富投资合伙企业（有限合伙）	投资份额占25%的合伙企业
HanonGroupInc. Limited	济南海能吉富投资合伙企业（有限合伙）之全资子公司
IMSPEX DIAGNOSTICS LIMITED	HanonGroupInc. Limited之控股子公司
G.A.S. GESELLSCHAFT FUR ANALYTISCHE SENSORSYSTEME MBH	IMSPEX DIAGNOSTICS LIMITED之控股子公司
立德泰勃（上海）科学仪器有限公司	股东吕明杰之控制企业

5、 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海博迅医疗生物仪器股份有限公司	采购货物	-11,211.23	176,595.65
立德泰勃（上海）科学仪器有限公司	采购货物	-9,560.68	-10,927.36
立德泰勃（上海）科学仪器有限公司	维修费	505.17	
G.A.S. GESELLSCHAFT FUR ANALYTISCHE SENSORSYSTEME MBH	采购货物	2,756,325.95	2,037,810.66
G.A.S. GESELLSCHAFT FUR ANALYTISCHE SENSORSYSTEME MBH	技术开发费	5,433.23	25,115.36

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

本公司作为出租方:

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入	出租方名称
山东麦格信息技术有限公司	房屋建筑物		164,250.00	济南海能仪器股份有限公司

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方: 无。

本公司作为被担保方:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志刚、刘素真	5,000,000.00	2018.03.20	2019.03.20	否
王志刚、刘素真	5,000,000.00	2018.09.29	2019.09.29	否
王志刚、刘素真	7,000,000.00	2017.11.28	2018.11.28	是
王志刚、刘素真	5,000,000.00	2017.09.22	2018.09.22	是
王志刚、刘素真	5,000,000.00	2017.11.14	2018.11.14	是
合计	27,000,000.00			

(5) 关联方资金拆借情况:

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期拆出资金 利息收入	说明
-----	------	-----	-----	----------------	----

G.A.S. GESELLSCHAFT FUR ANALYTISCHE SENSORSYSTEME MBH	9,000,000.00	2018.12.25	2019.12.24	332,042.70	拆出
---	--------------	------------	------------	------------	----

(6) 关联方资产转让、债务重组情况:

无。

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,929,612.80	2,880,615.61

6、 关联方应收应付款项:

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	G.A.S. GESELLSCHAFT FUR ANALYTISCHE SENSORSYSTEME MBH	2,684,755.12		1,875,406.92	
预付账款	上海博迅医疗生物仪器股份有限公司	13,973.79		13,920.00	
其他应收款	G.A.S. GESELLSCHAFT FUR ANALYTISCHE SENSORSYSTEME MBH	9,012,232.50	450,611.63	4,159,542.67	396,036.19

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	立德泰勃(上海)科学仪器有限公司		27,659.99
应付账款	上海博迅医疗生物仪器股份有限公司		11,897.44

7、 关联方承诺

无。

十一、 股份支付

无。

十二、 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、 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：

根据公司 2019 年 3 月 5 日召开的第三届董事会第三次会议决议通过的《关于公司 2018 年度权益分派预案的议案》，公司拟以 2018 年度权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），预计共派发现金股利 14,950,816.00 元（未扣除因股份回购无需支付的现金股利）。该预案尚需经股东大会审议通过。

除上述事项外，至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司主要财务报表附注

1、 应收票据及应收账款

总体情况列示

（1） 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	623,268.45	898,230.00
应收账款（净额）	6,487,289.08	13,247,310.39

应收票据部分

（1） 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	623,268.45	898,230.00

（2） 期末公司无已质押的应收票据。

（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：

项目	期末余额
银行承兑汇票	1,516,824.61
合计	1,516,824.61

（4） 应收票据期末数比期初数减少 30.61%，系本期末应收票据背书情况增加所致。

应收账款部分

（1） 应收账款分类披露

A、 期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,071,198.40	100.00	583,909.32	8.26	6,487,289.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,071,198.40	100.00	583,909.32	8.26	6,487,289.08

B、期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,795,513.82	100.00	548,203.43	3.97	13,247,310.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,795,513.82	100.00	548,203.43	3.97	13,247,310.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年）	2,205,102.40	110,255.12	5.00
1年至2年（含2年）	222,500.00	22,250.00	10.00
2年至3年（含3年）	708,230.00	212,469.00	30.00
3年至4年（含4年）	417,548.00	167,019.20	40.00
4年至5年（含5年）	78,972.00	39,486.00	50.00
5年以上	32,430.00	32,430.00	100.00
合计	3,664,782.40	583,909.32	15.93

组合中，内部单位不计提坏账准备的应收账款：

单位	期末余额	账龄
----	------	----

广州海能仪器有限公司	2,296,362.75	1-2 年 164,984.00 元； 2-3 年 2,035,102.75 元； 4-5 年 96,276.00 元
成都海能科技有限公司	801,723.25	1 年以内 772,770.25 元； 4-5 年 28,953.00 元
山东云网数据科技有限公司	308,330.00	1 年以内 149,930.00 元； 1-2 年 158,400.00 元；
合计	3,406,416.00	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 35,705.89 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,488,022.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.47%，其中 3,473,446.00 元为应收本公司内部公司应收款项，根据公司的坏账政策未计提坏账准备，其他公司应收款项 1,014,576.00 元，相应计期末坏账准备余额汇总金额 129,668.80 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(5) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(6) 应收账款期末数比期初数减少 50.95%，主要原因系本期收紧信用条件，加强应收账款催收力度导致期末余额减少较大所致。

2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,527,803.00	95,104,271.06
合计	56,527,803.00	95,104,271.06

其他应收款部分：

(1) 其他应收款分类披露：

A、期末余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	57,360,739.94	100.00	832,936.94	1.45	56,527,803.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	57,360,739.94	100.00	832,936.94	1.45	56,527,803.00

B、期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,880,589.01	100.00	776,317.95	0.81	95,104,271.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	95,880,589.01	100.00	776,317.95	0.81	95,104,271.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内（含1年）	9,292,098.82	464,604.94	5.00
1年至2年（含2年）	112,120.00	11,212.00	10.00
2年至3年（含3年）	226,400.00	67,920.00	30.00
3年至4年（含4年）	448,000.00	179,200.00	40.00
4年至5年（含5年）			50.00
5年以上	110,000.00	110,000.00	100.00
合计	10,188,618.82	832,936.94	7.98

组合中，对于内部单位不计提坏账准备的其他应收款：

单位	期末余额	账龄
山东海能科学仪器有限公司	43,674,689.50	1年以内41,347,903.36元；1-2年2,326,786.14元

单位	期末余额	账龄
成都海能科技有限公司	2,263,733.30	1年以内 2,263,733.30元
广州海能仪器有限公司	1,233,698.32	1年以内1,233,698.32元
合计	47,172,121.12	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 790,752.57 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
应收保证金、押金	865,386.43	1,493,903.50
员工备用金及其他	310,999.89	341,500.40
其他单位款项	56,184,353.62	94,045,185.11
合计	57,360,739.94	95,880,589.01

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
山东省科技担保融资担保有限公司	348,526.25
北京海能泰克商贸有限公司	385,607.33
合计	734,133.58

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	款项是否因关 联交易产生
山东省科技担保融资担保有限公司	保证金	348,526.25	无法收回	否
北京海能泰克商贸有限公司	往来款	385,607.33	企业注销	是
合 计		734,133.58		

其他应收款核销说明: 应收山东省科技担保融资担保有限公司保证金款项核销, 系与青岛银行、山东省科技融资担保有限公司签订的“联合保证金有限责任担保”风险资金池内贷款企业山东世纪嘉和工贸有限公司在青岛银行高新支行贷款到期未能按期偿还, 按照约定承担赔偿责任, 导致保证金 348,526.25 确认为损失; 应收北京海能泰克商贸有限公司往来款 385,607.33 元核销, 因子公司北京海能泰克商贸有限公司注销, 导致该款项无法收回。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
山东海能科学仪器有限公司	往来款	43,674,689.50	1 年以内 41,347,903.36; 1-2 年 2,326,786.14	76.14	
G.A.S. GESELLSCHAFT FUR ANALYTISCHE	借款及利息	9,012,232.50	1 年以内	15.71	450,611.63
成都海能科技有限公司	往来款	2,263,733.30	1 年以内	3.95	
广州海能仪器有限公司	往来款	1,233,698.32	1 年以内	2.15	
中机国际招标公司	保证金	400,000.00	3-4 年	0.70	160,000.00
合计		56,584,353.62		98.65	

(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。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	171,138,500.00		171,138,500.00	91,207,000.00		91,207,000.00
对联营、合营企业投资	8,710,914.18		8,710,914.18	7,937,781.49		7,937,781.49
合计	179,849,414.18		179,849,414.18	99,144,781.49		99,144,781.49

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加				
			投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
山东海能科学仪器有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00				
广州海能仪器有限公司	328,500.00	328,500.00					
南京海能仪器有限公司	325,000.00	325,000.00					
成都海能科技有限公司	325,000.00	325,000.00					

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加				
			投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
武汉海能科学仪器有限公司	325,000.00	325,000.00					
郑州海能仪器有限公司	325,000.00	325,000.00					
北京海能泰克商贸有限公司	328,500.00	328,500.00					
上海新仪微波化学科技有限公司	59,160,000.00	59,160,000.00					
山东云网数据科技有限公司	150,000.00	90,000.00	60,000.00				
山东悟空仪器有限公司	10,200,000.00		10,200,000.00				
合计	91,207,000.00	91,207,000.00	80,260,000.00				

(续表)

被投资单位名称	本期减少					期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	其他			
山东海能科学仪器有限公司						100,000,000.00		
广州海能仪器有限公司						328,500.00		
南京海能仪器有限公司						325,000.00		
成都海能科技有限公司						325,000.00		
武汉海能科学仪器有限公司						325,000.00		
郑州海能仪器有限公司						325,000.00		
北京海能泰克商贸有限公司	328,500.00							
上海新仪微波化学科技有限公司						59,160,000.00		
山东云网数据科技有限公司						150,000.00		

被投资单位名称	本期减少					期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	其他			
山东悟空仪器有限公司						10,200,000.00		
合计	328,500.00					171,138,500.00		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加				
			投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
济南海能吉富投资合伙企业（有限合伙）	8,750,000.00	7,937,781.49		758,559.77	14,572.92		
合计	8,750,000.00	7,937,781.49		758,559.77	14,572.92		

(续表)

被投资单位名称	本期减少					期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	减少投资	权益法下确认的投资损失	其他综合收益调整	其他权益变动	其他			
济南海能吉富投资合伙企业（有限合伙）						8,710,914.18		
合计						8,710,914.18		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,528,821.12	35,348,640.80	68,068,381.16	29,255,368.19
其他业务	6,258,427.68	3,121,660.37	5,268,387.20	1,981,539.98
合计	88,787,248.80	38,470,301.17	73,336,768.36	31,236,908.17

5、投资收益

投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	758,559.77	-54,277.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-328,500.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		155,200.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
子公司分红	49,000,000.00	
理财产品投资收益	397,277.37	1,361,991.41
其他		
合计	49,827,337.14	1,462,913.71

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-42,223.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,999,166.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
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	436,318.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,630.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	253,344.02	
所得税影响额	-230,592.03	
少数股东权益影响额	-39,446.31	
合计	2,275,937.35	

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：无。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.58	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.74	0.32	0.32

济南海能仪器股份有限公司

2019年03月05日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
