

证券代码：830879

证券简称：基康仪器

主办券商：东方花旗



基康仪器

NEEQ:830879

基康仪器股份有限公司

CHINA GEOKON INSTRUMENTS CO., LTD.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 公司 2018 年 1 月获得由北京市经济和信息化委员会、首都精神文明建设委员会办公室、北京市工商行政管理局、北京市地方税务局共同主办，北京信息化协会组织评定的“北京市诚信创建企业”称号，该称号被纳入北京市诚信自律公共服务平台。
- 公司 2018 年 6 月 25 日取得“中关村高新技术企业”，证书编号：20182130246204，有效期三年。
- 公司于 2018 年 12 月份取得由北京信息化协会、北京企业评价协会颁发的“北京市信用 AAA 级企业证书”，有效期一年。
- 公司 2018 年新取得三项发明专利（专利名称分别为：振弦式传感器的频率测量装置和方法；一种双电源供电及断电时序控制装置和方法；基于光纤 F-P 腔压力传感器的一体化沉降监测装置。专利号分别为：ZL201510660886.7；ZL201510660897.5；ZL201511019194.0）。
- 2018 年 4 月 20 日，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 1.0 元（含税），合计派发现金红利人民币 1,380 万元（含税）。
- 2018 年 9 月 27 日，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.9 元（含税），合计派发现金红利人民币 1,242 万元（含税）。



## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	32
第六节	股本变动及股东情况 .....	35
第七节	融资及利润分配情况 .....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	38
第九节	行业信息 .....	42
第十节	公司治理及内部控制 .....	46
第十一节	财务报告 .....	56

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、基康仪器	指	基康仪器股份有限公司
新华基康	指	北京新华基康投资管理有限公司，公司股东
苏州京康	指	苏州京康发展投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
美国基康	指	Geokon. Inc, 公司原股东
基康科技	指	北京基康科技有限公司，公司全资子公司
微玛特	指	北京微玛特科技有限公司，公司全资子公司
太原尚水	指	太原尚水测控科技有限公司，公司联营公司
新疆紫微	指	新疆紫微电子科技有限公司，公司联营公司
新华泰富	指	北京新华泰富置业有限公司，公司参股公司
科亚凯创	指	常州科亚凯创电缆有限公司，公司全资子公司
武汉惜源	指	武汉惜源科技有限公司，公司联营公司
常州科亚	指	常州科亚电缆有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
主办券商、东方花旗	指	东方花旗证券有限公司
律师、北京国枫	指	北京国枫律师事务所
会计师事务所、天衡	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师、天健兴业	指	北京天健兴业资产评估有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人蒋小钢、主管会计工作负责人于雷雷及会计机构负责人（会计主管人员）于雷雷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.应收账款净额较大风险	受市场经济及公司业务特性影响，公司应收账款维持在高水平。2018 年末应收账款余额 18,699.98 万元，其中一年内应收账款占 52.70%。公司的应收账款客户主要是规模较大的央企、国企和政府部门，客户信誉良好，现金流充沛且与公司保持稳定合作关系，出现坏账的可能性较小。但如果应收账款不能收回，对公司资产质量及财务状况将产生较大不利影响。
2.企业所得税税收优惠变化风险	2017 年 10 月 25 日，公司取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201711002714)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定,公司 2017 年、2018 年、2019 年减按 15%的优惠税率征收企业所得税。如后期国家取消企业所得税税率优惠政策，公司存在企业所得税税率升高导致净利润下降的风险。

3.核心技术泄密或被侵权的风险	公司在岩土工程与环境监测领域掌握了重要的核心技术，形成了比较突出的核心技术优势。公司高度重视对核心技术的保密措施，但是如果未来由于不正当竞争等因素，导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，将会对公司产生不利影响。
4.宏观政策环境波动风险	公司主要从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感终端等产品，并基于精密传感器的行业应用向下游客户提供软件与物联网服务。公司所处行业与国家内外部政策环境、经济形势、基础设施投资紧密相关。报告期内，国内外经济形势稳中有变，国内发展面临诸多矛盾相互交织的不利影响，更有外部环境出现明显变化的严重干扰。公司的主要客户为国有企事业单位，受政府部门调整和基础设施投资规模变化影响较大。公司仍然存在资产规模较小、营业收入较少的经营风险，存在抵御市场波动能力较弱的风险。
5. 高管团队管理经验的风险	公司着眼于建设符合企业未来发展要求的经营管理体系，对管理团队进行了调整补充，提拔了新的中高层管理干部。新的管理团队制定的治理措施和内控制度需要经过一段时间的实践检验，如果公司高管人员的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，将影响本公司的经营效率和市场竞争力。
6. 股票交易做市商可能不足二家的风险	公司于 2014 年挂牌，为全国中小企业股份转让系统第一批做市方式转让企业之一，原有 13 家做市商为公司提供做市交易服务，期末做市商为 4 家，截止披露日仅剩 2 家做市商为公司股票提供做市交易服务。根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》第二十七条规定，采取做市转让方式的股票，做市商不足 2 家，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于有关情形发生当日收市后在股转系统网站公告相关情形，自上述情形发生次一转让日起，该股票暂停转让。如在 30 个转让日内未恢复为 2 家以上，股票转让方式将强制变更为集合竞价转让方式，可能会影响股票流动性。
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	基康仪器股份有限公司
英文名称及缩写	CHINA GEOKON INSTRUMENTS CO., LTD.
证券简称	基康仪器
证券代码	830879
法定代表人	蒋小钢
办公地址	北京市海淀区彩和坊路 8 号天创科技大厦 1111 室

### 二、 联系方式

董事会秘书	吴玉琼
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-62698899
传真	010-62698866
电子邮箱	wu@geokon.com.cn
公司网址	www.geokon.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市房山区良乡凯旋大街滨河西街 3 号 102488
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 3 月 25 日
挂牌时间	2014 年 7 月 23 日
分层情况	创新层
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-402 专用仪器仪表制造业-4029 其他专用仪器制造
主要产品与服务项目	设计、生产、销售监测仪器、智能终端、自动化监测监控系统和监测预警物联网数据平台;相关系统项目集成以及监测预警物联网数据平台维护和服务;产品技术咨询和服务(中介除外)、货物进出口(国营贸易管理货物除外)
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	138,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	蒋小钢
实际控制人及其一致行动人	蒋小钢



**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	91110111700001063P	否
注册地址	北京市房山区良乡凯旋大街滨河西街 3 号	否
注册资本（元）	138,000,000.00	否

**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 2 号楼 24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	葛惠平、杨微
会计师事务所办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

公司于 2014 年挂牌，为全国中小企业股份转让系统第一批做市方式转让企业之一，原有 13 家做市商为公司提供做市交易服务，期末做市商为 4 家，截止披露日仅剩 2 家做市商为公司股票提供做市交易服务。根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》第二十七条规定，采取做市转让方式的股票，做市商不足 2 家，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于有关情形发生当日收市后在股转系统网站公告相关情形，自上述情形发生次一转让日起，该股票暂停转让。如在 30 个转让日内未恢复为 2 家以上，股票转让方式将强制变更为集合竞价转让方式，可能会影响股票流动性。



### 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	152,537,461.68	161,245,665.66	-5.40%
毛利率%	51.58%	45.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,248,740.05	8,363,112.59	70.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,579,258.10	-1,096,511.48	1,247.21%
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）	3.24%	1.81%	-
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）	2.86%	-0.24%	-
基本每股收益	0.10	0.06	66.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	471,593,915.87	487,954,924.34	-3.35%
负债总计	44,777,904.03	47,779,678.27	-6.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	426,816,011.84	438,787,271.79	-2.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.09	3.18	-2.83%
资产负债率%（母公司）	10.23%	9.52%	-
资产负债率%（合并）	9.50%	9.79%	-
流动比率	9.35	8.98	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	25,322,413.37	38,430,175.51	-34.11%
应收账款周转率	81.24%	82.00%	-
存货周转率	1.83	2.30	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.35%	-6.54%	-
营业收入增长率%	-5.40%	-1.13%	-
净利润增长率%	93.57%	-25.39%	-

## 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	138,000,000	138,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	769,437.50
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）	1,238,657.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454.99
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,008,549.57</b>
所得税影响数	149,601.03
少数股东权益影响额（税后）	189,466.59
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,669,481.95</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	162,260,718.17	-	-
应收票据	5,822,293.77	-	-	-
应收账款	156,438,424.40	-	-	-
应付票据及应付账款	-	26,341,662.99	-	-
应付票据	1,530,000.00	-	-	-
应付账款	24,811,662.99	-	-	-
管理费用	39,040,829.10	20,095,972.34	-	-
研发费用	-	18,944,856.76	-	-

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《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），针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

公司 2019 年 3 月 6 日发布《基康仪器股份有限公司 2018 年年度业绩预告公告》公告，预告归属于挂牌公司股东的净利润 1,200 万元~1,500 万元，经审计的归属于挂牌公司股东的净利润为 1,424.87 万元，与披露的业绩预告未存在重大差异。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### （一）商业模式：

公司是一家专业从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感器终端等产品，并基于精密传感器的行业应用向下游客户提供软件与物联网服务的企业。产品与服务分为精密传感器、数据采集仪器、智能传感终端以及基于精密传感器的行业应用提供软件与物联网服务四大系列。公司所提供产品可广泛应用在电力和能源、自然资源与环境、水利、交通和其他多个领域。公司的客户主要为上述行业内的大型国有能源开发企业、科研院所、设计院、施工局、高校、系统集成商以及政府部门等。公司的商业模式是通过自身建设的营销体系，向上述客户销售产品及服务，获取收入和利润。

公司经过二十年的研究与实践工作，于该领域已有较为深入的理解并形成了相关研究成果与专利技术。公司依靠持续的技术研发优势、众多的行业准入许可资格、完整的营销网络布局，拥有了一批优质大型客户，具有较强的市场竞争力，在行业内已经占据一定的市场份额。

公司经过多年的调研研究、设计开发了物联网数据采集汇集平台 G 云，以及四个系列的 G 云终端产品，并持续大力推广，G 云及 G 云终端产品和服务已经在国内外能源、智慧水利、智慧城市、交通、自然资源等领域成功应用，获得了客户的认可，为公司向数据服务商转型奠定了坚实基础。

公司密切关注客户需求变化，不断改进和研发新型传感器、数据采集设备、应用软件等产品，强化系统解决方案提供能力，同时正在积极拓展地质灾害监测市场。

报告期内及报告期后至披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### （二）核心竞争力分析：

公司主要从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感终端等产品，并且基于精密传感器的行业应用提供软件与物联网服务。经过近二十年的研究与实践工作，于该领域已有较为深入的理解并形成了部分研究成果与专利技术，取得了一定的品牌效应。公司依靠技术优势、品牌优势，客户群体逐渐扩大，具有较强的市场竞争力，在行业内已经占据一定的市场份额，特别是以物联网平台为核心的数据服务和监测、预警系统，已经在国内外能源、智慧水利、智慧城市、交通、自然资源等领域取得成功应用案例，为企业带来经济效益的同时，也使企业增强了核心竞争力。

##### 1. 技术创新能力

公司高度重视技术创新，多年来持续加大对新产品研发的投入。公司拥有一支高素质的研发团队，已经累计取得实用新型专利 29 项，发明专利 14 项，软件著作权 49 项，外观专利 2 项；参与编写了《钢

弦式锚索测力计》、《钢弦式温度计》、《光纤光栅仪器基本技术条件》等多项国家规范和行业标准。公司自研产品的质量、性能居国内同类产品领先地位。通过多年的经验积累和不断创新，基康监测传感器及数据采集设备已经广泛应用于国内外数千个重大型工程中，并长年可靠运行。公司基于前沿的物联网和云计算技术，率先推出了数据采集与汇集平台 G 云平台，为客户提供监测与预警等数据服务，并围绕平台逐步打造智能硬件和行业应用软件生态圈，进一步建立行业技术壁垒，引领行业发展。

## 2. 品牌优势

基康公司四大系列产品广泛应用于能源、水利、交通、自然资源等领域，在三峡、小浪底、南水北调、溪洛渡、乌东德、白鹤滩、港珠澳大桥、京沪高铁、兰新高铁、布达拉宫、巴基斯坦卡洛特水电站等数千个重大型工程中成功应用，产品可靠度高、长期稳定性好，公司售前售后服务体系健全，具有很高的行业美誉度，形成了品牌优势。

## 3. 拥有众多的行业准入许可资格

公司较早的进入了能源、水利、交通、自然资源等安全监测与检测行业市场，是国内最早取得岩土类仪器、水文类仪器工业产品生产许可证的企业之一，有大量的成功应用业绩，同时取得了高新技术企业、ISO 质量管理体系、系统集成等资质，使公司在行业中拥有较强的竞争优势。

## 4. 营销网络布局完整

公司拥有完善的市场营销体系，有一支优秀的市场营销队伍，以北京为总部，在沈阳、西安、乌鲁木齐、上海、武汉、成都、广州设有办事处，能够及时响应客户要求，提供产品销售、技术咨询服务。依靠多年的诚信经营与品牌创建，基康仪器在监测业内拥有了一大批长期合作的政府、企业界良好客户，以及政府公共关系资源，基康仪器以不断创新，提升客户价值为己任，努力与客户合作共赢。

## 5. 专业的技术服务团队

公司具有完善的技术服务体系，拥有一支专业的技术服务团队，在能源、水利、国土、交通等领域，有多年的的技术积累，迄今为止，为客户提供了数千个大中型工程项目的技术指导和安装服务，帮助用户获取了海量的工程监测数据。

### （三）报告期内变化情况：

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

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司取得营业收入 15,253.75 万元，同比下降 5.40%，归属于挂牌公司股东的净利润 1,424.87 万元，同比增长 70.38%，经营活动产生的现金流量净额 2,532.24 万元，相比 2017 年同期减少 1,310.78 万元，同比下降 34.11%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 47,159.39 万元，比年初下降 3.35%，总负债 4,477.79 万元，比年初下降 6.28%，归属于母公司所有者权益合计 42,681.60 万元，比年初下降 2.73%，资产负债率 9.50%，流动比率 9.35，速动比率 8.41，流动性风险较小。

报告期内，公司实施了经营管理团队年轻化，新的管理团队制定了“稳收入、控成本、降费用、增利润”的年度经营策略。围绕经营策略，公司以人才队伍建设为基础、以管理提升为保障，着力自身能力建设，夯实基础管理；公司整合了市场营销和研发力量，以市场需求为导向、以技术创新为驱动，在稳定传统业务的基础上，强化系统解决方案的提供能力，努力拓展水利信息化、地质灾害监测等行业市场。

#### 1. 经营管理团队年轻化，强化人才梯队建设

2018 年 4 月，公司为了长远发展，实施了管理团队年轻化。新的高管团队熟悉公司业务，富有工作热情，合理分工团结协作，对公司生产、经营产生积极影响。

报告期内，公司不断加强人才梯队建设，建立健全了人才选用育留体系，全面梳理了员工岗位职责，建立绩效考核制度，推进落实全员月度、季度绩效考核，改革薪酬体系，加强企业文化建设，提高员工工作积极性，激发员工主观能动性。

#### 2. 公司整合内部资源，夯实基础管理

报告期内，公司夯实基础管理，成本和费用得到有效控制。公司整合了市场营销和技术研发力量，全面梳理工作流程和管理制度，减少内耗、提高工作效率，提升团队整体能力。公司 ERP 系统升级改造一期项目顺利完成。升级改造后的系统有效的优化了公司管理流程，强化了内控体系，保证资产安全，提升了经营管理效率，降低了人力资源成本，有助于企业管理标准化规范化，提高核心竞争力和可持续发展能力。

#### 3. 稳定传统业务，拓展新兴市场，提高行业影响力

报告期内，能源行业总体保持稳定，公司积极维护并开拓市场，开始参与双江口水电站、阜康抽水蓄能点站、阜康清原宁海缙云等抽水蓄能电站等工程的建设。公司继续在国内行业核心期刊《大坝与安



全》、《水力发电》上做市场推广和产品展示，进一步加强品牌建设，提高行业影响力。

报告期内，公司在中小水库及引调水工程安全监测、农田水利、防汛抗旱、水文水资源等水利信息化市场进行重点拓展，梳理编制行业解决方案，积极参与并承接了托帕水库、引额供水二期、敦煌市城市地下水源置换工程等省市重点项目。

报告期内，公司加大地质灾害监测市场的拓展力度以及行业相关产品的研发力度，推出了行业领先的解决方案，为后期地质灾害监测市场的拓展奠定了基础。2018 年 11 月自然资源部、中国地质调查局为深入贯彻中央财经委员会第三次会议关于提高自然灾害防治能力的会议精神，先后组织召开了地质灾害监测预警科技创新座谈会和研讨会，公司作为地质灾害监测新型传感器研发应用的厂家代表，参加了会议并作专题报告。

报告期内，公司抓住国内高铁地铁轨道交通建设契机，参加了第十届中国轨道交通智慧监控量测及风险管控技术大会、第七届结构控制与监测世界大会、全国地质灾害监测预警高层论坛等 12 场专业交流研讨会，涉及水利水电、高铁、桥梁、地质灾害、管廊等多个市场领域。通过多个市场宣传渠道，进一步加强基康品牌推广，提高行业影响力。

#### **4. 强化技术创新，进一步提升企业核心竞争力**

报告期内，公司整合研发团队，优化研发人才结构，适当调整研发费用投入方向，进一步加强新型传感器、G 云终端、G 云平台的研发力度。公司在 MEMS 系列传感器、光电（CCD）类传感器等新产品研发、传统传感器工艺改进等方面取得了较大进展。基于 MEMS 传感原理的多维度变形测量系统在工程监测中成功应用，并快速推广，得到了业内专家高度赞誉，填补了国内滑坡体分层位移、超大量程位移监测的技术空白。部分传统传感器生产工艺得到进一步改进，振弦式锚索计、应变计的耐水压性能得到进一步提升。在数据采集设备方面，初步完成了振弦式传感器新型采集模块的研发和测试，传统数据采集设备智能化正有序推进。

报告期内，公司取得了 3 项发明专利，1 项外观设计专利，6 项计算机软件著作权登记证书。

#### **5. 加大 G 云系列产品的研发和推广力度，积极推进战略落地**

报告期内，公司进一步加大 G 云系列产品研发力度，GL2、G2 等系列 G 云终端产品顺利转产，G 云平台客户体验进一步提升。在能源、水利、交通、国土等行业多个展会中，G 云系列产品得到了高度关注，施工期实现安全监测自动化、G 云平台数据服务模式、运维模式等理念逐步得到了市场的认可。G 云产品和服务在金沙江乌东德水电站、澜沧江大华桥水电站、黑龙江省奋斗水库、山西漳泽水库、南水北调中线河西支线、广东省中山桥梁健康监测、兰新高铁、成都天府国际机场、广东民间工艺博物馆陈氏书院检测监测、深圳地质局梅创边坡、山西油气管道地质灾害监测等数十个项目中成功应用。



报告期内，G 云平台开放性、易用性得到了大大提升，取得了《G1 智能综合采集系统嵌入式软件 V1.0.0》、《G 云平台 V1.0》两项计算机软件著作权登记证书。G 云系列产品的推广和升级，进一步推进了公司向数据服务商转型战略的落地。

#### 6. 全面梳理财务六大往来，加强应收账款回收力度

报告期内，公司全面梳理财务六大往来，加强应收账款和其他应收款催收力度，严格执行《应收账款管理规定》，及时对客户进行价值分析，建立客户信誉调查、评估体系和信用额度，定期对欠款单位进行回访和对账，把催款责任落实到每一个销售人员，重要项目和客户落实到公司高级管理人员。加强应收账款的日常管理工作，定期对账龄进行分析，召开应收账款催收例会。

## (二) 行业情况

公司主要产品为精密传感器、数据采集器、智能传感器终端等，属于仪器仪表制造行业，产品主要运用于能源、水利、国土资源、交通等行业，随着物联网、云计算、大数据等技术的发展，以及客户对监测数据与预警报告实时性、准确性、专业性、全面性等的需求，该行业面临一体化、智能化、平台化的技术升级，公司率先推出监测与预警数据云服务，希望从设备供应商战略转型为数据服务商。

随着数字大坝、智慧水利、智慧城市、智能制造等概念的提出和落地，政府加大对水利工程、高铁、地铁、机场、地下管廊等基础设施的建设，以及政府对水生态的修复与治理、环境保护的重视，公司四大系列产品和服务的市场潜力将进一步释放。

报告期内，行业所处周期、行业法律法规未发生显著变化，公司业务保持平稳态势。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	209,800,694.86	44.49%	217,206,298.18	44.51%	-3.41%
应收票据及应收账款	161,258,395.57	34.19%	162,260,718.17	33.25%	-0.62%
存货	41,202,041.94	8.74%	39,335,296.69	8.06%	4.75%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	2,841,884.28	0.60%	1,237,747.99	0.25%	129.60%
固定资产	13,884,720.59	2.94%	15,222,040.93	3.12%	-8.79%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1. 长期股权投资较上年同期增长 129.6%，增加 160.41 万元，主要为报告期内出售武汉惜源部分股权，导致丧失控制权，该项长投由成本法转为权益法核算。

**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	152,537,461.68	-	161,245,665.66	-	-5.40%
营业成本	73,866,006.85	48.42%	88,351,854.15	54.79%	-16.40%
毛利率%	51.58%	-	45.21%	-	-
管理费用	19,774,430.48	12.96%	20,095,972.34	12.46%	-1.60%
研发费用	17,575,780.71	11.52%	18,944,856.76	11.75%	-7.23%
销售费用	21,661,643.50	14.20%	23,411,836.75	14.52%	-7.48%
财务费用	-4,043,949.60	-2.65%	-4,520,057.40	-2.80%	-10.53%
资产减值损失	8,411,693.12	5.51%	15,331,492.91	9.51%	-45.13%
其他收益	1,811,399.62	1.19%	985,393.10	0.61%	83.83%
投资收益	1,027,814.99	0.67%	77,083.64	0.05%	1233.38%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-56,594.60	-0.04%	1,795,480.93	1.11%	-103.15%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	16,163,102.24	10.60%	760,834.32	0.47%	2,024.39%
营业外收入	370,342.85	0.24%	9,434,284.69	5.85%	-96.07%
营业外支出	68,967.02	0.05%	1,116.77	0.00%	6075.58%
净利润	14,471,348.97	9.49%	7,475,971.22	4.64%	93.57%

**项目重大变动原因：**

1. 资产减值损失较去年同期下降 45.13%，减少 691.98 万元。主要为上年度对常州科亚凯创商誉减值 1,181.73 万元；
2. 其他收益较上年同期增长 83.83%，增加 82.60 万元。主要为本年度基康仪器取得科委研发科技计划项目及其它项目支持资金 76.30 万元；
3. 投资收益较上年同期增长 1233.38%，增加 95.07 万元。主要为出售武汉惜源部分股权取得的收益；
4. 资产处置收益较上年同期下降 103.15%，减少 185.21 万元。主要为上年度处置房山区良乡佳世苑房产确认 182.64 万元收益；

5. 营业利润较上年同期增长 2024.39%，增加 1,540.23 万元。主要为上年度对常州科亚凯创商誉减值 1,181.73 万元，导致营业利润大幅下降；本年度公司加强内部管理，制定了相应的管理措施控制项目成本，毛利率较上年同期增加 6.37%，同时加大费用管控力度，费用较上年同期有所下降 344.08 万元；
6. 营业外收入较上年同期下降 96.07%，减少 906.39 万元。主要为上年度确认常州科亚电缆有限公司应付业绩补偿款 900.61 万元；
7. 营业外支出较上年同期增长 6075.58%，增加 6.79 万元。主要为本年度固定资产报废的影响。
8. 净利润较上年同期增长 93.57%，增加 699.54 万元。主要为营业利润增加 1,540.23 万元，营业外收入减少 906.39 万元，所得税费用减少 72.49 万元。

## (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	152,537,461.68	161,245,665.66	-5.40%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	73,866,006.85	88,351,854.15	-16.40%
其他业务成本	-	-	-

## 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%
智能传感器设备	88,465,465.99	58.00%	92,975,827.16	57.66%
监测传感器设备	12,145,574.06	7.96%	11,813,220.86	7.33%
数据采集设备	23,406,450.98	15.34%	17,599,763.24	10.91%
整体解决方案	22,720,974.59	14.90%	28,120,810.05	17.44%
监测系统运行服务及软件	5,798,996.06	3.80%	10,736,044.35	6.66%
合计	152,537,461.68	100.00%	161,245,665.66	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

本期收入构成较上年同期未发生大的变动。

## (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	长江水利委员会长江科学院	7,608,199.69	4.99%	否

2	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	4,366,239.63	2.86%	否
3	邯郸市跃峰渠管理处	3,693,824.60	2.42%	否
4	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	3,601,249.17	2.36%	否
5	山东沂蒙抽水蓄能有限公司	3,141,735.84	2.06%	否
合计		22,411,248.93	14.69%	-

## (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	美国基康公司	15,886,184.14	24.55%	否
2	北京宝盈特科技有限公司	3,818,388.06	5.90%	否
3	太原优易科技有限公司	3,521,857.27	5.44%	否
4	北京纽英斯机电设备有限责任公司	3,106,608.69	4.80%	否
5	南京蓉水水电自动化技术研究所有 限责任公司	1,869,997.56	2.89%	否
合计		28,203,035.72	43.58%	-

## 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	25,322,413.37	38,430,175.51	-34.11%
投资活动产生的现金流量净额	-2,084,189.98	-93,875.86	-2,120.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,220,000.00	-27,600,000.00	5.00%

## 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降34.11%，减少1,310.78万元，主要为销售商品、提供劳务收到的现金减少3,885.73万元；
2. 投资活动产生的现金流量净额下降2120.16%，减少199.03万元，主要为上年度出售房山区良乡佳世苑房产取得处置固定资产收回的现金净额260.00万元。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

## 子公司：

北京基康科技有限公司，注册资本为 600.00 万元，公司持股比例为 100%。2018 年营业收入为 848.87 万元，净利润为 4.18 万元。

北京微玛特科技有限公司，注册资本 1,005.00 万元，公司持股比例为 100%。2018 年营业收入为 1,077.93 万元，净利润为 358.30 万元。

常州科亚凯创电缆有限公司，注册资本为 945.88 万元，公司持股比例为 100%。2018 年营业收入为 473.79 万元，净利润为-39.46 万元。

北京基康投资管理有限公司，注册资本为 500.00 万元，公司持股比例为 100%。2018 年投资收益-6.26 万元，资产减值损失 318.18 万元，净利润-394.05 万元。

#### 参股公司：

武汉惜源科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，2018 年公司出售部分股权，持股比例由原来的 51%减少至 29%。2018 年武汉惜源实现营业收入为 143.27 万元，净利润为-141.67 万元，本公司出售其 22% 股权，长期股权投资由原来的成本法转为权益法核算，确认投资收益 92.60 万元。

太原尚水测控科技有限公司，注册资本为 330.00 万元，公司持股比例为 46.36%。2018 年权益法下确认的投资收益 16.45 万元。

新疆紫微电子科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，是全资子公司的联营单位，占其 30.00% 股权。2018 年确认投资收益-6.26 万元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,575,780.71	18,944,856.76
研发支出占营业收入的比例	11.52%	11.75%
研发支出中资本化的比例	-	-

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	15	10
本科以下	45	40
研发人员总计	61	51
研发人员占员工总量的比例	25.42%	25.76%

注：“本科以下”期末人数 40 人均为本科学历。

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	45	41
公司拥有的发明专利数量	14	11

## 研发项目情况：

2018 年，公司继续围绕用户需求，把握技术发展趋势，保持高强度的研发投入，持续研发满足客户的创新产品。

公司对研发中心结构进行了调整，人员进行了优化，整体研发实力得到进一步提升。研发项目均按照计划进度进行，多款新产品陆续投入市场并取得良好反响，为公司未来收入增长打下了坚实基础。

公司在 MEMS 系列传感器、光电（CCD）类传感器等新产品研发，传统传感器工艺改进等方面有较大进展。基于 MEMS 的多维度变形测量系统正式在工程安全和地质灾害监测中应用，并得到业内专家高度赞誉，填补了国内滑坡体分层位移、超大量程位移监测的技术空白。部分传统传感器装配工艺得到进一步改进，例如振弦式锚索计的耐水压性能得到进一步提升。在数据采集设备方面，初步完成了振弦式传感器动态采集模块的研发和测试，传统自动化监测产品完成了从普通 8 位单片机到基于 ARM 系统的跨越性发展。公司研发团队不断升级和完善 G 云系列产品，GL 云终端推出第二代产品，G 云平台开放性、易用性得到了大大提升。

报告期内，公司取得了 3 项发明专利，1 项外观设计专利，6 项计算机软件著作权登记证书。

## （六） 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

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。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

基康仪器主要从事监测仪器及系统的生产和销售以及工程项目设备的提供和安装。如财务报表附注三、25及附注五、25所述，2018年基康仪器合并营业收入152,537,461.68元。

基康仪器在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认销售商品收入，具体为当产品按合同和技术协议的要求安装完毕，经购货方验收，取得验收合格证明时，予以确认收入；对于工程项目合同，基康仪器在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认建造合同收入和成本。

由于收入是基康仪器的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将基康仪器的收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序如下：

（1）了解、评估和测试基康仪器与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；

（2）与管理层访谈并选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价基康仪器的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

（3）对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、销售出库单和验收确认单等，评价相关收入确认是否符合基康仪器收入确认的会计政策；选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试，重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，以验证其准确性；

（4）对本期记录的客户选取样本，对其交易金额、往来款项、工程合同进度等进行函证，验证收入的真实性和准确性；

（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对验收确认单及其他支持性文件，进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## （二）商誉减值

### 1、事项描述

如财务报表附注三、20及附注五、12所述，截至2018年12月31日基康仪器合并报表中商誉账面价值为18,837,723.42元，本期发生减值4,724,535.28元，累计已发生减值16,541,862.41元。

基康仪器管理层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，估计相关资产组或者资产组组合未来的现金流入以及确定合适的折现率去计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

由于商誉金额较大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对商誉减值实施的主要审计程序如下：

（1）了解、评估和测试基康仪器与商誉减值相关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；

（2）了解和评价管理层利用专家的工作，分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；

（3）复核商誉减值计算的准确性。

## （七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用



**会计政策变更：**

执行《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）的规定  
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《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），针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

**会计估计变更：**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**(八) 合并报表范围的变化情况**

√适用□不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，本年度合并范围比上年度减少 1 户为武汉惜源科技有限公司，本年度公司处置其 22%股权导致其不再纳入合并范围，转为权益法核算所致，剩余股权按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

**(九) 企业社会责任**

在报告期内遵纪守法，诚实信用，依法纳税，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者。随着企业的发展，公司将不断改善员工的工作环境。

**三、 持续经营评价**

2018年公司营业收入同比略有下降，排除子公司长期股权投资发生的减值，主营业务利润稳中向好，公司经营现金流良好，自有资金充裕，市场基础稳定，行业地位稳固，技术积累厚重，创新能力良好，经营管理团队稳定，具备良好的持续经营能力。

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司治理结构得到进一步规范，运营管理能力得到显著提升。为了维护投资人利益，公司严格按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规定规范编制、及时披露相关报告，为管理层、投资人、主管部门、中介机构提供及时和准确的信息。

公司在报告期内持续优化公司管理，强化管理过程和结果，加强绩效考核，核心业务人员队伍稳定。公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。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

### (一) 行业发展趋势

公司主要产品为精密传感器、数据采集器、智能传感器终端等，属于仪器仪表制造行业，产品主要运用于能源、水利、国土资源、交通等行业，随着物联网、云计算、大数据等技术的发展，以及客户对监测数据与预警报告实时性、准确性、专业性、相关性等的需求，该行业面临一体化、智能化、平台化的技术升级，公司率先推出监测与预警数据云服务，希望从设备供应商战略转型为数据服务商。随着数字大坝、智慧水利、智慧城市、智能制造等概念的提出和落地，政府加大对水利工程、高铁、地铁、机场、地下管廊等基础设施的建设，以及政府对水生态的修复与治理、环境保护的重视，公司四大系列产品和服务的市场潜力将进一步释放。

#### 1. 能源行业

国家能源局发布了《能源“十三五”规划》及《可再生能源“十三五”规划》，文件指出国家能战略将更加注重发展质量，调整存量、做优增量，积极化解过剩产能；更加注重结构调整，推进能源绿色低碳发展；更加注重系统优化，积极构建智慧能源系统；更加注重市场规律，积极变革能源供需模式；更加注重经济效益，增强能源及相关产业竞争力；更加注重机制创新，促进市场公平竞争。“十三五”期间，中国可再生能源发电装机总量年均增长 4250 万千瓦，包括常规水电约 800 万千瓦、抽水蓄能大概 350 万千瓦、风电约 1600 万千瓦、光伏发电约 1200 万千瓦、太阳能热发电约 100 万千瓦、生物质发电约 200 万千瓦，约占“十三五”年均新增装机规模的一半左右。此外，太阳能热水器利用规模年均增长 0.72 亿平方米；地热能热利用规模年均增长约合 710 万吨标准煤；生物液体燃料利用规模年均增长约合 60 万吨标准煤。整个“十三五”期间，可再生能源总的投资规模将达到 2.5 万亿元。

我国水电开发程度为 37%（按发电量计算），与发达国家相比仍然有较大的差距，水电开发还有较为广阔的发展前景。发展水电将作为能源供给侧结构性改革、确保能源安全、促进贫困地区发展和生态文明建设的重要战略举措，加快建设清洁低碳、安全高效现代能源体系，在保护好生态环境、妥善安置移民的前提下，积极稳妥发展水电，科学有序开发大型水电，严格控制中小水电，加快建设抽水蓄能电站。

今后全球水电开发将集中于亚洲、非洲、南美洲等资源开发程度不高、能源需求增长快的发展中国家。在“一带一路”的国家战略影响下，中国将加强与亚洲、非洲、南美洲等国家的合作，加快我国水电技术、标准、装备“走出去”，持续提升我国水电的竞争力和国际影响力。

围绕能源互联网开展的技术创新，积极探索互联网+智能水电站和智能流域等方面的行业信息化管理，将推动传统水电工程信息管理平台建设，给传统的水电系统监测项目建设带来新的模式和机遇。

#### 2. 水利行业

从 2016 年开始，水利行业重点投资方向转为大江大河水文监测、农业水价综合改革、大中型灌区续建配套节水改造、海绵城市、河长制/湖长制新的投资建设方向。国家防总从 2017 年起，开始开展农村山洪灾害防治和农村基层防汛预报预警体系方案编制工作，其建设也将于 2018 年在全国各省份逐步展开。

2018 年初，水利部印发了《全国水土流失动态监测规划（2018-2022 年）》和《国家水土保持监管规划（2018-2020 年）》，明确提出要求做好新时期水土保持监测和信息化工作，加快推进现代高新技术与水土保持业务工作的深度融合，提升水土保持管理能力和水平。

党的十九大报告把水利摆在九大基础设施网络建设之首。在信息监测与预警预报方面，水利部明确重点提出了三部分工作内容：

一是健全完善骨干水利设施体系。围绕区域协调发展战略，推进 172 项节水供水重大水利工程建设，继续抓好大江大河大湖治理和流域骨干控制性工程建设，有序建设一批重点工程，充分发挥骨干工程辐射作用。

二是加快防洪减灾薄弱环节建设。按照防灾减灾救灾“两个坚持、三个转变”的要求，针对近年来防汛抗洪暴露的突出问题，集中抓好中小河流治理、小型病险水库除险加固、重点区域排涝能力建设、农村基层防汛预报预警体系等灾后水利薄弱环节建设，推进重点海堤和抗旱水源小型水库建设，健全完善防汛抗旱减灾综合体系，不断增强水旱灾害综合防御能力。

三是着力夯实乡村振兴水利基础。大力发展高效节水灌溉，加快推进灌区节水改造和现代化建设，加强小型农田水利工程提质达标建设，巩固提升农村饮水安全工程建设成果，抓好农村水系河塘综合治理，夯实农业农村现代化基础。

实现水治理体系和治理能力现代化，关键是要全面深化改革创新，激发水利发展动力活力。其中，智慧水利建设为重点，强化水利创新驱动。水利行业正加快互联网、大数据、人工智能等高新技术与水利工作深度融合，积极发展“智慧水利”，构建流域区域互联互通、信息资源集成共享的国家水利大数据网络。

### 3. 交通行业

“十三五”时期仍然是交通运输基础设施集中建设、扩大规模的重要时期，也是加快成网、优化结构的关键时期。交通运输固定资产投资仍将保持高位运行，高速铁路将覆盖 80%以上的大城市，铁路、高速公路、民航运输机场将基本覆盖 20 万人口以上城市，内河高等级航道网将基本建成，具备条件的建制村将全部通硬化路，城市轨道交通营运里程将增长一倍，综合交通基础设施网络将基本形成。

行业主管部门发布《推进智慧交通发展行动计划（2017-2020 年）》，推进行业数据资源开放共享，

加快数据资源开放共享平台以及网络风险监控平台等建设，加快大数据、云计算、物联网和北斗导航、高分遥感等技术应用，推进实现基础设施、载运工具等“可视、可测、可控”。提升基础能力，加强集成应用。以试点示范为抓手，着力实现重点突破。

在 2016 年正式颁布实施安全监测技术规程的基础上，交通运输部继续开展《公路桥梁结构安全运营监测系统设计规范》的制订工作。该设计规范将对于桥梁结构安全监测技术的发展和推广应用、监测系统设计依据及概算批复具有重大的积极意义。

#### 4. 国土行业

2017 年 9 月，自然资源部发布《地质灾害监测预警三年行动方案（2018-2020）》，明确加强地质灾害防治，充分利用科技手段，开展专业化监测，通过三年时间基本建成突发性地质灾害监测预警网络。其重点为加强地质灾害现场监测预警点建设。在三峡库区、西南山区、秦巴山区、湘鄂桂山区等地质灾害高风险地区，对威胁巨大的特别重大地质灾害隐患点，应用目前最新的技术手段和设备，对灾害体的位移、物理场、应力场、地下水位和降雨量等诱发因素等开展精细化综合监测预警。基康仪器成熟先进的监测传感器和一体化监测仪可得到广泛利用。

党的十九大报告中明确提出要加强地质灾害防治，树立安全发展理念，弘扬生命至上、安全第一的思想，健全公共安全体系，提升防灾减灾救灾能力，为人民创造良好生产生活环境。在《全国地质灾害防治“十三五”规划》以及中办国办印发的《关于推进城市安全发展的意见》中，地质环境监测都被放在了重要位置。

我国群测群防体系建设经过多年探索实践，目前已经形成了较为成熟的管理模式，在防灾减灾方面取得了显著成效，但监测方法落后、监测专业水平较低等问题也逐渐暴露出来。《全国地质灾害防治“十三五”规划》明确提出，将致力于促进群测群防向群专结合转变，培育新的地灾防治模式。

十三五规划和行动方案，从国家层面对未来我国地质灾害防治工作，尤其是地质灾害监测预警工作进行了顶层设计，为新时期地质灾害监测预警工作明确了方向。

## （二） 公司发展战略

公司是一家专门从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感器终端等产品，并基于精密传感器的行业应用向下游客户提供软件与物联网服务的企业。产品与服务分为精密传感器、数据采集器、智能传感终端以及基于精密传感器的行业应用提供软件与物联网服务四大系列。公司所提供产品可广泛应用在电力和能源、国土资源和环境、水利、交通和其他多个领域。随着物联网、云计算、大数据等技术的发展，以及客户对监测数据与预警报告实时性、准确性、专业性、相关性等的需求，该行

业面临一体化、智能化、平台化的技术升级，公司率先推出监测与预警数据云服务，希望从设备供应商战略转型为数据服务商。

公司经过多年的调研研究、设计开发，于两年前推出了物联网数据采集汇集平台 G 云，以及四个系列的 G 云终端产品，经大力推广后，G 云及 G 云终端产品和服务已经在国内外能源、智慧水利、智慧城市、交通、自然资源等领域取得了数十个重大工程成功应用案例，为公司加速向数据服务商转型奠定了坚实基础。

公司将进一步推广和升级 G 云系列产品，不断提高数据服务收入在营业收入中的比重，从而实现战略转型。同时，公司将继续研发、生产各类新型精密传感器及其采集设备，拓展风电、智慧城市、文物古建筑、煤炭等新兴行业市场。

### （三） 经营计划或目标

2019 年，我国将推进继续创新和完善宏观调控，确保经济运行在合理区间，政府将实施减税降费政策，为企业减轻负担，同时将统筹推进重大基础设施规划和建设，公司必须抓住发展机遇，重新步入快速发展的轨道。公司立足精密传感器、数据采集传输设备的研制，结合物联网云平台，以技术领先和卓越服务为基础、以人力资源和制度建设为保障，为能源、水利、交通、地灾等行业客户提供国际领先的工程安全监测、野外环境监测自动化系统解决方案。2019 年，将是公司调整步伐、蓄势待发的关键之年，在“稳收入、控成本、降费用、增利润”经营策略基础之上，公司将进一步完善管理体制和运营机制，持续围绕团队建设、技术创新、市场拓展等工作，确保完成公司经营指标，将各项工作推向新的阶段。

#### 1. 加强自身能力建设，激活人才队伍

规范人力资源管理体系，优化人才结构，加强梯队建设，建立员工职业发展通道，完善员工激励与约束机制，实现员工与公司共享发展成果，员工与企业同步成长。公司将通过社会招聘与校园招聘相结合，引进人才、培养梯队，进一步提高技术人员、销售人员占比，降低管理、内勤人员比例，完善员工激励与约束机制，加强绩效考核，加强员工培训，提高职业素养。

#### 2. 进一步夯实内控管理工作

公司将发挥整合优势，控制运行风险，提高运行效率，提升运行质量。进一步加强合同管控和成本费用控制，降低应收账款总额，完成信息化升级改造一期项目验收，并启动信息化二期项目，继续完善 CRM 应用，增设企业预算管控体系，引进 OA 协同办公系统和人力资源管理系统，实现企业数据综合智能化报表。通过 ERP 系统、CRM 系统、OA 系统的升级和实施，聘请专业的管理咨询机构和行业专家，



协助公司完善管理体系，提高管理水平。

### 3. 持续加大技术研发投入

2019年公司将完善研发运行管理机制，提升研发创新能力，为各业务单元市场拓展提供动力，进一步强化公司核心竞争力。公司将持续加大技术研发投入，引进研发人才，优化人才结构，加强G云产品研发升级，加强G云平台建设，研制第三代G云终端产品，完善扩展数据采集管理系统，同时，加强传统传感器数字化改进升级和新型传感器研制，更好地满足客户需求。

### 4. 加强市场拓展工作

2019年公司将密切关注外部市场环境变化，制定细分市场营销策略，加强营销团队建设，完善激励制度，加强考核机制，改进销售流程制度，加强客户服务，全面提升公司的品牌形象和知名度，增强市场竞争力。能源行业在保持现有市场份额稳定的前提下，持续加强欠款回收工作，控制应收账款总额，进一步夯实和主要客户的合作关系，拓展水电站、水利工程运行期监测与检测市场。公司将继续加强拓展水利信息化、市政交通、地质灾害监测领域市场。同时，重点关注文物保护、石油管道、住建等领域，依托我们在主营业务市场的品牌和经验，积极主动推广监测方案和产品服务，加强和高校的交流 and 互动，了解科研创新的发展方向，寻求新的应用需求，进一步挖掘尾矿库、地下管廊、海绵城市等领域的市场需求。

### 5. 提高生产制造管理水平

2019年，公司将高度重视安全生产防范工作，生产车间继续推行5S管理，加强对生产工人的各项培训，合理调配，降低生产制造成本，提高准时交货率，严格把控原材料采购质量，进一步降低采购成本。

### 6. 加强控参股公司管理

2019年公司将强化投资管理部职能，加强对控参股公司的指导和过程管理，梳理控参股公司业务，了解当地政策导向，制定发展计划。通过G云产品的赋能，全面扭转控参股公司经营不利的局面。

## (四) 不确定性因素

公司在2019年及未来发展过程中，存在下列不确定因素：随着市场不断拓展，公司将面临市场竞争更加激烈以及更大的挑战、人力资源管理、交付能力、风险管理等方面的挑战；人才层次升级和研发投入，将导致公司管理费用上升，可能影响公司阶段性的盈利能力；行业方面相关政策的变动，可能影响公司阶段性或长期的盈利能力；上述活动的开展可能导致公司运营成本增加。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 应收账款净额较大风险

受市场经济及公司业务特性影响，公司应收账款维持在高水平。2018 年末应收账款余额 18,699.98 万元，其中一年内应收账款净额占 52.70%。公司的应收账款客户主要是规模较大的央企、国企和政府部门，客户信誉良好，现金流充沛，且与公司保持稳定合作关系，出现坏账的可能性较小。但如果应收账款不能收回，对公司资产质量及财务状况将产生较大不利影响。

##### 对策：

公司制定了较为严格的《应收账款管理规定》对售前的客户信誉调查及评估、欠款单位的定期回访、与客户的定期对账、营销催款责任的落实都有明确的规定。公司加强应收账款的日常管理工作，对账龄进行分析、对客户进行分类，强化应收账款的单个客户管理和总额管理，制订严格的资金回款考核制度，落实收款责任到个人，通过销售回访不仅对客户现有应收款进行梳理，也进一步了解客户新的需求，增加新的销售商机，加速资金周转。

#### 2. 核心技术泄密或被侵权的风险

公司在岩土工程与环境监测领域掌握了重要的核心技术，形成了比较突出的核心技术优势。公司高度重视对核心技术的保密措施，但是，如果未来由于不正当竞争等因素，导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，将会对公司产生不利影响。

##### 对策：

公司积极采用向国家知识产权局申请专利和软件著作权等方式对公司的知识产权进行保护，严格按照规范进行科研项目的开发、归档流程管理，管控科技创新成果。

#### 3. 企业所得税税收优惠变化风险

2017 年 10 月 25 日，基康仪器取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711002714），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司 2017 年、2018 年、2019 年减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。如后期国家取消企业所得税税率优惠政策，公司存在企业所得税税率升高导致净利润下降的风险。



**对策：**

公司继续加大研发投入和研发管理，开辟多层次人才引进渠道，创新培训机制，培养一批科技攻关团队。及时关注国家对高新技术企业的最新政策信息，依据高新技术企业认定管理办法相关规定进行研发投入的归集、自主知识产权的保持工作。

**4. 宏观政策环境波动风险**

公司主要从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感终端等产品，并基于精密传感器的行业应用向下游客户提供软件与物联网服务。公司所处行业与国家内外部政策环境、经济形势、基础设施投资紧密相关。报告期内，国内外经济形势稳中有变，国内发展面临诸多矛盾相互交织的不利影响，更有外部环境出现明显变化的严重干扰。公司的主要客户为国有企事业单位，受政府部门调整和基础设施投资规模变化影响较大。公司仍然存在资产规模较小、营业收入较少的经营风险，存在抵御市场波动能力较弱的风险。

**对策：**

公司加大核心技术应用范围和市场拓展力度，坚持内涵发展和外延扩张并重的道路，加快技术研发升级，适时调整目标市场拓展方向，借助资本市场，改善资本结构。把握市场和行业技术变革先机，提升公司整体竞争实力。

**5. 高管团队管理经验的风险**

公司着眼于建设符合企业未来发展要求的经营管理体系，对管理团队进行了调整补充，提拔了新的中高层管理干部。新的管理团队制定的治理措施和内控制度需要经过一段时间的实践检验，如果公司高管人员的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，将影响本公司的经营效率和市场竞争力。

**对策：**

通过内外部的培训，不断提升中、高层管理人员的专业水平和职业能力，满足公司日益发展的需求；积极引进优秀人才，做好后备人才储备。公司董事会批准成立的经营管理监督委员会对高管团队制定的经营方针进行风险管控，保障公司平稳运行。

**6. 股票交易做市商可能不足二家的风险**

公司于 2014 年挂牌，为全国中小企业股份转让系统第一批做市方式转让企业之一，原有 13 家做市商为公司提供做市交易服务，期末做市商为 4 家，截止披露日仅剩 2 家做市商为公司股票提供做市交易服务。根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》第二十七条规定，采取做市转让方式的股票，做市商不足 2 家，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于有关情形发生当

日收市后在股转系统网站公告相关情形，自上述情形发生次一转让日起，该股票暂停转让。如在 30 个转让日内未恢复为 2 家以上，股票转让方式将强制变更为集合竞价转让方式，可能会影响股票流动性。

**对策：**

随着国家对经济结构调整和优化升级将加快推进，经济基本面有望延续稳中向好态势，公司密切关注内外部市场环境变化，以技术领先和卓越服务为基础，大力拓展各行业市场，努力实现收入稳中有升，回报股东。公司也将及时依照全国中小企业股份转让系统相关规定及时履行信息披露义务。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内新增风险：

- 1、高管团队管理经验的风险；
- 2、股票交易做市商可能不足二家的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	8,000,000	3,071,285.68
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000	582,312.27
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	453,862.00	453,862.00
6. 其他	-	-

关联方蒋小钢先生与基康仪器股份有限公司签订《房屋租赁合同》，将北京市海淀区天创科技大厦 11 层 1111B 室租赁给基康仪器股份有限公司作为办公场地，2018 年全年发生 453,862.00 元。公司与实际控制人蒋小钢发生的日常关联交易是因正常的生产经营需要而发生的。2018 年 3 月 16 日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于审议预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，实际执行过程中未超出预计金额。

新疆紫微电子科技有限公司为本公司全资子公司持有 30.00% 股权的联营公司，报告期内公司销售给新疆紫微设备及服务，销售金额为：582,312.27 元，采购新疆紫微产品，采购金额为：1,835,211.16 元，

2018 年 3 月 16 日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于审议预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，实际执行过程中未超出预计金额。

太原尚水测控科技有限公司为本公司持有 46.36% 股权的联营公司，报告期内公司采购太原尚水测控技术有限公司产品，采购金额为：1,236,074.52 元，2018 年 3 月 16 日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于审议预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，实际执行过程中未超出预计金额。

武汉惜源科技有限公司年初为本公司持有 51% 股权的控股子公司，2018 年 11 月 30 日公司出售其 22% 股权，成为公司持有 29% 的股权的联营公司。报告期内公司采购武汉惜源产品及劳务 1,052,953.24 元，该笔未包含在发生金额中。公司将在 2019 年 3 月 22 日第二届董事会第十一次会议审议《关于追认 2018 年度日常性关联交易的议案》，追认此项目日常性关联交易。

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

2018 年 12 月 14 日，公司第二届董事会第九次临时会议上通过了《关于出售子公司常州科亚凯创电缆有限公司 100% 股权的议案》，并于 2019 年第一次临时股东大会审议通过。根据《中华人民共和国合同法》等有关法律、法规规定，经协商基康仪器出售常州凯创 100% 股权转让至谢阿根、杨侠清，转让金额为 1,780 万元。科亚凯创以生产销售电缆为主，电缆非公司产品的主要零部件，供应商较多，出让该股权后对公司业务无不利影响。

## (三) 承诺事项的履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
规范和减少关联交易的承诺	蒋小钢	本人及本人所控制的企业将尽量最大的努力减少或避免与基康仪器的关联交易,对于确属必要的关联交易,则遵循公允定价原则,严格遵守公司关于关联交易的决策制度,确保不损害公司利益。	2014年4月11日	作为基康仪器的控股股东及实际控制人期间	截至本报告期末,所有承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情形
避免同业竞争的承诺	蒋小钢	<p>作为基康仪器的控股股东及实际控制人期间,本人及本人控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式实际从事与基康仪器或其控股子公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。</p> <p>本人将不会以任何方式实际从事任何可能影响基康仪器或其控股子公司经营和发展的业务或活动。</p> <p>如果本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与基康仪器或其控股子公司构成竞争的情况,本人同意将该等业务通过有效方式纳入基康仪器经营以消除同业竞争的情形;基康仪器有权随时要求本人出让在该等企业中的部分或全部股权/股份,本人给予基康仪器对该等股权/股份的优先购买权,并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。</p> <p>本人从第三方获得的商业机会如果属于基康仪器或其控股子公司主营业务范围内的本人将及时告知基康仪器或其控股子公司,并尽可能的协助基康仪器或其控股子公司取得该商业机会。</p>	2014年4月11日	作为基康仪器的控股股东及实际控制人期间	截至本报告期末,所有承诺人均严格信守承诺,未出现违反承诺的情形

## 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	84,351,750	61.13%	-5,407,500	78,944,250	57.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,277,000	9.62%	-70,500	13,206,500	9.57%	
	董事、监事、高管	7,559,750	5.48%	-1,202,000	6,357,750	4.61%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	53,648,250	38.87%	5,407,500	59,055,750	42.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,813,000	24.50%	2,419,500	36,232,500	26.26%	
	董事、监事、高管	19,835,250	14.37%	-402,000	19,433,250	14.08%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		138,000,000	-	0	138,000,000	-	
普通股股东人数							464

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋小钢	47,090,000	2,349,000	49,439,000	35.83%	36,232,500	13,206,500
2	北京新华基康投资管理有限公司	8,122,000	0	8,122,000	5.89%	0	8,122,000
3	苏州京康发展投资管理合伙企业（有限合伙）	6,811,124	395,000	7,206,124	5.22%	0	7,206,124
4	尤为	6,541,000	0	6,541,000	4.74%	4,905,750	1,635,250
5	蒋小放	4,490,000	520,000	5,010,000	3.63%	3,757,500	1,252,500
6	邹勇军	4,597,000	22,000	4,619,000	3.35%	3,464,250	1,154,750
7	沈省三	3,862,000	517,000	4,379,000	3.17%	3,276,750	1,102,250
8	杨卫青	4,169,000	0	4,169,000	3.02%	0	4,169,000
9	李贯军	3,381,000	21,000	3,402,000	2.47%	2,661,750	740,250
10	苏航	4,519,000	-1,129,000	3,390,000	2.46%	3,390,000	0
合计		93,582,124	2,695,000	96,277,124	69.78%	57,688,500	38,588,624

前十名股东间相互关系说明：蒋小钢与蒋小放为兄弟关系。



## 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

蒋小钢：男，1958 年 6 月 4 日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1982 年至 1985 年任水电部贵阳设计研究院助理工程师；1985 年至 1989 年任国家科委发明协会工程师；1989 年至 1992 年，在美国 City University 学习；1992 年至 1998 年任美国基康公司地区销售总监；1998 年至 2014 年任基康仪器（北京）有限公司常务董事、董事长；2014 年 4 月至 2016 年 6 月任基康仪器股份有限公司董事长、董事；2016 年 6 月至 2018 年 4 月任基康仪器股份有限公司董事；2018 年 4 月至今任基康仪器股份有限公司董事长、董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况：

适用 不适用

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 4 月 20 日	1.0	0	0
2018 年 9 月 27 日	0.9	0	0
合计	1.9	0	0

#### 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

#### (二) 权益分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.0	0	0

#### 未提出利润分配预案的说明：

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	年度薪酬
蒋小钢	董事长、董事	男	1958年6月	本科	2017.4.27-2020.4.26	265,000.00
沈省三	副董事长、董事	男	1962年10月	本科	2017.4.27-2020.4.26	474,000.00
尤为	董事	男	1966年9月	研究生	2017.4.27-2020.4.26	70,000.00
蒋小放	董事	男	1962年6月	大专	2017.4.27-2020.4.26	450,000.00
李贯军	董事	男	1962年8月	本科	2017.4.27-2020.4.26	450,000.00
赵初林	总经理、董事	男	1982年5月	研究生	2018.4.18-2020.4.26	408,250.05
袁双红	独立董事	男	1979年8月	研究生	2017.4.27-2020.4.26	60,000.00
罗婷	独立董事	女	1974年12月	研究生	2017.4.27-2020.4.26	60,000.00
姜广成	独立董事	男	1969年8月	研究生	2017.4.27-2020.4.26	60,000.00
邹勇军	监事会主席	男	1966年7月	本科	2017.4.27-2020.4.26	238,000.00
侯新华	监事	男	1967年8月	本科	2018.5.10-2020.4.26	282,024.00
吴华兵	监事	男	1979年12月	硕士	2017.4.27-2020.4.26	230,000.00
吴玉琼	副总经理、董事会秘书	女	1976年10月	大专	2018.5.10-2020.4.26	263,173.70
于雷雷	财务总监	女	1983年10月	本科	2018.8.22-2020.4.26	211,309.06
张绍飞	副总经理	男	1981年9月	本科	2018.4.18-2020.4.26	342,250.00
赵鹏	副总经理	男	1982年12月	本科	2018.4.18-2020.4.26	302,679.95
关新	副总经理	女	1976年5月	硕士	2018.4.18-2019.1.17	269,650.03
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 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:

实际控制人蒋小钢与董事蒋小放为兄弟关系。

#### (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
蒋小钢	董事长、董事	47,090,000	2,349,000	49,439,000	35.83%	0
沈省三	副董事长、董事	3,862,000	517,000	4,379,000	3.17%	0
尤为	董事	6,541,000	0	6,541,000	4.74%	0
蒋小放	董事	4,490,000	520,000	5,010,000	3.63%	0
李贯军	董事	3,381,000	21,000	3,402,000	2.47%	0
赵初林	总经理、董事	0	0	0	0%	0
袁双红	独立董事	0	0	0	0%	0

罗婷	独立董事	0	0	0	0%	0
姜广成	独立董事	0	0	0	0%	0
邹勇军	监事会主席	4,597,000	22,000	4,619,000	3.35%	0
侯新华	监事	1,635,000	150,000	1,785,000	1.29%	0
吴华兵	监事	0	0	0	0%	0
吴玉琼	副总经理、 董事会秘书	5,000	50,000	55,000	0.04%	0
于雷雷	财务总监	0	0	0	0%	0
张绍飞	副总经理	0	0	0	0%	0
赵鹏	副总经理	0	0	0	0%	0
关新	副总经理	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	71,601,000	3,629,000	75,230,000	54.52%	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
蒋小钢	董事	新任	董事长、董事	董事会选举
赵初林	副总经理	新任	总经理、董事	董事会任命
吴玉琼	监事	新任	副总经理、董事会秘书	董事会任命
于雷雷	财务经理	新任	财务总监	董事会任命
张绍飞	基康科技副总经理	新任	副总经理	董事会任命
赵鹏	营销中心副总监	新任	副总经理	董事会任命
侯新华	总工程师	新任	监事、总工程师	监事会任命
沈省三	副董事长、董事、 董事会秘书	离任	副董事长、董事	公司结构调整
苏航	董事长、董事	离任	无	个人原因辞职
蒋小放	总经理、董事	离任	董事	公司结构调整
李贯军	副总经理、董事	离任	董事	公司结构调整
关新	副总经理、财务总监	新任	副总经理	公司结构调整

#### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告 期末董秘是 否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘 姓名	是否具备全国股 转系统董事会秘 书任职资格	临时公告查询 索引
是	2018年8月22日	2018年8月22日	吴玉琼	是	2018-045

**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

赵初林先生，历任美的集团市场专员，基康仪器股份有限公司销售工程师、销售部经理助理、销售部经理、营销总监、能源事业部总经理、副总经理职务，现任基康仪器股份有限公司总经理、董事。

吴玉琼女士，历任北京市北美仪器咨询有限公司文员，基康仪器股份有限公司办公室主任、计划合同部经理、质量部经理、行政部经理、监事，现任基康仪器股份有限公司副总经理、董事会秘书。

张绍飞先生，历任基康仪器股份有限公司质检工程师、销售工程师、武汉办事处经理、能源事业部副总经理、能源事业部总经理，北京基康科技有限公司副总经理职务，现任基康仪器股份有限公司副总经理。

赵鹏先生，历任北京基康科技有限公司销售部任销售部经理助理、副经理，基康仪器股份有限公司营销中心华北大区经理、营销中心副总监、京津大区经理、交通事业部副总经理，现任基康仪器股份有限公司副总经理。

侯新华先生，从事河南洛河故县水库质量监督站质量监督，历任小浪底工程咨询有限公司原型观测室副主任，小浪底建管局水力发电厂监测中心副主任、主任职务，基康仪器股份有限公司运营总监、基康仪器股份有限公司董事、基康仪器股份有限公司总工程师，现任基康仪器股份有限公司监事、总工程师。

于雷雷女士，历任良机实业股份有限公司—天津良机冷却设备有限公司任会计、潍坊宏跃网架钢结构有限公司任会计、三一重工下属公司北京市三一重机有限公司任销售/总账会计、基康仪器股份有限公司财务经理；现任基康仪器股份有限公司财务总监。

**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	30	30
生产人员	63	56
销售人员	41	36
技术人员	98	68
财务人员	8	8
<b>员工总计</b>	<b>240</b>	<b>198</b>
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	19	16
本科	118	86
专科	55	53
专科以下	47	42
<b>员工总计</b>	<b>240</b>	<b>198</b>

**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：****公司薪酬制度**

公司实行职级薪资制度，按照职位价值分配的原则，根据个人实际能力及所在岗位的风险、责任及贡献、工作资历、经验等，确定每位员工具体的薪酬职级和档位。

公司薪酬水平与公司的发展阶段及效益相对应，与本地区同行业及国内主要竞争对手的薪酬水平相比，具有一定的竞争力，能吸引和留住优秀人才。在保障员工基本生活水准的前提下奖勤罚懒，按贡献分配，兼顾企业发展与实际现状的需要；内部公平合理，充分体现员工价值、责任和岗位的价值、责任；员工收入与个人工作业绩和公司整体经济效益相联系；根据公司发展战略，参照劳动力市场工资指导价位合理确定年度工资方案或工资增长幅度；公司最高决策人负责批准年度利润分配方案；在公司制度规定的职级、档位和工资范围内，公司各级主管可依照各自权限，根据员工的学历、专业职称、业务知识以及岗位技能、贡献大小与业绩核定员工职级和工资档位，或决定职位晋升。

**培训计划**

新员工入职培训，使新员工快速适应公司环境，进入工作状态，进行公司管理制度培训和团队建设，改善员工工作态度和行为模式，提高员工团队意识，提高员工安全生产意识，掌握安全生产知识，提升员工的专业技能水平，为公司培养优秀人才，更好的完成公司的各项工作计划与工作目标，满足公司的快速发展需要，打造高绩效团队，减少工作失误，提升销售额，提高工作效率。

**离退休职工**

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用



## 第九节 行业信息

### 是否自愿披露

√是 □否

公司主要产品为精密传感器、数据采集器、智能传感器终端等，属于仪器仪表制造行业，产品主要运用于能源、水利、自然资源、交通等行业，随着物联网、云计算、大数据等技术的发展，以及客户对监测数据与预警报告实时性、准确性、专业性、相关性等的需求，该行业面临一体化、智能化、平台化的技术升级，公司率先推出监测与预警数据云服务，希望从设备供应商战略转型为数据服务商。随着数字大坝、智慧水利、智慧城市、智能制造等概念的提出和落地，政府加大对水利工程、高铁、地铁、机场、地下管廊等基础设施的建设，以及政府对水生态的修复与治理、环境保护的重视，公司四大系列产品和服务的市场潜力将进一步释放。

### 一、能源行业

国家能源局发布了《能源“十三五”规划》及《可再生能源“十三五”规划》，文件指出国家能战略将更加注重发展质量，调整存量、做优增量，积极化解过剩产能；更加注重结构调整，推进能源绿色低碳发展；更加注重系统优化，积极构建智慧能源系统；更加注重市场规律，积极变革能源供需模式；更加注重经济效益，增强能源及相关产业竞争力；更加注重机制创新，促进市场公平竞争。“十三五”期间，中国可再生能源发电装机总量年均增长4250万千瓦，包括常规水电约800万千瓦、抽水蓄能大概350万千瓦、风电约1600万千瓦、光伏发电约1200万千瓦、太阳能热发电约100万千瓦、生物质发电约200万千瓦，约占“十三五”年均新增装机规模的一半左右。此外，太阳能热水器利用规模年均增长0.72亿平方米；地热能热利用规模年均增长约合710万吨标准煤；生物液体燃料利用规模年均增长约合60万吨标准煤。整个“十三五”期间，可再生能源总的投资规模将达到2.5万亿元。

我国水电开发程度为37%（按发电量计算），与发达国家相比仍然有较大的差距，水电开发还有较为广阔的发展前景。发展水电将作为能源供给侧结构性改革、确保能源安全、促进贫困地区发展和生态文明建设的重要战略举措，加快建设清洁低碳、安全高效现代能源体系，在保护好生态环境、妥善安置移民的前提下，积极稳妥发展水电，科学有序开发大型水电，严格控制中小水电，加快建设抽水蓄能电站。

今后全球水电开发将集中于亚洲、非洲、南美洲等资源开发程度不高、能源需求增长快的发展中国家。在“一带一路”的国家战略影响下，中国将加强与亚洲、非洲、南美洲等国家的合作，加快我国水电技术、标准、装备“走出去”，持续提升我国水电的竞争力和国际影响力。

围绕能源互联网开展的技术创新，积极探索互联网+智能水电站和智能流域等方面的行业信息化管

理，将推动传统水电工程信息管理平台建设，给传统的水电系统监测项目建设带来新的模式和机遇。公司涉及水利水电工程安全监测、核电监测、风电监测等，要保持客户粘性，持续保障产品品质与售后跟踪、服务机制，不断提高客户满意度。密切关注重大项目规划和开工进度，夯实关键客户的合作关系，保持我们在该行业的品牌形象和市场占有率；在物联网技术的支撑下，积极探索新的合作模式和盈利模式；积极主动推广多维度变形测量系统和 G 云系列产品，摸索出新的业务增长点。

重点关注文物保护、石油管道、住建等领域，依托我们在水利水电监测领域的品牌和经验，积极主动推广监测方案和产品服务；加强和高校的交流和互动，了解科研创新的发展方向，寻求新的应用需求；进一步挖掘尾矿库、地下管廊、海绵城市等领域的市场需求；在新兴领域加强市场推广和品牌建设。

## 二、水利行业

从 2016 年开始，水利行业重点投资方向转为大江大河水文监测、农业水价综合改革、大中型灌区续建配套节水改造、海绵城市、河长制/湖长制新的投资建设方向。国家防总从 2017 年起，开始开展农村山洪灾害防治和农村基层防汛预报预警体系方案编制工作，其建设于 2018 年在全国各省份逐步展开。

2018 年初，水利部印发了《全国水土流失动态监测规划（2018-2022 年）》和《国家水土保持监管规划（2018-2020 年）》，明确提出要求做好新时期水土保持监测和信息化工作，加快推进现代高新技术与水土保持业务工作的深度融合，提升水土保持管理能力和水平。

党的十九大报告把水利摆在九大基础设施网络建设之首。在信息监测与预警预报方面，水利部明确重点提出了三部分工作内容：

一是健全完善骨干水利设施体系。围绕区域协调发展战略，推进 172 项节水供水重大水利工程建设，继续抓好大江大河大湖治理和流域骨干控制性工程建设，有序建设一批重点工程，充分发挥骨干工程辐射作用。

二是加快防洪减灾薄弱环节建设。按照防灾减灾救灾“两个坚持、三个转变”的要求，针对近年来防汛抗洪暴露的突出问题，集中抓好中小河流治理、小型病险水库除险加固、重点区域排涝能力建设、农村基层防汛预报预警体系等灾后水利薄弱环节建设，推进重点海堤和抗旱水源小型水库建设，健全完善防汛抗旱减灾综合体系，不断增强水旱灾害综合防御能力。

三是着力夯实乡村振兴水利基础。大力发展高效节水灌溉，加快推进灌区节水改造和现代化建设，加强小型农田水利工程提质达标建设，巩固提升农村饮水安全工程建设成果，抓好农村水系河塘综合治理，夯实农业农村现代化基础。

实现水治理体系和治理能力现代化，关键是要全面深化改革创新，激发水利发展动力活力。其中，智慧水利建设为重点，强化水利创新驱动。水利行业正加快互联网、大数据、人工智能等高新技术与水

利工作深度融合，积极发展“智慧水利”，构建流域区域互联互通、信息资源集成共享的国家水利大数据网络。

加强公司水利信息化方面研发、市场和工程能力建设，根据水利信息化十三五规划的发展方向，积极探索智慧水利市场。高度关注河长制、防汛抗旱、大江大河治理、水资源监控、地下水工程、节水灌溉、水保信息化、水利工程信息化等领域的应用需求；深入跟踪相关客户，根据市场行业需求研发或共同开发新的具有普适性产品和应用级软件，为水利行政主管部门提供支撑和服务；增强行业编写技术方案与设计能力，量身定做行业适应项目，促进和带动传统水利向现代水利转变。

### 三、交通行业

“十三五”时期仍然是交通运输基础设施集中建设、扩大规模的重要时期，也是加快成网、优化结构的关键时期。交通运输固定资产投资仍将保持高位运行，高速铁路将覆盖 80% 以上的大城市，铁路、高速公路、民航运输机场将基本覆盖 20 万人口以上城市，内河高等级航道网将基本建成，具备条件的建制村将全部通硬化路，城市轨道交通营运里程将增长一倍，综合交通基础设施网络将基本形成。

行业主管部门发布《推进智慧交通发展行动计划（2017-2020 年）》，推进行业数据资源开放共享，加快数据资源开放共享平台以及网络风险监控平台等建设，加快大数据、云计算、物联网和北斗导航、高分遥感等技术应用，推进实现基础设施、载运工具等“可视、可测、可控”。提升基础能力，加强集成应用。以试点示范为抓手，着力实现重点突破。

在 2016 年正式颁布实施安全监测技术规程的基础上，交通运输部继续开展《公路桥梁结构安全运营监测系统设计规范》的制订工作。该设计规范将对于桥梁结构安全监测技术的发展和推广应用、监测系统设计依据及概算批复具有重大的积极意义。

### 四、国土行业

2017 年 9 月，自然资源部发布《地质灾害监测预警三年行动方案（2018~2020）》，明确加强地质灾害防治，充分利用科技手段，开展专业化监测，通过三年时间基本建成突发性地质灾害监测预警网络。其重点为加强地质灾害现场监测预警点建设。在三峡库区、西南山区、秦巴山区、湘鄂桂山区等地质灾害高风险地区，对威胁巨大的特别重大地质灾害隐患点，应用目前最新的技术手段和设备，对灾害体的位移、物理场、应力场、地下水位和降雨量等诱发因素等开展精细化综合监测预警。基康仪器成熟先进的监测传感器和一体化监测仪可得到广泛利用。

党的十九大报告中明确提出要加强地质灾害防治，树立安全发展理念，弘扬生命至上、安全第一的思想，健全公共安全体系，提升防灾减灾救灾能力，为人民创造良好生产生活环境。在《全国地质灾害

防治“十三五”规划》以及中办国办印发的《关于推进城市安全发展的意见》中，地质环境监测都被放在了重要位置。

我国群测群防体系建设经过多年探索实践，目前已经形成了较为成熟的管理模式，在防灾减灾方面取得了显著成效，但监测方法落后、监测专业水平较低等问题也逐渐暴露出来。《全国地质灾害防治“十三五”规划》明确提出，将致力于促进群测群防向群专结合转变，培育新的地灾防治模式。十三五规划和行动方案，从国家层面对未来我国地质灾害防治工作，尤其是地质灾害监测预警工作进行了顶层设计，为新时期地质灾害监测预警工作明确了方向。

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制度的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层面等在内的较为完善的治理结构及健全的股东大会、董事会和监事会议事规则、总经理工作细则和独立董事工作细则、法规和《公司章程》要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 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，完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。在制度层面保障公司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规

则进行，截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。有日常性关联交易未预计和及时审议，目前已补充程序，下一步将根据公司情况，妥当地进行合理预计，并更加重视公司治理机制完善。

#### 4、 公司章程的修改情况

修订前规定	修订后规定
<p>第二十二条 公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购本公司的股份：（一）减少公司注册资本；（二）与持有本公司股票的其他公司合并；（三）将股份奖励给本公司职工；（四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的。除上述情形外，公司不进行买卖本公司股份的活动。</p>	<p>第二十二条 公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购本公司的股份：（一）减少公司注册资本；（二）与持有本公司股票的其他公司合并；（三）将股份用于员工持股计划或者股权激励；（四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的。除上述情形外，公司不进行买卖本公司股份的活动。</p>
<p>第二十三条 公司因本章程第二十二条第（一）项至第（三）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议。公司依照本章程第二十二条规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起 10 日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在 6 个月内转让或者注销。公司依照本章程第二十二条第（三）项规定收购的本公司股份，将不超过本公司已发行股份总额的 5%；用于收购的资金应当从公司的税后利润中支出；所收购的股份应当 1 年内转让给职工。</p>	<p>第二十三条 公司因本章程第二十二条第（一）项、第（二）项规定的情形收购本公司股份的，应当经股东大会决议；公司因本章程第二十二条第（三）项规定的情形收购本公司股份的，经三分之二以上董事出席的董事会会议决议通过后实施。公司依照本章程第二十二条规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起 10 日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在 6 个月内转让或者注销；属于第（三）项情形的，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 10%，并应当在三年内转让或者注销。</p>
<p>第二十四条 公司购回股份，可以下列方式之一进行：（一）向全体股东按照相同比例发出购回要约；（二）通过公开交易方式购回；（三）法律、行政</p>	<p>第二十四条 公司购回股份，可以下列方式之一进行：（一）以要约方式回购股份；（二）以竞价或做市转让方式回购股份；（三）依照相关法律法规</p>



<p>法规规定和国务院证券主管部门批准的其它情形。</p>	<p>及规章的规定向特定对象回购股份；（四）法律、行政法规规定和国务院证券主管部门、全国股份转让系统公司允许的其他方式。</p>
<p>第一百三十四条第六款、第七款董事会秘书的主要职责是：（六）组织董事、监事和高级管理人员进行证券法律法规、本规则及全国股份转让系统公司其他相关规定的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的权利和义务；（七）督促董事、监事和高级管理人员遵守证券法律法规、本规则、全国股份转让系统公司其他相关规定及公司章程，切实履行其所作出的承诺；在知悉公司作出或者可能作出违反有关规定的决议时，应当予以提醒并立即如实地向全国股份转让系统公司报告；</p>	<p>第一百三十四条第六款、第七款董事会秘书的主要职责是：（六）组织董事、监事和高级管理人员进行证券法律法规、全国股份转让系统公司其他相关规定的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的权利和义务；（七）督促董事、监事和高级管理人员遵守证券法律法规、全国股份转让系统公司其他相关规定及公司章程，切实履行其所作出的承诺；在知悉公司作出或者可能作出违反有关规定的决议时，应当予以提醒并立即如实地向全国股份转让系统公司报告；</p>
<p>第一百四十五条第八款监事会行使下列职权： （八）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；</p>	<p>第一百四十五条第八款监事会行使下列职权： （八）依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；</p>
<p>第一百八十一条公司因下列原因解散：（一）本章程规定的营业期限届满或者本章程规定的其他解散事由出现；（二）股东大会决议解散；（三）因公司合并或者分立需要解散；（四）依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；（五）公司经营管理发生严重困难，继续存续会使股东利益受到重大损失，通过其他途径不能解决的，持有公司全部股东表决权 10%以上的股东，可以请求人民法院解散公司。</p>	<p>第一百八十一条公司因下列原因解散：（一）股东大会决议解散；（二）因公司合并或者分立需要解散；（三）依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；（四）公司经营管理发生严重困难，继续存续会使股东利益受到重大损失，通过其他途径不能解决的，持有公司全部股东表决权 10%以上的股东，可以请求人民法院解散公司；（五）本公司章程及法律法规规定的其他解散事由出现。</p>
<p>第一百八十二条公司因本章程第一百八十一条第（一）、（二）、（四）、（五）项规定而解散的，应当在解散事由出现之日起十五日内成立清算组，</p>	<p>第一百八十二条公司因本章程第一百八十一条第（一）、（三）、（四）、（五）项规定而解散的，应当在解散事由出现之日起十五日内成立清算组，</p>

开始清算。清算组由董事或者股东大会确定的人员组成。逾期不成立清算组进行清算的，债权人可以申请人民法院指定有关人员组成清算组进行清算。	开始清算。清算组由董事或者股东大会确定的人员组成。逾期不成立清算组进行清算的，债权人可以申请人民法院指定有关人员组成清算组进行清算。
--	--

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	关于审议 2017 年度报告及摘要的议案、关于审议 2017 年度利润分配方案的议案、关于选举董事长的议案、关于聘任总经理的议案、关于聘任副总经理的议案、关于成立经营管理监督委员会的议案、关于 2018 年第一季度报告的议案、于经营管理监督委员会人员组成的议案、关于修订公司章程的议案、关于修订董事会议事规则的议案、关于审议 2018 年半年度报告的议案、关于审议 2018 年上半年度利润分配方案的议案、关于高级管理人员变动的议案、关于审议 2018 年第三季度报告的议案、关于出售子公司常州科亚凯创电缆有限公司 100%股权的议案、关于增选公司董事的议案等议案。
监事会	4	关于审议 2017 年度报告及摘要的议案、关于审议 2017 年度利润分配方案的议案、关于 2018 年第一季度报告的议案、关于选举公司监事的议案、关于审议 2018 年半年度报告的议案、关于审议 2018 年上半年度利润分配方案的议案、关于审议 2018 年第三季度报告的议案等议案。
股东大会	3	关于审议 2017 年度报告及摘要的议案、关于审议 2017 年度利润分配方案的议案、于修订公司

		章程的议案、关于修订董事会议事规则的议案、关于选举公司监事的议案、关于回购公司股票的议案、2018 年第三季度报告的议案等议案。
--	--	--

## 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

### (1) 股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

### (2) 董事会

目前公司董事会为9人，其中独立董事3人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

### (3) 监事会

目前公司监事会为3人，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的规定，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效，符合有关非上市公众公司治理的规范性文件要求。

## (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

根据全国中小企业股份转让系统对进入创新层挂牌公司的监管要求，公司制定并完善了相关制度。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度，为公司健康稳定发展奠定基础。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1. 严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2. 确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3. 公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研,由董事会秘书统筹安排。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制，保护投资者利益。

#### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、经营管理监督委员会根据《公司章程》、《基康仪器股份有限公司董事会战略委员会议事规则》、《基康仪器股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《基康仪器股份有限公司董事会提名委员会议事规则》、《基康仪器股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《经营管理监督委员会工作细则》的规定开展工作，董事会战略委员会本年度内召开了一次会议，会议主要事项：审议关于出售子公司常州科亚凯创电缆有限公司100%股权的议案。董事会审计委员会本年度内召开了四次会议，会议主要事项：关于审议2017年度报告及摘要的议案、关于审议2017年度财务决算报告的议案、关于审议2018年度财务预算报告的议案、关于审议2017年度利润分配方案的议案、关于2018年第一季度报告的议案、关于审议2018年半年度报告的议案、关于审议2018年上半年度利润分配方案的议案、关于审议2018年第三季度报告的议案等议案。董事会提名委员会本年度内召开了四次会议，会议主要事项：关于选举董事长的议案、关于聘任总经理的议案、关于聘任副总经理的议案、关于经营管理监督委员会人员组成的议案、关于增选公司董事的议案等议案。经营管理监督委员会本年度内召开了一次会议，会议主要事项：关于选举公司经营监督委员会主任委员的议案。

**(六) 独立董事履行职责情况**

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
袁双红	6	6	0	0
罗婷	6	5	1	0
姜广成	6	6	0	0

**独立董事的意见：****第二届董事会第四次会议相关事项的独立意见****一、关于追认2017年度日常性关联交易的议案**

2017 年公司销售给新疆紫微电子科技有限公司设备及软件销售、技术服务，销售金额为256,996.5元，采购新疆紫微电子科技有限公司产品，采购金额为3,730,279.77。采购太原尚水测控科技有限公司产品，采购金额为 283,018.86元，以上交易未经董事会预计，现对公司2017年度日常性关联交易进行追认。

我们认为追认2017年度日常性关联交易是正常的生产经营需要而发生的，关联交易的价格客观公允，交易条件公平、合理，审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及其他股东利益的情形，符合公司全体股东的利益。

**二、关于预计2018年度日常性关联交易的独立意见**

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及公司业务发展及生产经营情况，公司预计2018年年度日常性关联交易。

关联交易类型	交易内容	关联方	预计发生额
房屋租赁	蒋小钢先生将北京市海淀区天创科技大厦 11 层 1111B 室租赁给公司作为办公场地	蒋小钢	453,862
产品销售	向关联方销售软件、设备及服务	新疆紫微电子科技有限公司	1,000,000
产品采购	从关联方采购软件、设备及服务	新疆紫微电子科技有限公司	4,000,000
产品采购	从关联方采购软件、设备及服务	太原尚水测控科技有限公司	4,000,000

我们认为公司预计发生的日常关联交易是因正常的生产经营需要而发生的，关联交易的价格客观公允，交易条件公平、合理，审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及其他股东利益的情形，符合公司全体股东的利益。

在审议本次关联交易事项时，关联董事依照《公司法》和《公司章程》等相关规定回避表决。

**三、对公司2017年度利润分配方案的独立意见**

经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2017年归属于挂牌公司股东的净利润为8,363,112.59元，计提盈余公积后2017年末累计未分配利润27,473,784.64元。为回报广大股东，公司拟实施2017年度



利润分配。分配方案：以公司目前总股份13,800万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.0元（含税），董事会从公司的实际情况出发提出的分配方案，兼顾了对投资者合理回报和公司可持续发展需要，未损害公司及公司股东特别是中小股东的利益。该方案决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。我们同意公司2017年度利润分配方案。

#### 四、关于公司续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的独立意见

经核查，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计资格，并具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况、经营成果和现金流量，不会影响公司财务报表的审计质量，且审议程序合法合规，能够独立对公司财务状况进行审计，不会损害全体股东和投资者的合法权益。因此同意继续聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真发挥对公司经营、财务运行的监督和检查职责。监事会认为：报告期内，董事会工作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。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

公司设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整、独立的业务体系及面向市场独立经营的能力。

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

#### 1. 业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2. 人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，均未在其他企业担任职务，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、



任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人。

### 3. 资产独立性

公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

### 4. 机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 5. 财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### 1. 内部控制制度建设情况

根据股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

### 2. 董事会关于内部控制的说明

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

#### (1) 关于会计核算体系

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

#### (2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### （3）关于风险控制体系

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

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。报告期内已建立年度报告差错责任追究制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天衡审字（2019）00456 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	江苏省南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2019 年 3 月 22 日
注册会计师姓名	葛惠平、杨微
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	300,000 元
审计报告正文： <p style="text-align: right;">天衡审字（2019）00456 号</p> 基康仪器股份有限公司全体股东： <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了基康仪器股份有限公司（以下简称基康仪器）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。</p> <p>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，公允反映了基康仪器 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于基康仪器，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。</p> <p><b>三、 关键审计事项</b></p> <p>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。</p> <p>（一）收入确认</p> <p>1、事项描述</p> <p>基康仪器主要从事监测仪器及系统的生产和销售以及工程项目设备的提供和安装。如财务报表附注三、25 及附注五、25 所述，2018 年基康仪器合并营业收入 152,537,461.68 元。</p> <p>基康仪器在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认销售商品收入，具体为当产品按合同和技术协议的要求安装完毕，经购货方验收，取得验收合格证明时，予以确认收入；对于工程项</p>	

目合同，基康仪器在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认建造合同收入和成本。

由于收入是基康仪器的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将基康仪器的收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序如下：

(1) 了解、评估和测试基康仪器与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；

(2) 与管理层访谈并选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价基康仪器的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；选取建造合同样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分；

(3) 对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、销售出库单和验收确认单等，评价相关收入确认是否符合基康仪器收入确认的会计政策；选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试，重新计算建造合同台账中的建造合同完工百分比，以验证其准确性；

(4) 对本期记录的客户选取样本，对其交易金额、往来款项、工程合同进度等进行函证，验证收入的真实性和准确性；

(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对验收确认单及其他支持性文件，进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 商誉减值

### 1、事项描述

如财务报表附注三、20 及附注五、12 所述，截至 2018 年 12 月 31 日基康仪器合并报表中商誉账面价值为 18,837,723.42 元，本期发生减值 4,724,535.28 元，累计已发生减值 16,541,862.41 元。

基康仪器管理层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，估计相关资产组或者资产组组合未来的现金流入以及确定合适的折现率去计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

由于商誉金额较大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对商誉减值实施的主要审计程序如下：

(1) 了解、评估和测试基康仪器与商誉减值相关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；

(2) 了解和评价管理层利用专家的工作，分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；

(3) 复核商誉减值计算的准确性。

我们也关注了财务报告中“附注三、20 及附注五、12”中对商誉减值测试相关信息披露的充分性。

## 四、其他信息

基康仪器管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括基康仪器 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。

#### 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，管理层负责评估基康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基康仪器、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督基康仪器的财务报告过程。

#### 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，就可能对基康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基康仪器不能持续经营。

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

（6）就基康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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）  
中国·南京

中国注册会计师：葛惠平

2019 年 3 月 22 日

中国注册会计师：杨微

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	209,800,694.86	217,206,298.18
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	五、2	161,258,395.57	162,260,718.17
预付款项	五、3	568,679.72	1,889,830.78
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	5,003,843.89	7,487,086.87
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	41,202,041.94	39,335,296.69
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五、6	-	385,144.44
其他流动资产	五、7	674,927.43	292,884.59
<b>流动资产合计</b>	-	<b>418,508,583.41</b>	<b>428,857,259.72</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	6,771,000.00	9,952,829.52
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	五、9	2,841,884.28	1,237,747.99



投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、10	13,884,720.59	15,222,040.93
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、11	4,677,278.44	4,212,092.47
开发支出	-	-	-
商誉	五、12	2,295,861.01	7,020,396.29
长期待摊费用	五、13	1,702,454.87	1,475,672.68
递延所得税资产	五、14	8,448,133.27	7,512,884.74
其他非流动资产	五、15	12,464,000.00	12,464,000.00
<b>非流动资产合计</b>	-	53,085,332.46	59,097,664.62
<b>资产总计</b>	-	471,593,915.87	487,954,924.34
<b>流动负债：</b>			
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	五、16	23,938,158.23	26,341,662.99
预收款项	五、17	14,052,530.19	13,469,500.77
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	4,105,253.88	3,285,638.76
应交税费	五、19	1,659,317.46	3,422,448.51
其他应付款	五、20	1,022,644.27	1,260,427.24
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	44,777,904.03	47,779,678.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	44,777,904.03	47,779,678.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	263,593,339.28	263,593,339.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	11,328,022.91	9,720,147.87
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	13,894,649.65	27,473,784.64
归属于母公司所有者权益合计	-	426,816,011.84	438,787,271.79
少数股东权益	-	-	1,387,974.28
<b>所有者权益合计</b>	-	426,816,011.84	440,175,246.07
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	471,593,915.87	487,954,924.34

法定代表人：蒋小钢

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	196,041,943.15	198,829,859.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十三、1	150,598,029.14	154,674,304.24
预付款项	-	535,502.09	1,191,991.25
其他应收款	十三、2	12,442,435.34	13,901,899.49
存货	-	44,419,125.34	39,384,079.41
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	681,640.74	75,428.57
<b>流动资产合计</b>	-	404,718,675.80	408,057,562.44
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产	-	3,876,000.00	3,876,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	45,821,170.09	51,803,593.06
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	7,159,162.57	8,039,622.39
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	3,141,677.61	2,604,783.43
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,702,454.87	1,475,672.68
递延所得税资产	-	5,702,096.59	3,698,065.73
其他非流动资产	-	12,464,000.00	12,464,000.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>79,866,561.73</b>	<b>83,961,737.29</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>484,585,237.53</b>	<b>492,019,299.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
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	-	30,169,581.51	28,563,244.50
预收款项	-	13,399,155.01	11,983,240.40
应付职工薪酬	-	3,759,149.02	2,603,983.90
应交税费	-	1,341,116.16	2,804,141.08
其他应付款	-	906,341.53	879,871.91
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>49,575,343.23</b>	<b>46,834,481.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>

负债合计	-	49,575,343.23	46,834,481.79
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	263,593,339.28	263,593,339.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	11,328,022.91	9,720,147.87
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	22,088,532.11	33,871,330.79
<b>所有者权益合计</b>	-	435,009,894.30	445,184,817.94
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	484,585,237.53	492,019,299.73

法定代表人：蒋小钢

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	152,537,461.68	161,245,665.66
其中：营业收入	五、25	152,537,461.68	161,245,665.66
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	139,156,979.45	163,342,789.01
其中：营业成本	五、25	73,866,006.85	88,351,854.15
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、26	1,911,374.39	1,726,833.50
销售费用	五、27	21,661,643.50	23,411,836.75
管理费用	五、28	19,774,430.48	20,095,972.34
研发费用	五、29	17,575,780.71	18,944,856.76
财务费用	五、30	-4,043,949.60	-4,520,057.40
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	4,459,261.33	4,538,477.41
资产减值损失	五、31	8,411,693.12	15,331,492.91

加：其他收益	五、32	1,811,399.62	985,393.10
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	1,027,814.99	77,083.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	154,136.29	77,083.64
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、34	-56,594.60	1,795,480.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	16,163,102.24	760,834.32
加：营业外收入	五、35	370,342.85	9,434,284.69
减：营业外支出	五、36	68,967.02	1,116.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	16,464,478.07	10,194,002.24
减：所得税费用	五、37	1,993,129.10	2,718,031.02
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	14,471,348.97	7,475,971.22
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）	-	14,471,348.97	7,475,971.22
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	-	222,608.92	-887,141.37
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	14,248,740.05	8,363,112.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	14,471,348.97	7,475,971.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,248,740.05	8,363,112.59
归属于少数股东的综合收益总额	-	222,608.92	-887,141.37
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十四、2	0.10	0.06
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：蒋小钢

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	146,151,565.22	151,667,393.03
减：营业成本	十三、4	78,689,992.30	89,738,291.05
税金及附加	-	1,498,990.00	1,370,280.30
销售费用	-	16,750,899.77	16,354,603.44
管理费用	-	17,573,114.65	16,033,286.32
研发费用	-	15,192,400.37	12,465,317.46
财务费用	-	-4,018,769.13	-4,484,197.05
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	4,418,600.59	4,485,549.36
资产减值损失	-	3,901,483.39	15,271,831.35
加：其他收益	-	792,157.08	45,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-246,339.71	-137,034.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-246,339.71	-137,034.82
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）	-	-27,285.00	1,810,088.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	17,081,986.24	6,636,834.09
加：营业外收入	-	20,342.85	9,006,076.44
减：营业外支出	-	11,412.42	1,062.25
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	17,090,916.67	15,641,848.28
减：所得税费用	-	1,012,166.30	3,154,318.51
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	16,078,750.37	12,487,529.77
（一）持续经营净利润	-	16,078,750.37	12,487,529.77
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	16,078,750.37	12,487,529.77
<b>七、每股收益：</b>			



(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：蒋小钢

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	183,502,574.09	222,359,915.06
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	-	922,742.54	913,542.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、38(1)	11,680,188.22	13,486,796.05
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>196,105,504.85</b>	<b>236,760,253.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	84,983,605.72	105,233,773.64
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	-	34,498,056.73	36,738,552.94
支付的各项税费	-	22,103,759.89	22,332,342.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、38(2)	29,197,669.14	34,025,409.29
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>170,783,091.48</b>	<b>198,330,078.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>25,322,413.37</b>	<b>38,430,175.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	43,405.10	2,644,802.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、39(2)	420,758.50	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

<b>投资活动现金流入小计</b>	-	464,163.60	2,644,802.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,548,353.58	2,738,678.04
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	2,548,353.58	2,738,678.04
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,084,189.98	-93,875.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	26,220,000.00	27,600,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	26,220,000.00	27,600,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-26,220,000.00	-27,600,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、39（1）	-2,981,776.61	10,736,299.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	200,201,447.00	189,465,147.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、39（3）	197,219,670.39	200,201,447.00

法定代表人：蒋小钢

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	180,404,325.64	192,420,667.51
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,025,896.69	11,487,667.29
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	191,430,222.33	203,908,334.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,089,375.41	93,991,722.26
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,228,600.28	27,502,831.81
支付的各项税费	-	18,905,449.71	19,579,548.72
支付其他与经营活动有关的现金	-	25,979,209.26	25,177,413.17
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	162,202,634.66	166,251,515.96

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	29,227,587.67	37,656,818.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	1,100,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,931.00	2,618,045.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	1,102,931.00	2,618,045.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,160,208.29	2,193,245.20
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	2,160,208.29	2,193,245.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,057,277.29	424,799.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	26,220,000.00	27,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	26,220,000.00	27,600,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-26,220,000.00	-27,600,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,950,310.38	10,481,618.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	182,584,608.30	172,102,989.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	184,534,918.68	182,584,608.30

法定代表人：蒋小钢

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

## (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	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	9,720,147.87	-	27,473,784.64	1,387,974.28	440,175,246.07
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	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	9,720,147.87	-	27,473,784.64	1,387,974.28	440,175,246.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,875.04	-	-13,579,134.99	-1,387,974.28	-13,359,234.23
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,248,740.05	222,608.92	14,471,348.97
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,875.04	-	-27,827,875.04	-	-26,220,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,875.04	-	-1,607,875.04	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,220,000.00	-	-26,220,000.00	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,610,583.20	-1,610,583.20	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>138,000,000.00</b>	-	-	-	<b>263,593,339.28</b>	-	-	-	<b>11,328,022.91</b>	-	<b>13,894,649.65</b>	-	<b>426,816,011.84</b>	-

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	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	8,471,394.89	-	47,959,425.03	2,275,115.65	460,299,274.85
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	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	8,471,394.89	-	47,959,425.03	2,275,115.65	460,299,274.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	1,248,752.98	-	-20,485,640.39	-887,141.37	-20,124,028.78	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,363,112.59	-887,141.37	7,475,971.22	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,248,752.98	-	-28,848,752.98	-	-27,600,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,248,752.98	-	-1,248,752.98	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,600,000.00	-	-27,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>138,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>263,593,339.28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,720,147.87</b>	<b>-</b>	<b>27,473,784.64</b>	<b>1,387,974.28</b>	<b>440,175,246.07</b>

法定代表人：蒋小刚

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

## (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	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	9,720,147.87	-	33,871,330.79	445,184,817.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,674.01	-33,674.01
二、本年期初余额	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	9,720,147.87	-	33,837,656.78	445,151,143.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,875.04	-	-11,749,124.67	-10,141,249.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,078,750.37	16,078,750.37
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,875.04	-	-27,827,875.04	-26,220,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,607,875.04	-	-1,607,875.04	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,220,000.00	-26,220,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>138,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>263,593,339.28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,328,022.91</b>	<b>-</b>	<b>22,088,532.11</b>	<b>435,009,894.30</b>

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	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	8,471,394.89	-	50,232,554.00	460,297,288.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	138,000,000.00	-	-	-	263,593,339.28	-	-	-	8,471,394.89	-	50,232,554.00	460,297,288.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,248,752.98	-	-16,361,223.21	-15,112,470.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,487,529.77	12,487,529.77
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,248,752.98	-	-28,848,752.98	-27,600,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,248,752.98	-	-1,248,752.98	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,600,000.00	-27,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>138,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>263,593,339.28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,720,147.87</b>	<b>-</b>	<b>33,871,330.79</b>	<b>445,184,817.94</b>

法定代表人：蒋小钢

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

# 基康仪器股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

项目	内容
公司法定名称	基康仪器股份有限公司
公司法定代表人	蒋小钢
公司地址	北京市房山区良乡凯旋大街滨河西街 3 号
公司经营范围	生产监测仪器和自动化监测监控系统；设计、开发、研制监测仪器和自动化监测监控系统；安全监测监控系统项目集成；销售自产产品；提供自产产品技术咨询（中介除外）、技术服务；货物进出口（国营贸易管理货物除外）。
企业法人营业执照号码	91110111700001063P

#### 2、公司历史沿革

基康仪器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由 Geokon Inc.（以下简称“美国基康”）出资设立的外商独资企业，于 1998 年 3 月 18 日取得外经贸京资字[1998]0096 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，1998 年 3 月 25 日在中华人民共和国国家工商行政管理局登记注册，成立时注册资本（实收资本）30 万美元

2012 年 4 月，美国基康将其所持有的本公司 100% 股权分别转让给蒋小钢等，公司性质由外商独资企业变更为内资企业。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 13,800 万股。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 22 日批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围比上期减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

### 三、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、遵循企业会计准则的声明



本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关

负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生当日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币账户余额采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公

司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## （2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收票据及应收款项

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 1,000 万元（含）以上的应收账款和其他应收款。
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，根据其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。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入按信用风险特征组合计提坏账准备。

### （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	计提方法	确定组合的依据
内部及关联方应收款项	经单独测试发生减值的，根据预计的实际损失金额计提坏账准备	内部单位应收款项

组合名称	计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	20.00%	20.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款的未来现金流量与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品、工程施工、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 14、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

### 16、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	5%	2.38-4.75%
机器设备	5-10 年	5%	9.50-19.00%
运输设备	5-7 年	5%	13.57-19.00%
其他设备	3-5 年	5%	19.00-31.67%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### 18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产

达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 19、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年或土地证上规定的年限
软件	5-10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 24、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允

价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、收入

### （1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。具体为当产品按合同和技术协议的要求安装完毕，经购货方验收，取得验收合格证明时，予以确认收入。

### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

### （4）建造合同收入

于资产负债表日，本公司在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认建造合同收入和成本。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，本公司根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。建造合同预计总成本超过预计总收入的，将预计损失立即确认为当期费用。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资



本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

## 28、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

执行《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）的规定

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《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），针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%,16%,11%,10%,6%,3%
城建税	实际缴纳流转税	5%,7%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%,25%,20%

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32 号通知，自 2018 年 5 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

### 2、税收优惠及批文

母公司在 2011 年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书。2017 年 10 月 25 日，通过高新技术企业复认证，有效期 3 年，证书编号 GR201711002714，公司在本期所得税率减按 15%征收。

子公司北京微玛特科技有限公司在 2011 年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书。2017 年 10 月，通过复认证，有效期 3 年，证书编号 GR201711008470，子公司北京微玛特科技有限公司在本期所得税率减按 15%征收。

子公司常州科亚凯创电缆有限公司、武汉惜源科技有限公司，属于小型微利企业，根据财税〔2018〕77 号文的规定，公司本期所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

2013 年 12 月，子公司北京微玛特科技有限公司取得软件产品登记证书，销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2018 年 12 月 31 日为截止日，货币单位均为人民币元)

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	106,609.01	32,364.60
银行存款	197,107,641.43	200,163,681.64
其他货币资金	12,586,444.42	17,010,251.94
合计	209,800,694.86	217,206,298.18

其中：受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	12,581,024.47	17,004,851.18
合计	12,581,024.47	17,004,851.18

### 2、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	5,554,001.59	5,822,293.77
应收账款	155,704,393.98	156,438,424.40
合计	161,258,395.57	162,260,718.17

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,154,001.59	5,822,293.77
商业承兑汇票	400,000.00	-
合计	5,554,001.59	5,822,293.77

应收票据按照个别认定法进行减值测试，本期未发生明显迹象表明应收票据存在减值。

2) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	186,999,815.91	100.00	31,295,421.93	16.74	155,704,393.98
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	186,999,815.91	100.00	31,295,421.93	16.74	155,704,393.98

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	188,529,539.20	100.00	32,091,114.80	17.02	156,438,424.40
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	188,529,539.20	100.00	32,091,114.80	17.02	156,438,424.40

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	98,554,453.92	4,927,722.70	5.00
1 至 2 年	45,952,418.87	4,595,241.89	10.00
2 至 3 年	18,253,953.25	3,650,790.64	20.00
3 至 4 年	12,234,646.36	6,117,323.19	50.00
4 年以上	12,004,343.51	12,004,343.51	100.00
合计	186,999,815.91	31,295,421.93	16.74

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 156,691.83 元。

3) 本期核销的应收账款

项目	核销金额	核销原因
实际核销的应收账款	933,629.70	无法收回

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
长江水利委员会长江科学院	11,424,104.33	6.11	700,044.34
浙江华东工程安全技术有限公司	7,951,986.15	4.25	922,044.63
中国水利水电第七工程局有限公司	5,140,678.87	2.75	563,056.64
中国水利水电科学研究院	4,688,813.99	2.51	323,831.27
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	4,658,492.31	2.49	232,924.62
合计	33,864,075.65	18.11	2,741,901.50

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	395,760.80	69.59	1,459,223.52	77.21
1 至 2 年	18,925.00	3.33	361,814.35	19.15
2 至 3 年	138,888.92	24.42	3,604.53	0.19
3 年以上	15,105.00	2.66	65,188.38	3.45
合计	568,679.72	100.00	1,889,830.78	100.00

#### (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 363,138.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 63.86%。

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,003,843.89	7,487,086.87
合计	5,003,843.89	7,487,086.87

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	7,610,645.97	100.00	2,606,802.08	34.25	5,003,843.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	7,610,645.97	100.00	2,606,802.08	34.25	5,003,843.89

(续)

种类	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单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	9,787,290.09	100.00	2,300,203.22	23.50	7,487,086.87
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,787,290.09	100.00	2,300,203.22	23.50	7,487,086.87

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	3,089,421.43	154,471.07	5.00
1 至 2 年	945,235.95	94,523.60	10.00
2 至 3 年	947,075.90	189,415.18	20.00
3 至 4 年	921,040.93	460,520.47	50.00
4 年以上	1,707,871.76	1,707,871.76	100.00
合计	7,610,645.97	2,606,802.08	34.25

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 320,485.64 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末余额	期初余额
往来款	1,754,263.96	2,638,990.20
押金及保证金	4,198,581.29	6,207,505.87
员工备用金	1,314,186.99	649,203.54
其他	343,613.73	291,590.48
合计	7,610,645.97	9,787,290.09

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄		占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆卡拉贝利水利枢纽工程建设管理局	押金及保证金	1,022,813.30	2-3 年	30,000.00	13.44	998,813.30
			4-5 年	992,813.30		
北京燕禹水务科技有限公司	往来款	758,500.00	3-4 年		9.97	379,250.00
常州科亚电缆有限公司	往来款	311,054.73	1-2 年		4.09	31,105.47
云南省地质调查局	押金及保证金	301,201.20	2-3 年		3.96	60,240.24
新疆维吾尔自治区水文水资源局	押金及保证金	288,028.50	4-5 年		3.78	288,028.50

合计		2,681,597.73		35.24	1,757,437.51
----	--	--------------	--	-------	--------------

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,885,335.75	-	8,885,335.75	9,488,566.86	-	9,488,566.86
库存商品	13,430,519.97	28,150.85	13,402,369.12	12,845,374.79	-	12,845,374.79
发出商品	5,389,453.25	-	5,389,453.25	6,761,925.93	-	6,761,925.93
在产品	1,547,979.61	-	1,547,979.61	301,465.26	-	301,465.26
委托加工物资	153,022.60	-	153,022.60	42,764.31	-	42,764.31
建造合同形成的已完工未结算资产	11,823,881.61	-	11,823,881.61	9,895,199.54	-	9,895,199.54
合计	41,230,192.79	28,150.85	41,202,041.94	39,335,296.69	-	39,335,296.69

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	28,150.85	-	-	-	-	28,150.85
发出商品	-	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	28,150.85	-	-	-	-	28,150.85

### (3) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	44,942,909.52
累计已确认毛利	3,933,160.50
减：预计损失	-
已办理结算的金额	37,052,188.41
建造合同形成的已完工未结算资产	11,823,881.61

## 6、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	-	385,144.44

## 7、其他流动资产



项目	期末余额	期初余额
房屋租金	-	194,856.11
增值税留抵扣额	44,755.28	-
预缴企业所得税	630,172.15	-
其他	-	98,028.48
合计	674,927.43	292,884.59

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	9,952,829.52	3,181,829.52	6,771,000.00	9,952,829.52	-	9,952,829.52

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京新华泰富置业有限公司	3,876,000.00	-	-	3,876,000.00	-	-	-	-	9.69	-
四联智能技术股份有限公司	650,991.25	-	-	650,991.25	-	650,991.25	-	650,991.25	0.15	-
新疆兴宏泰股份有限公司(曾用名:新疆宏泰矿业股份有限公司)(注)	3,505,838.27	-	-	3,505,838.27	-	2,530,838.27	-	2,530,838.27	0.31	-
光宝联合(北京)科技股份有限公司	1,920,000.00	-	-	1,920,000.00	-	-	-	-	0.38	-
合计	9,952,829.52	-	-	9,952,829.52	-	3,181,829.52	-	3,181,829.52	--	-

注：新疆兴宏泰股份有限公司减值准备依据 2018 年 12 月 31 日三板转让价格 1.95 元/股计提，截止年报披露日最新股价 1.70 元/股。

### (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	-	-	-
本期计提	3,181,829.52	-	3,181,829.52
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本期减少	-	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期末已计提减值余额	3,181,829.52	-	3,181,829.52

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业	-	-	-	-	-	-
新疆紫微电子科技有限公司	714,106.18	-	-	-62,647.69	-	-
太原尚水测控科技有限公司	523,641.81	-	-	164,509.05	-	-
武汉惜源科技有限公司	-	-	-	52,274.93	-	-
合计	1,237,747.99	-	-	154,136.29	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	-	-	-	-	-
新疆紫微电子科技有限公司	-	-	-	651,458.49	-
太原尚水测控科技有限公司	-	-	-	688,150.86	-
武汉惜源科技有限公司	-	-	1,450,000.00	1,502,274.93	-
合计	-	-	1,450,000.00	2,841,884.28	-

注：武汉惜源科技有限公司其他为处置其 22% 股权导致其不再纳入合并范围，转为权益法核算所致，剩余股权按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,048,757.55	4,759,785.13	7,259,643.79	5,179,765.00	34,247,951.47
2. 本期增加金额	455,897.74	405,520.04	34,604.18	514,501.21	1,410,523.17
(1) 购置	455,897.74	405,520.04	34,604.18	514,501.21	1,410,523.17
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	32,478.63	-	1,078,335.11	1,110,813.74
(1) 处置或报废	-	32,478.63	-	1,005,301.79	1,037,780.42
(2) 其他	-	-	-	73,033.32	73,033.32
4. 期末余额	17,504,655.29	5,132,826.54	7,294,247.97	4,615,931.10	34,547,660.90
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它设备	合计
1. 期初余额	6,860,603.99	2,395,047.52	5,864,722.59	3,905,536.44	19,025,910.54
2. 本期增加金额	1,294,521.25	481,259.32	327,502.55	478,238.44	2,581,521.56
(1) 计提	1,294,521.25	481,259.32	327,502.55	478,238.44	2,581,521.56
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	5,399.52	-	939,092.27	944,491.79
(1) 处置或报废	-	5,399.52	-	916,776.35	922,175.87
(2) 其他				22,315.92	22,315.92
4. 期末余额	8,155,125.24	2,870,907.32	6,192,225.14	3,444,682.61	20,662,940.31
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	9,349,530.05	2,261,919.22	1,102,022.83	1,171,248.49	13,884,720.59
2. 期初账面价值	10,188,153.56	2,364,737.61	1,394,921.20	1,274,228.56	15,222,040.93

(2) 年末本公司无暂时闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无持有待售的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产，无固定资产抵押情况。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	2,367,725.00	2,508,965.01	4,876,690.01
2. 本期增加金额	-	1,245,282.98	1,245,282.98
(1) 购置	-	1,245,282.98	1,245,282.98
(2) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	10,695.00	10,695.00
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他	-	10,695.00	10,695.00
4. 期末余额	2,367,725.00	3,743,552.99	6,111,277.99
二、累计摊销			
1. 期初余额	382,199.50	282,398.04	664,597.54
2. 本期增加金额	75,450.59	696,892.71	772,343.30
(1) 计提	75,450.59	696,892.71	772,343.30

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	2,941.29	2,941.29
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他	-	2,941.29	2,941.29
4. 期末余额	457,650.09	976,349.46	1,433,999.55
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	1,910,074.91	2,767,203.53	4,677,278.44
2. 期初账面价值	1,985,525.50	2,226,566.97	4,212,092.47

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

## 12、商誉

(1) 商誉账面价值：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京基康科技有限公司	2,295,861.01	-	-	-	-	2,295,861.01
常州科亚凯创电缆有限公司	16,541,862.41	-	-	-	-	16,541,862.41
合计	18,837,723.42	-	-	-	-	18,837,723.42

(2) 商誉减值准备：

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
北京基康科技有限公司	-	-	-	-
常州科亚凯创电缆有限公司	11,817,327.13	4,724,535.28	-	16,541,862.41
合计	11,817,327.13	4,724,535.28	-	16,541,862.41

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司聘请专业评估机构对所收购公司产生的商誉进行减值测试，将所收购公司所有资产认定为一个资产组，采用收益法对整个资产组预计未来现金流量的现值进行估计，来判断与商誉相关的资产组是否存在减值迹象。

减值测试中采用的关键假设包括：业务增长率、毛利率及其他相关费用等，管理层根据历史经验及

对市场发展的预测确定相关关键假设。评估机构采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

根据上述评估，常州科亚凯创本期商誉发生减值，本期减值金额为 4,724,535.28 元，累计减值金额为 16,541,862.41 元。

### 13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	1,475,672.68	393,677.64	166,895.45	1,702,454.87

### 14、递延所得税资产

#### (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	48,340,495.50	7,446,801.78	34,391,318.02	5,480,693.59
可抵扣亏损	352,333.38	73,757.54	6,150,443.22	1,195,085.94
内部销售未实现利润	6,184,019.13	927,602.87	5,580,701.40	837,105.21
合计	54,876,732.32	8,448,133.27	46,122,462.64	7,512,884.74

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	3,181,945.21	9,807,711.39
可抵扣亏损	1,331,574.39	
合计	4,513,519.60	9,807,711.39

#### (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

到期年份	期末余额
2019年	
2020年	15,887.34
2021年	360,102.60
2022年	471,314.94
2023年	484,269.51
合计	1,331,574.39

### 15、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	12,464,000.00	12,464,000.00

### 16、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付票据	919,599.61	1,530,000.00
应付账款	23,018,558.62	24,811,662.99
合计	23,938,158.23	26,341,662.99

## (1) 应付票据列示

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	919,599.61	1,530,000.00

## (2) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	22,812,668.62	24,039,593.54
应付设备款	205,890.00	772,069.45
合计	23,018,558.62	24,811,662.99

公司账龄超过 1 年的应付账款合计数 4,117,687.88 元，主要为尚未支付的货款。

**17、预收账款**

## (1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,052,530.19	13,469,500.77

(2) 公司账龄超过 1 年的预收账款合计数 7,621,141.81 元，主要为尚未结算的货款。

**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	2,987,375.72	31,429,669.67	30,523,408.10	3,893,637.29
二、离职后福利-设定提存计划	298,263.04	3,254,257.98	3,340,904.43	211,616.59
三、辞退福利	-	580,887.13	580,887.13	-
合计	3,285,638.76	35,264,814.78	34,445,199.66	4,105,253.88

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,421,073.00	27,013,151.93	26,009,173.88	3,425,051.05
2、职工福利费	-	388,957.55	388,957.55	-
3、社会保险费	156,820.34	1,847,910.50	1,888,321.84	116,409.00
其中：医疗保险费	137,685.60	1,638,106.41	1,674,493.71	101,298.30
工伤保险费	6,747.19	77,132.78	78,249.88	5,630.09
生育保险费	12,387.55	132,671.31	135,578.25	9,480.61
4、住房公积金	72,626.40	1,983,058.40	2,040,607.40	15,077.40

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	336,855.98	196,591.29	196,347.43	337,099.84
合计	2,987,375.72	31,429,669.67	30,523,408.10	3,893,637.29

## (3) 设定提存计划设定

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	286,572.81	3,130,892.30	3,214,539.61	202,925.50
2、失业保险费	11,690.23	123,365.68	126,364.82	8,691.09
合计	298,263.04	3,254,257.98	3,340,904.43	211,616.59

## 19、应交税费

税项	期末余额	期初余额
企业所得税	-	1,448,081.59
增值税	1,321,552.81	1,558,255.61
个人所得税	89,195.93	206,238.00
城市维护建设税	120,885.96	101,580.11
教育费附加	110,493.00	90,900.04
其他	17,189.76	17,393.16
合计	1,659,317.46	3,422,448.51

## 20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,022,644.27	1,260,427.24
合计	1,022,644.27	1,260,427.24

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	568,782.31	736,519.27
押金及保证金	-	100,000.00
未付费用	453,861.96	423,907.97
合计	1,022,644.27	1,260,427.24

## 2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

## 21、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,000,000.00	-	-	-	-	-	138,000,000.00

## 22、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	263,593,339.28	-	-	263,593,339.28

**23、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	9,720,147.87	1,607,875.04	-	11,328,022.91

**24、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	27,473,784.64	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	27,473,784.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,248,740.05	
减：提取法定盈余公积	1,607,875.04	10.00%
应付普通股股利	26,220,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,894,649.65	

**25、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	152,537,461.68	73,866,006.85	161,245,665.66	88,351,854.15

**26、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	831,853.60	725,626.14
教育费附加	777,794.47	678,301.33
其他	301,726.32	322,906.03
合计	1,911,374.39	1,726,833.50

**27、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,043,096.16	9,229,906.69
业务招待费	1,668,348.45	1,880,859.00
办公及差旅费	6,219,267.99	5,788,198.24
交通运输费	1,400,258.78	2,396,039.42
折旧及摊销	275,254.25	274,808.16
物业及租赁费	965,334.64	1,380,862.49
其他	3,090,083.23	2,461,162.75

项目	本期发生额	上期发生额
合计	21,661,643.50	23,411,836.75

**28、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,238,889.09	10,190,856.73
业务招待费	622,969.49	506,732.88
办公及差旅费	2,652,043.07	2,417,927.93
聘请中介机构费	1,721,779.22	2,372,546.37
折旧费及摊销	1,598,695.00	1,242,340.14
物业及租赁费	915,906.94	1,462,506.53
其他	1,024,147.67	1,903,061.76
合计	19,774,430.48	20,095,972.34

**29、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,722,745.83	11,703,653.56
办公及差旅费	972,388.61	1,017,872.66
折旧费及摊销	420,299.97	416,794.06
物业及租赁费	1,095,809.52	1,473,502.89
原材料	3,538,669.84	2,204,701.46
其他	825,866.94	2,128,332.13
合计	17,575,780.71	18,944,856.76

**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	4,459,261.33	4,538,477.41
汇兑损益	251,108.83	-146,025.91
手续费	164,202.90	164,445.92
合计	-4,043,949.60	-4,520,057.40

**31、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	477,177.47	3,514,165.78
存货跌价损失	28,150.85	-
可供出售金融资产减值损失	3,181,829.52	-
商誉减值损失	4,724,535.28	11,817,327.13
合计	8,411,693.12	15,331,492.91

**32、其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	922,742.54	913,542.78	与收益相关
个税手续费返还	27,657.08	25,028.50	与收益相关
北京市房山区科学技术委员会科技创新专项资金	613,000.00	41,900.00	与收益相关
知识产权政策补贴专项资金	56,500.00	-	与收益相关
研发补助	40,000.00	-	与收益相关
专利资助	1,500.00	-	与收益相关
优支计划专项经费	100,000.00	-	与收益相关
质量补助经费	50,000.00	-	与收益相关
其他	-	4,921.82	与收益相关
合计	1,811,399.62	985,393.10	

**33、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	154,136.29	77,083.64
处置长期股权投资产生的投资收益	376,881.00	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	496,797.70	-
合计	1,027,814.99	77,083.64

**34、资产处置收益**

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
固定资产处置收益	-56,594.60	1,795,480.93	-56,594.60

**35、营业外收入**

## (1) 分类情况

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	350,000.00	310,000.00	350,000.00
业绩承诺补偿款	-	9,006,075.37	-
赔偿款	-	109,850.43	-
其他	20,342.85	8,358.89	20,342.85
合计	370,342.85	9,434,284.69	370,342.85

## (2) 计入损益的政府补助:

项目	本期发生额	上期发生额
3551 入选企业资助资金	300,000.00	300,000.00
其他	50,000.00	10,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	350,000.00	310,000.00

### 36、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
非流动资产报废损失	47,646.60		47,646.60
违约金、滞纳金	21,093.99	1,114.16	21,093.99
其他	226.43	2.61	226.43
合计	68,967.02	1,116.77	68,967.02

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用列示

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	3,100,065.90	4,042,617.61
递延所得税费用	-1,106,936.80	-1,324,586.59
合计	1,993,129.10	2,718,031.02

#### (2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	16,464,478.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,469,671.71
子公司适用不同税率的影响	-288,813.85
调整以前期间所得税的影响	641,485.16
非应税收入的影响	-131,051.81
不可抵扣的成本、费用和损失影响	302,651.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,471,156.71
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	916,485.92
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-1,069,640.17
其他	623,497.15
所得税费用	1,993,129.10

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及保证金	5,961,926.96	8,448,259.00
利息收入	4,459,261.33	4,538,477.41
补贴收入	1,238,657.08	381,850.32
其他	20,342.85	118,209.32

项目	本期发生额	上期发生额
合计	11,680,188.22	13,486,796.05

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	25,005,895.79	27,722,057.73
支付的往来款项等	4,191,773.35	6,303,351.56
合计	29,197,669.14	34,025,409.29

## 39、现金流量表补充资料

## (1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	14,471,348.97	7,475,971.22
加：资产减值准备	8,411,693.12	15,331,492.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,909,761.64	2,172,523.35
无形资产摊销	772,343.30	195,520.07
长期待摊费用摊销	166,895.45	245,032.49
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）	56,594.60	-1,795,480.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,646.60	-
财务费用（收益以“-”号填列）	251,108.83	-146,025.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,027,814.99	-77,083.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,106,936.80	-1,324,586.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,161,717.09	-1,987,660.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,674,646.98	31,744,420.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,143,157.24	-13,403,947.41
经营活动产生的现金流量净额	25,322,413.37	38,430,175.51
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	197,219,670.39	200,201,447.00
减：现金的期初余额	200,201,447.00	189,465,147.35
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,981,776.61	10,736,299.65

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	1,100,000.00
其中：武汉惜源科技有限公司	1,100,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	679,241.50
其中：武汉惜源科技有限公司	679,241.50

项目	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
其中：武汉惜源科技有限公司	-
处置子公司收到的现金净额	420,758.50

**(3) 现金及现金等价物**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	197,219,670.39	200,201,447.00
其中：库存现金	106,609.01	32,364.60
可随时用于支付的银行存款	197,107,641.43	200,163,681.64
可随时用于支付的其他货币资金	5,419.95	5,400.76
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	197,219,670.39	200,201,447.00
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	-	-

**40、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	159,862.29	6.8632	1,097,166.87
其中：美元	159,862.29	6.8632	1,097,166.87
应付账款	-	-	-
其中：美元	-	-	-

**41、所有权或使用权受到限制的资产**

项目	金额	受限制的原因
货币资金	12,581,024.47	保函保证金

**六、合并范围的变更****1、处置子公司****(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
武汉惜源科技有限公司	1,100,000.00	22.00	转让	2018年12月3日	工商变更登记完成	376,881.00

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉惜源科技有限公司	29.00	953,202.30	1,450,000.00	496,797.70	以股权转让价格确定	-

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司的权益

#### (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(%)		取得方式
				直接	间接	
北京基康科技有限公司	北京	北京	自动化监测设备生产和销售	100.00	-	非同一控制企业合并
北京微玛特科技有限公司	北京	北京	生产水文仪器及岩土工程仪器	100.00	-	非同一控制企业合并
北京基康投资管理有限公司	北京	北京	投资咨询管理、资产管理	100.00	-	设立
常州科亚凯创电缆有限公司	江苏常州	江苏常州	电缆的生产与销售	100.00	-	非同一控制企业合并
霍尔果斯航帆科技发展有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	自动化监测设备生产和销售	-	100.00	设立

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要合营和联营企业的汇总信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业		
投资账面价值合计	2,841,884.28	1,237,747.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	154,136.29	77,083.64
其他综合收益	-	-
综合收益总额	154,136.29	77,083.64

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种经营风险。主要包括：信用风险与市场风险。本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司的经营业绩的影响降低至最低水平，使股东及其他权益者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司的风险管理策略是确定和分析本公司面临的各种风险，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

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。本公司与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，根据本公司的政策，需要对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大风险。

### 2、市场风险



利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期末无银行借款等，且公司短期无对外借款的意图，因此公司面临的利率变动所导致的风险较小。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。公司的流动比例为 934.80%，流动性较好，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 九、关联方及关联方交易

### (1) 本公司的母公司

本公司无母公司，蒋小钢为本公司的实际控制人，直接持有本公司股份 49,439,000 股，持股比例为 35.8254%，通过北京新华基康投资管理有限公司间接持有本公司股 4,243,745 股，间接持股比例为 3.0752%，通过苏州京康发展投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司股份 380,879 股，间接持股比例为 0.2760%的股份，合计持股比例为 39.1766%。

### 2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本公司的合营及联营企业情况

关联方名称	与本公司的关系
太原尚水测控科技有限公司	联营单位，占其 46.36%股权
新疆紫微电子科技有限公司	本公司全资子公司的联营单位，占其 30.00%股权
武汉惜源科技有限公司	联营单位，占其 29.00%股权

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
北京新华泰富置业有限公司	本公司占 9.69%股权

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆紫微电子科技有限公司	设备及软件销售、技术服务	582,312.27	256,996.50

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
太原尚水测控科技有限公司	产品采购	1,236,074.52	283,018.86

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆紫微电子科技有限公司	产品采购	1,835,211.16	3,730,279.77
武汉惜源科技有限公司	产品采购	1,052,953.24	-

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
蒋小钢	房租	453,862.00	453,862.00

## (3) 向关联方支付的购房款

关联方名称	科目名称	期末余额	期初余额
北京新华泰富置业有限公司	其他非流动资产	12,464,000.00	12,464,000.00

注:向关联方支付的购房款说明见十、承诺及或有事项。

## 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
应收账款	太原尚水测控科技有限公司	-	-	347,691.92	69,538.38

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	太原尚水测控科技有限公司	467,392.13	839,604.24
应付账款	新疆紫微电子科技有限公司	1,540,344.10	2,011,939.66
应付账款	武汉惜源科技有限公司	1,866,360.96	-
预收账款	新疆紫微电子科技有限公司	1,500.00	14,580.00
其他应付款	武汉惜源科技有限公司	3,713.84	-

## (3) 向关联方支付的购房款

关联方名称	科目名称	期末余额	期初余额
北京新华泰富置业有限公司	其他非流动资产	12,464,000.00	12,464,000.00

注:向关联方支付的购房款说明见十、承诺及或有事项。

## 十、承诺及或有事项

2013年3月25日,公司与新华水利发电有限公司等6方签订出资协议书共同组建了北京新华泰富置业有限公司,采用项目投资的方式整体购买北京石龙经济开发区投资开发有限公司投资建设的新华电力总部基地写字楼。各购买方在签署组建新华泰富公司投资协议时,同时签署了《新华电力总部基地写字楼项目置业开发协议书》和《新华电力总部基地(写字楼)置业投资说明书》,并委托北京新华泰富置业

有限公司办理办公楼的有关产权事项。

北京新华泰富置业有限公司的注册资本按照各购买方实际认购写字楼面积所占比例确定，本公司出资 387.60 万元，占北京新华泰富置业有限公司股权的 9.69%。根据协议，公司拟购买写字楼 10-11 层，建筑面积共 2,532 平方米，房屋价款 3,246.40 万元，由各方按通知缴纳，截止 2018 年 12 月 31 日，公司已向北京新华泰富置业有限公司支付 1,246.40 万元。

北京石龙经济技术投资开发有限公司出具《合同解除通知函》，该《合同解除通知函》主要内容为对北京新华泰富置业有限公司未付款部分房屋合同予以解除，解除部分包括但不限于 A1 号主楼 1-8 层，20-24 层，A1 裙楼 1-3 层及全部地下房屋，合同未解除部分涉及的房屋位置为 A1 号楼主楼 9-19 层。北京新华泰富置业有限公司起诉北京石龙经济技术投资开发有限公司，2017 年 2 月 27 日，北京市第一中级人民法院就该房屋买卖合同纠纷一案作出判决（（2015）一中民初字第 8374 号民事判决），北京石龙经济技术投资开发有限公司发出的《合同解除通知函》不发生解除合同的效力，北京新华泰富置业有限公司支付合同款及逾期付款违约金，北京石龙经济技术投资开发有限公司完成新华电力总部基地写字楼相应房屋的交付和过户。

北京石龙经济技术投资开发有限公司与北京新华泰富置业有限公司均不服北京市第一中级人民法院判决，向北京市高级人民法院提起上诉，2017 年 10 月 13 日北京市高级人民法院作出民事裁定（（2017）京民终 374 号），撤销北京市第一中级人民法院（2015）一中民初字第 8374 号民事判决，发回北京市第一中级人民法院重审。2018 年 6 月 29 日北京市第一中级人民法院作出判决，双方均不服（2018）京 01 民初 20 号民事判决，向北京市高级人民法院提起上诉，2018 年 12 月 28 日北京市高级人民法院作出民事裁定（（2018）京民终 486 号），判决北京石龙经济投资开发有限公司向北京新华泰富置业有限公司办理已付款部分的房屋的交付并依据北京新华泰富置业有限公司的指令项实际付款人办理过户手续。

根据终审判决结果，公司可以按照实际已支付的购房款对应的面积办理相应房屋过户手续。截止审计报告日，公司已办理物业验收手续，正在协调办理产权登记手续。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、利润分配

2018 年度利润分配预案：公司于 2019 年 3 月 26 日召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于审议 2018 年度利润分配方案的议案》，拟以 2018 年末总股本 13,800 万股扣除权益分派实施股权登记日的库存股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.0 元（含税）。上述股利分配预案尚需公司股东大会审议批准。

## 十二、其他重要事项

2018 年 12 月，公司与常州科亚电缆有限公司、谢阿根、杨侠清签订了股权转让协议及补充协议，谢阿根、杨侠清以 13,462,945.27 元受让公司持有的常州科亚凯创电缆有限公司 100% 股权；双方确认，冲抵基康仪器应支付常州科亚的剩余股权转让款后，常州科亚尚未向基康仪器支付的 2015 年、2016 年

的业绩补偿款总计 337,054.73 元；谢阿根经营期向基康仪器借款 400 万元，共计 1,780 万元。双方约定自公司收到第一期价款总计 400 万元后的 20 个工作日内，办理工商变更手续。合同自 2019 年第一临时股东大会审议通过之日即 2019 年 1 月 2 日生效，截止审计报告日，公司尚未收到第一期股权转让价款。该股权转让的执行存在一定的不确定性，本期未按照持有待售资产列报。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

##### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,154,001.59	5,822,293.77
商业承兑汇票	400,000.00	-
合计	5,554,001.59	5,822,293.77

应收票据按照个别认定法进行减值测试，本期未发生明显迹象表明应收票据存在减值。

##### 2) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

##### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	166,162,378.83	100.00	21,118,351.28	12.71	145,044,027.55
其中：1、内部及关联方应收账款	5,603,729.40	3.37	-	-	5,603,729.40
2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	160,558,649.43	96.63	21,118,351.28	13.15	139,440,298.15
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	166,162,378.83	100.00	21,118,351.28	12.71	145,044,027.55

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	171,354,011.60	100.00	22,502,001.13	13.13	148,852,010.47
其中：1、内部及关联方应收账款	16,530,542.80	9.65	-	-	16,530,542.80

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
2、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	154,823,468.80	90.35	22,502,001.13	14.53	132,321,467.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	171,354,011.60	100.00	22,502,001.13	13.13	148,852,010.47

## 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	94,234,081.24	4,711,704.06	5.00
1 至 2 年	39,620,736.80	3,962,073.68	10.00
2 至 3 年	13,441,191.32	2,688,238.26	20.00
3 至 4 年	7,012,609.59	3,506,304.80	50.00
4 年以上	6,250,030.48	6,250,030.48	100.00
合计	160,558,649.43	21,118,351.28	13.15

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
内部单位组合	5,603,729.40	-
合计	5,603,729.40	-

(续)

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
内部单位组合	16,530,542.80	-
合计	16,530,542.80	-

## 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-1,034,660.75 元。

## 3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	348,989.10

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
长江水利委员会长江科学院	11,424,104.33	6.88	700,044.34

往来单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
浙江华东工程安全技术有限公司	7,432,946.15	4.47	585,844.63
北京基康科技有限公司	5,603,729.40	3.37	-
中国水利水电第七工程局有限公司	5,140,678.87	3.09	563,056.64
中国水利水电科学研究院	4,688,813.99	2.82	323,831.27
合计	34,290,272.74	20.63	2,172,776.88

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,442,435.34	13,901,899.49
合计	12,442,435.34	13,901,899.49

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	14,927,940.66	100.00	2,485,505.32	16.65	12,442,435.34
其中：1、内部及关联方其他应收款	8,401,610.99	56.28	-	-	8,401,610.99
2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,526,329.67	43.72	2,485,505.32	38.08	4,040,824.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,927,940.66	100.00	2,485,505.32	16.65	12,442,435.34

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单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	16,053,669.92	100.00	2,151,770.43	13.40	13,901,899.49
其中：1、内部及关联方其他应收款	7,359,262.99	45.84	-	-	7,359,262.99
2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,694,406.93	54.16	2,151,770.43	24.75	6,542,636.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	16,053,669.92	100.00	2,151,770.43	13.40	13,901,899.49

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	2,351,880.13	117,594.01	5.00
1 至 2 年	709,453.95	70,945.40	10.00
2 至 3 年	903,175.90	180,635.18	20.00
3 至 4 年	890,977.93	445,488.97	50.00
4 年以上	1,670,841.76	1,670,841.76	100.00
合计	6,526,329.67	2,485,505.32	38.08

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
内部单位往来款	8,401,610.99		

确定该组合依据的说明：公司能够及时了解关联方的财务状况，对其应收款项不能收回的可能性极小，因此均划为无风险组合，在其财务状况正常情况下，不计提坏账准备。

（2）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 333,734.89 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,991,935.01	9,824,019.13
押金及保证金	4,054,011.69	6,047,543.73
员工备用金	736,033.99	100,000.00
其他	145,959.97	82,107.06
合计	14,927,940.66	16,053,669.92

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	
常州科亚凯创电缆有限公司	往来款	4,000,000.00	1-2 年	26.80	-	
北京基康投资管理有限公司	往来款	3,959,262.99	1-2 年	26.52	-	
新疆卡拉贝利水利枢纽工程建设管理局	押金及保证金	1,022,813.30	2-3 年	30,000.00	6.85	998,813.30
			4-5 年	992,813.30		
北京燕禹水务科技有限公司	往来款	758,500.00	3-4 年	5.08	379,250.00	
常州科亚电缆有限公司	往来款	311,054.73	1-2 年	2.08	31,105.47	
合计		10,051,631.02		67.33	1,409,168.77	

## 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	58,537,662.64	14,410,120.64	44,127,542.00	61,087,662.64	9,807,711.39	51,279,951.25
对联营、合营企业投资	1,693,628.09		1,693,628.09	523,641.81	-	523,641.81
合计	60,231,290.73	14,410,120.64	45,821,170.09	61,611,304.45	9,807,711.39	51,803,593.06

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	其他	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京基康科技有限公司	10,304,942.00	-	-	-	10,304,942.00	-	-
北京微玛特科技有限公司	16,563,700.00	-	-	-	16,563,700.00	-	-
北京基康投资管理有限公司	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-	-
常州科亚凯创电缆有限公司(注)	26,669,020.64	-	-	-	26,669,020.64	4,602,409.25	14,410,120.64
武汉惜源科技有限公司	2,550,000.00	-	1,100,000.00	-1,450,000.00	-	-	-
合计	61,087,662.64	-	1,100,000.00	-1,450,000.00	58,537,662.64	4,602,409.25	14,410,120.64

注：本公司聘请专业评估机构对所收购公司产生进行减值测试，将所收购公司所有资产认定为一个资产组，采用收益法对常州科亚凯创资产组预计未来现金流量的现值进行估计，来判断与长期股权投资相关的资产组是否存在减值迹象。

根据上述评估，常州科亚凯创由于业绩未达到预期，本期长期股权投资发生减值，减值金额为 4,602,409.25 元，累计减值金额为 14,410,120.64 元。

## (2) 对联营企业的投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
太原尚水测控科技有限公司	523,641.81	-	-	164,509.05	-	-
武汉惜源科技有限公司	-	-	-	-410,848.76	-	-
合计	523,641.81	-	-	-246,339.71	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		



联营企业					
太原尚水测控科技有限公司	-	-	-	688,150.86	-
武汉惜源科技有限公司	-	-	1,416,325.99	1,005,477.23	-
合计	-	-	1,416,325.99	1,693,628.09	-

注：武汉惜源科技有限公司其他为处置其 22% 股权导致其不再纳入合并范围，转为权益法核算所致。

#### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,151,565.22	78,689,992.30	151,667,393.03	89,738,291.05

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-246,339.71	-137,034.82

### 十四、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	769,437.50	
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）	1,238,657.08	
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	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	454.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	149,601.03	
减：少数股东权益影响额	189,466.59	
合计	1,669,481.95	

#### 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（元）	
		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	3.24%	0.1033	0.1033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.86%	0.0912	0.0912

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：

北京市海淀区彩和坊路 8 号天创科技大厦 1111 室

基康仪器股份有限公司

2019 年 3 月 26 日