罗美特
Flometek

罗美特

NEEQ : 832344

罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司

半年度报告

2018

公司半年度大事记

公司与上海交通大学、上海应用技术大学达成产学研合作关系，校企双方将就应用型人才培养、课程教材、校内实验室共建、科研创新、职业培训等产学研项目展开深入合作，促进技术创新所需各种生产要素的有效组合。

公司于 2018 年 4 月 18 日向中国证券监督管理委员会上海监管局报送了上市辅导备案材料且于 2018 年 4 月 26 日在其官方网站公示了公司辅导备案情况，目前公司正在接受开源证券股份有限公司的上市辅导，辅导期自 2018 年 4 月 18 日开始。

目 录

声明与提示 5

第一节　公司概况 6

第二节　会计数据和财务指标摘要 8

第三节　管理层讨论与分析 10

第四节　重要事项 12

第五节　股本变动及股东情况 15

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 17

第七节　财务报告 20

第八节　财务报表附注 26

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、罗美特	指	罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
众德能源、集团	指	上海众德能源（集团）有限公司
控宇自动化	指	上海控宇自动化仪表有限公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限责任公司
IPO 辅导券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
公司股东大会	指	罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司股东大会
公司董事会	指	罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司董事会
公司监事会	指	罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会、高级管理层
报告期	指	2018 年 1 月 1 日到 2018 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司章程》
《业务规制》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人叶鹏程、主管会计工作负责人戴黎洁及会计机构负责人（会计主管人员）戴黎洁保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐是 √否
是否存在豁免披露事项	☐是 √否
是否审计	☐是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、批准 2018 年半年度报告的第二届董事会第五次会议决议。
	2、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。
	3 、在全国中小企业股份转让系统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。

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司
英文名称及缩写	Flowmetek（Shanghai）Automation & Instrument Co.,Ltd
证券简称	罗美特
证券代码	832344
法定代表人	叶鹏程
办公地址	上海市奉贤区金汇镇光泰路 2199 号 1、4、5 幢

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵联英
电话	021-57588188
传真	021-62319751
电子邮箱	flowmetek@126.com
公司网址	http://www.flowmetek.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区光泰路 2199 号 201405
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2011-08-10
挂牌时间	2015-04-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C40 仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	智能集控计量管理系统、各类流量计
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,050,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海众德能源（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	叶斌、叶鹏程

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	91310000580584777H	否
注册地址	上海市奉贤区金汇镇光泰路 2199	否

	号 1、4、5 幢	
注册资本（元）	56,050,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　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	17,893,651.72	14,246,950.01	25.60%
毛利率	56.55%	46.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,759,178.33	472,948.95	271.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,755,144.27	477,859.57	267.29%
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）	2.21%	0.63%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	2.21%	0.64%	-
基本每股收益	0.03	0.02	

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	104,429,584.14	113,828,999.92	-8.26%
负债总计	23,991,840.24	35,150,434.35	-31.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,437,743.90	78,678,565.57	2.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.40	2.86%
资产负债率（母公司）	22.97%	30.88%	-
资产负债率（合并）	22.97%	30.88%	-
流动比率	3.73	2.77	-
利息保障倍数	-	1,539.36	-

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	-2,510,459.28	-11,177,545.45	77.54%
应收账款周转率	0.36	0.35	-
存货周转率	0.25	0.82	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.26%	-7.69%	-

营业收入增长率	25.60%	98.12%	-
净利润增长率	271.96%	121.56%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	56,050,000	56,050,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司成立于 2011 年，是一家专业从事流量计及远传测控计量设备的研发、生产、销售于一体的高新技术公司。公司主要生产提供智能计量集控装置、RTU、涡轮表、腰轮表、IC 卡控制器、IC 卡皮膜表、过滤器等各类燃气设备产品，产品广泛应用于石油、化工、电力、冶金、工业锅炉等行业的燃气计量和城市燃气贸易计量，是全国主要智能燃气计量设备供应商之一。

（一）公司销售模式 公司的销售可分为招投标模式和直接签署合同模式。对于国有及国有控股燃气企业，主要通过招投标模式成为其供应商；对于民营燃气企业，则主要通过直接签署合同方式成为其供应商。公司产品销售主要采用直销方式。公司销售业务季节性特征较为明显，一般销售高峰会集中在年度的下半年。

（二）公司采购模式 公司生产产品所需的原材料一般采用订立框架合同，实行订单式采购方式，面向市场独立采购。采购部门根据原材料的库存情况，并结合公司产品生产计划、备货需求，确定采购计划，并按照公司的供应商审核流程和采购流程，进行独立采购。公司主要材料一般都会选择 2-3 家供应商供货。

（三）公司生产模式 根据国内燃气行业发展的现状，客户对燃气表产品性能需求存在的多样性特点，公司采用“常规+订单”式生产模式，根据公司产品特性及燃气公司的基本需求，生产能够满足燃气公司通用要求的燃气表，同时也可根据用户对产品的规格、技术参数等指标的特殊要求，定制生产能够满足特殊用户的燃气表。

（四）公司研发模式 公司是上海市高新技术企业，设有研发中心及产品检测部门，专门负责新产品的研究和新的检测方法的开发和应用。公司通过不断培养和引进高素质技术人才，已建立一支具有相当规模，技术先进、服务规范的专业技术团队。该团队从事多年流量计研发工作，熟悉专门的燃气流量计生产加工和工艺方法，为公司完成创新研发项目、技术改造项目的研究实施。

截止本报告披露日，公司商业模式较上期未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、　经营情况回顾

报告期内，国内经济增长处于转型期，燃气计量仪表行业竞争日趋激烈。公司积极应对外部环境带来的竞争压力，坚持以市场需求为导向，不断提升产品质量，加大市场开拓的力度，完善市场布局，取得了较好的经营业绩。报告期内公司实现营业收入 1789.37 万元，同比增长 25.60%，实现归属于公司股东的净利润 175.51 万元，同比增长 267.29%，基本每股收益 0.03 元，同比增 50.00%。截止报告期末，公司总资产为 10,442.96 万元；归属于公司股东的净资产为 8,043.77 万元，同比增加 2.24%。报告期内，公司经营活动产生现金流量净流入-251.05 万元，同比增加 77.54%。

三、　风险与价值

（一）应收账款余额较大风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额 4208.96 万元，占期末资产总额的 40.30%。公司基于长期在行业内的经营经验，已逐步建立了相对完善的信用销售管理制度和应收账款回收管理制度，根据客户的不同情况给予适当的信用期和信用额度，从源头保证应收账款的可收回性，并不断加强应收账款的回收管理。并且，公司按照审慎原则根据账龄组合计提了适当比例的坏账准备。虽然公司主要客户为各

地区大型燃气企业，信用良好；但如果宏观经济环境下行导致客户资金状况恶化，出现应收账款无法回收的情况，公司将面临承担应收账款坏账损失的风险。

应对措施：公司管理层高度重视应收账款回款较慢给公司带来的影响，并采取了积极措施加大应收账 款的催收力度。首先在选择客户时注重考虑客户的信用、支付能力，择优选择付款能力和付款信用有保障的客户；其次在签订合同时，对合同约定的付款进度和方式进行了认真评审，将收款风险控制在合同执行前；最后在合同执行过程中积极组织业务人员分工负责，加强信息跟踪与账款的回收，实施与账款回收挂钩的营销考核办法。

（二）流动性风险

截至 2018 年 6 月 30 日，应付账款余额为 1955.69 万元，占负债比例为 81.51%，公司负债结构对短期偿债能力的要求较高。同期公司应收账款期末余额为 4208.96 万元，存货金额为 3,414.87 万元，两者合计占流动资产的比例为 73.00%，公司应收账款和存货占流动资产的比例较高。若公司应收账款无法按时收回，则面临经营风险，流动资产变现能力减弱，则存在因资产流动性不足无法偿还短期负债的可能，从而影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司充分认识到营运能力较差给公司经营带来的风险，但公司目前的营运状况与公司现有经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，公司将根据实际情况的变化及时加以调整相关的销售政策及公司战略，后续公司将继续加强应收账款及存货库存管理，减少资金的占用，以提高公司的营运能力。

（三）客户集中度较高的风险

报告期内，公司新增客户 29 家，但公司大客户集中销售的风险依然存在。上述情况与公司所在细分行业的特殊性相关，公司所在的燃气流量计销售行业目标客户主要为大型燃气集团企业，这类客户更关注产品的使用效果与售后服务，对产品的价值认可必然在集团内采购使用。公司计划未来将不断增加对现有其他客户的销售规模，但未来期间如公司未能成功开发新的客户或增加现有其他客户的销售规模，一旦大客户对公司的采购额大幅削减甚至停止采购，公司的经营业绩将受到较大影响。

应对措施：1、持续为现有客户提供高质量、高性价比的产品，增强客户粘性，避免主要客户流失；2、公司将积极扩张销售渠道，发展更多的新客户，分散风险。

（四）市场竞争趋于激烈的风险

随着智能气体流量计市场化运作的不断深入以及市场空间的不断扩大，可能会吸引越来越多的企业加入竞争者的行列。虽然公司具有一定的技术优势、成本及费用优势与市场优势等，但毕竟公司成立时间短，规模较小，面对实力雄厚的中大型企业，在技术研发能力、规模及资金等方面都处于下风。如果出现较多这样的竞争者，将会对公司的业务造成较大的冲击。因此，公司面临市场竞争趋于激烈的风险。公司将不断丰富产品性能，提升产品质量，加强员工培训，给客户更好的产品体验，在将来的市场竞争中赢得更多的机遇。

应对措施：1、加大研发设计方面的投入，继续保持公司的技术优势；2、利用行业现阶段的发展契机，努力扩大市场份额，使公司不断发展壮大，增强公司对市场竞争的应对能力。

四、 企业社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的企业责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、　重要事项详情

(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	-	-
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
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	-	-
6．其他	5,800,000.00	2,719,900.00
总计	5,800,000.00	2,719,900.00

(二)　报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号

上海众德能源(集团）有限公司	销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,366,107.00	是	2018 年 8 月 29 日	2018-043

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方上海众德能源（集团）有限公司是天然气公司，是公司的客户，他们以公允的市场价格采购公司的产品符合公司的利益、符合股东的利益。上述关联交易，无论是关联采购还是关联销售，均采取了招议标的模式进行公允定价，不存在损害公司和公司股东利益的情况。

(三) 承诺事项的履行情况

1、众德能源将客户逐步转移给公司的承诺：

从 2014 年开始由罗美特全面负责气体流量计产品的生产、销售及售后服务，众德能源除销售库存产品外，不再向除罗美特以外的其他厂商采购气体流量计产品。众德能源原与气体流量计有关的销售团队均已转移至罗美特，众德能源不再成为罗美特业务流程中的环节之一，仅作为罗美特的名义客户，除向终端客户履行收款、开票等相关事宜外，不参与罗美特业务的任何环节。罗美特已经具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门，独立开展生产经营活动。2014 年 11 月 20 日，公司召开创立大会暨首次股东大会， 在利益相关方回避表决的情况下全票通过了《关于审核确认罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司近两年关联交易的议案》、《关于罗美特公司与众德能源公司交易政策的议案》，对罗美特与众德能源之间的历史上的关联交易和 2014 年、2015 年的交易政策进行了确认。2015 年 12 月 30 日，2015 年第二次临时股东大会，审议了《关于预计 2016 年日常性关联交易的议案》，因此，罗美特股东大会已经对该持续性关联交易表示认可。为了彻底解决与众德能源持续性关联交易的问题，罗美特正在积极以自身名义申请取得燃气公司等客户的市场准入，同时众德能源和罗美特共同承诺： “众德能源将在征求 客户同意的情况下尽可能地将现有客户转由罗美特直接签订业务合同，对于不同意立即转换合同签订方的客户，将由众德能源继续供货，待合同到期 或重新招标确定供应商市场准入时，再以罗美特的名义签订合同；对众德能源原已取得市场准入的客户以外的新开拓客户，将全部以罗美特的名义直接签订合同。众德能源和罗美特将共同力争在 2015 年底之前解决一半以上存量客户的转移问题，2016 年底之前基本完全由罗美特独立对外销售气体流量计，2017 年度罗美特对众德能源的销售金额占罗美特全部销售金的比例不高于 5%。众德能源待市场销售渠道完全转移给罗美特之后将不再从事气体流量计业务，并去除经营范围中与气体流量计业务相关的内容。”

承诺履行情况：众德能源积极履行承诺事项，没有违规行为。

2、众德能源及叶斌关于涉诉事项对公司影响的承诺：

2014 年 2 月 11 日，苍南仪表厂以众德能源拖欠其货款为由向上海市奉贤区人民法院对众德能源及叶斌提起诉讼，要求：1、众德能源支付货款 13,644,462.30 元及利息， 并要求叶斌承担共同 支付货款的连带责任；2、支付拖欠浙江苍南仪表厂西宁膜表暂挂货款 1,529,580.00 元及利息。上海市奉贤区人民法院依法受理了该案，案号为“(2014) 奉民二（商）初字第 1073 号”。审理过程中，众德能源提出反诉请求，要求本诉原告苍南仪表厂支付要求苍南仪表厂支付其拖欠众德能源的货款 11,142,233.19 元。本案经 2015 年 8 月 21 日奉贤区人民法院审理并出具判决，支持苍南仪表厂的主张。但是众德能源及叶斌对我司共同出具承诺：“任何与苍南仪表的纠纷均由其负责，将承担一切经济责任，保证罗美特的生产经营、股权等不受影响”。

承诺履行情况：众德能源和叶斌有足够的经济能力承担该诉讼的所有后果，罗美特公司在诉讼判决以来未受到任何影响，各项经营指标一直在向好的方向发展。

3、众德能源避免与公司同业竞争的承诺：

为避免同业竞争的出现，众德能源已出具《避免同业竞争承诺》，将不在中国境内外，直接或间接从事参与任何在商业上 对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益； 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司如若对外销售，那么对外销售的燃气流量表及相关设备均从罗美特采购，不经营非由罗美特提供的燃气设备业务。

承诺履行情况：众德能源积极履行承诺事项，没有违规行为。

4、控宇自动化关于避免与公司同业竞争的承诺：

为避免同业竞争的出现，控宇自动化已出具《避免同业竞争承诺》，将不在中国境内外，直接或间接从事参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本公司如若对外销售，那么对外销售的燃气流量表及相关设备均从罗美特采购，不经营非由罗美特提供的燃气设备业务。

承诺履行情况：自罗美特成立以来，控宇自动化此前所做的体积修正仪业务已经在 2015 年完结，不再从事该方面的业务经营，部分业务在获得客户允许的条件下，也已经转移到罗美特公司，已经不存在同业竞争的问题。

5、叶斌、叶鹏程关于避免与公司同业竞争的承诺：

公司实际控制人叶斌、叶鹏程出具《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担 任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

承诺履行情况： 自罗美特成立以来，叶斌、叶鹏程均积极履行承诺事项，没有进行有损公司利益的同业竞争事宜，尤其叶斌，全部精力都投放在罗美特公司。

6、其他关联方关于避免与公司同业竞争的承诺：

公司实际控制人叶斌、叶鹏程所控制的其他企业， 包括浩德创投、众德能源科技、临沂众德、苍山众德、兰陵众德、郑州众德、蚌埠众德均出具了《避免同业竞争承诺函》，公司股东控宇自动化亦出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组 织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

承诺履行情况： 自罗美特成立以来，各其他关联方承诺公司积极履行承诺事项，没有违规行为。

7、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员关于避免与公司同业竞争的承诺：

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》， 表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

承诺履行情况： 自罗美特成立以来，各承诺人积极履行承诺事项，没有违规行为。

第五节　股本变动及股东情况

一、　普通股股本情况

（一）　报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	53,770,000	95.93%	0	53,770,000	95.93%
	其中：控股股东、实际控制人	25,080,000	44.75%	0	25,080,000	44.75%
	董事、监事、高管	760,000	1.36%	0	760,000	1.36%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,280,000	4.07%	0	2,280,000	4.07%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,280,000	4.07%	0	2,280,000	4.07%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		56,050,000	-	0	56,050,000	-
普通股股东人数		35				

（二）　报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海众德能源（集团）有限公司	25,080,000	0	25,080,000	44.75%	0	25,080,000
2	上海诚毅新能源创业投资有限公司	9,500,000	0	9,500,000	16.95%	0	9,500,000
3	上海控宇自动化仪表有限公司	8,220,000	0	8,220,000	14.67%	0	8,220,000
4	众利投资（上海）有限公司	2,850,000	0	2,850,000	5.08%	0	2,850,000
5	上海言呈投资管理中心（有限合伙）—华胥新三板混合甄选 1 号基金	1,900,000	401,000	1,499,000	2.67%	0	1,499,000
合计		47,550,000	401,000	47,149,000	84.12%	0	47,149,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□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

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为上海众德能源（集团）有限公司，成立于 2003 年 11 月，注册资本：10,018 万元，注册地址：上海市奉贤区光泰路 2199 号 6 幢，法定代表人：叶斌，组织机构代码：913100007561417273，经营范围：能源设备及仪器仪表领域内技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，燃气设备、自动化成套设备、智能控制系统研发、生产、销售，从事货物及技术进出口业务。【依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开展经营活动】

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为叶斌和叶鹏程二人，二人系父子关系，二人通过签署《一致行动协议》对共同控制关系进行了确认。叶斌和叶鹏程分别持有众德能源 49.41%和 48.41%的股份，合计 97.82%，并通过众德能源间接控制股份公司 44.75%的股份，从而通过众德能源在股东大会层面对公司的经营决策实施重大影响。叶斌和叶鹏程均担任股份公司董事，其中叶斌担任董事长，能够在董事会层面对公司的日常经营决策产生重大影响。

叶斌，男，1958 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西北大学，博士研究生学历。1982 年 5 月至 1984 年 9 月，在浙江省平阳县商标棉织厂任职员；1984 年 10 月至 1986 年 9 月，在浙江省苍南县物质局任科员；1986 年 10 月至 1987 年 11 月，在浙江省苍南县运动鞋厂任厂长；1987 年 12 月至 1996 年 5 月，在温州市天宏贸易有限公司任董事长；1996 年 6 月至 2003 年 10 月，在上海苍南仪表科技有限公司任董事长；2003 年 11 月至今，在众德能源历任董事长、总经理；2014 年 11 月至 2018 年 3 月，任股份公司董事，2018 年 3 月至今，任股份公司董事长，未直接持有本公司股份。

叶鹏程，男，1982 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海交通大学，本科学历。2009 年 2 月至 2009 年 9 月，在泰康人寿培训部任主任业务助理；2009 年 9 月至今，在北京爱每车网络科技有限公司任监事；2014 年 11 月至 2018 年 3 月，任股份公司董事长，其中 2017 年 2 月至 2018 年 3 月兼任股份公司董事会秘书、财务总监，2018 年 3 月至今，任股份公司董事、总经理，未直接持有本公司股份。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶斌	董事长	男	1958 年 5 月 13 日	博士研究生	2018 年 3 月至 2021 年 2 月	否
叶鹏程	董事、总经理	男	1982 年 5 月 22 日	硕士研究生	2018 年 3 月至 2021 年 2 月	否
周厚龙	董事	男	1973 年 5 月 14 日	硕士研究生	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	是
刘喆	董事	男	1978 年 4 月 13 日	硕士研究生	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	否
王志龙	董事	男	1971 年 4 月 10 日	大专	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	是
白雪峰	董事	男	1972 年 9 月 23 日	本科	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	否
韩冬	董事	男	1981 年 10 月 25 日	本科	2018 年 3 月至 2021 年 2 月	是
李玉妹	监事会主席	男	1965 年 1 月 24 日	本科	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	否
陈新	监事	男	1980 年 4 月 29 日	大专	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	是
施世段	监事	男	1979 年 2 月 4 日	大专	2018 年 2 月至 2021 年 2 月	是
戴黎洁	财务负责人	女	1978 年 1 月 15 日	大专	2018 年 3 月至 2021 年 2 月	是
赵联英	董事会秘书	女	1983 年 5 月 24 日	硕士研究生	2018 年 3 月至 2021 年 2 月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

韩冬为上海众德集团公司股东，占股 0.82%，其他董事、监事、高级人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王志龙	董事	1,330,000	0	1,330,000	2.37%	0
白雪峰	董事	570,000	0	570,000	1.02%	0
韩冬	董事	380,000	0	380,000	0.68%	0
陈新	监事	380,000	0	380,000	0.68%	0
施世段	监事	380,000	0	380,000	0.68%	0
合计	-	3,040,000	0	3,040,000	5.43%	0

以上各董事、监事，其所持有公司股份 75%为限售股。

（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
叶斌	董事	新任	董事长	重新选举
叶鹏程	董事长	新任	董事、总经理	完善公司治理
韩冬	总经理	新任	董事	完善公司治理
戴黎洁	财务会计	新任	财务总监	完善公司治理
赵联英	董事长秘书	新任	董事会秘书	完善公司治理

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

韩冬，男，1981 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山西财经大学项目管理专业，本科学历。2005 年 7 月至 2008 年 8 月在内蒙古盛海电力有限公司任综合计划员；2008 年 8 月至 2013 年 5 月在众德能源任总裁助理；2013 年 5 月进入公司历任物资部、行政人事部经理、总经理，2018 年 3 月至今，任股份公司董事，持有公司股份 38 万股，持股比例为 0.68%。

戴黎洁，女，1978 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海电视大学，大专学历。2002 年 4 月至 2008 年 1 月，在上海欣奕金属材料有限公司任财务会计；2008 年 3 月至 2010 年 4 月，在锦达轴承（上海）有限公司任财务主管；2010 年 4 月至 2011 年 9 月，在众德能源任财务会计；2011 年 10 月至 2014 年 11 月，任有限公司任财务会计；2014 年 11 月至 2016 年 8 月任股份公司财务负责人，2016 年 8 月至 2018 年 3 月任股份公司财务会计，2018 年 3 月至今任股份公司财务负责人，未持有本公司股份。

赵联英，女，1983 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，硕士研究生学历。2006 年 1 月至 2014 年 10 月，在上海兆英食品有限公司任副总经理；2014 年 11 月至 2015 年 12 月，在上海思麦森健身服务有限公司任会所经理；2016 年 1 月至 2016 年 7 月，在上海璟薇实业集团有限公司任总经理助理；2016 年 8 月至 2017 年 7 月，在上海易贸投资有限公司任总经理助理；2017 年 8 月至 2018 年 3 月，任股份公司董事长秘书，2018 年 3 月至今任股份公司董事会秘书，未持有本公司股份。

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	10	10
生产人员	70	68
销售人员	23	20
技术人员	43	38
财务人员	4	4
员工总计	150	140

按教育程度分类	期初人数	期末人数

博士	1	1
硕士	4	6
本科	57	58
专科	48	43
专科以下	40	32
员工总计	150	140

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、报告期内，公司保持正常人员流动，通过各种方式补充相应的人才，期末员工人数较期初调整为 140 人。

2、公司重视员工培训，包括安全培训、技能培训、法规培训等，通过人力资源部门设立了全面的培训计划：对于新入职员工，入职培训使其了解公司基本情况，快速掌握其所从事岗位的劳动技能，同时进行安全培训，使其了解安全生产的各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训内容包括技能培训、安全培训等，培训方式包括公司内部培训和安排外部培训。通过完整的培训体系，不断提升公司员工素质和业务能力，提高员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、公司重视各类专业人员招募，在互联网发布招聘广告的同时注重校园招聘，先后在各大知名学府发布招聘信息、组织公司宣讲会，以期吸引更多的人才加盟公司。通过丰富招聘渠道更好地补充、满足公司的专业人才的需求。

4、关于薪资政策，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

5、公司未雇佣也不存在需承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　财务报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

(一)　资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	四、(一)	1,859,825.06	5,889,064.48
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	四、(二),四、(三)	42,089,577.78	54,326,762.98
预付款项	四、(四)	2,817,488.26	3,935,416.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四、(五)	4,520,069.08	1,063,735.08
买入返售金融资产			
存货	四、(六)	34,148,684.82	28,097,695.10
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		85,435,645.00	93,312,674.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	四、(七)	9,915,542.74	10,039,835.09
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	四、(八)	235,062.93	265,723.29
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	四、（九）	8,107,607.74	8,863,399.50
递延所得税资产	四、（十）	486,325.73	664,116.67
其他非流动资产	四、（十一）	249,400.00	683,251.00
非流动资产合计		18,993,939.14	20,516,325.55
资产总计		104,429,584.14	113,828,999.92
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	四、（十二）	19,556,943.35	21,609,380.46
预收款项	四、（十三）	-	169,913.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	四、（十四）	770,113.49	1,628,591.34
应交税费	四、（十五）	1,832,030.31	3,965,672.41
其他应付款	四、（十六）	743,807.92	6,351,506.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		22,902,895.07	33,725,063.43
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	四、（十七）	188,945.17	525,370.92
递延收益	四、（十八）	900,000.00	900,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,088,945.17	1,425,370.92
负债合计		23,991,840.24	35,150,434.35
所有者权益（或股东权益）：			

股本	四、（十九）	56,050,000.00	56,050,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	四、（二十）	2,862.82	2,862.82
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	四、（二十一）	2,262,570.28	2,262,570.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	四、（二十二）	22,122,310.80	20,363,132.47
归属于母公司所有者权益合计		80,437,743.90	78,678,565.57
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		80,437,743.90	78,678,565.57
负债和所有者权益总计		104,429,584.14	113,828,999.92

法定代表人：叶鹏程　　主管会计工作负责人：戴黎洁　　会计机构负责人：戴黎洁

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,893,651.72	14,246,950.01
其中：营业收入	四、（二十三）	17,893,651.72	14,246,950.01
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,548,064.21	13,665,442.58
其中：营业成本	四、（二十三）	7,773,881.54	7,652,992.26
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	四、（二十四）	45,821.43	14,495.55
销售费用	四、（二十五）	2,872,525.02	2,647,645.97
管理费用	四、（二十六）	4,603,629.23	2,232,870.24
研发费用	四、（二十七）	2,056,547.31	1,308,467.70
财务费用	四、（二十八）	44,506.83	-76,640.26
资产减值损失	四、（二十九）	-848,847.15	-114,388.80
加：其他收益	四、（三十）	720,000.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,065,587.51	581,507.43
加：营业外收入		4,034.06	8,880.95
减：营业外支出	四、（三十一）	-	13,791.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,069,621.57	576,596.81
减：所得税费用	四、（三十二）	310,443.24	103,647.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,759,178.33	472,948.95
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		1,759,178.33	472,948.95
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		1,759,178.33	472,948.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.03	0.02
（二）稀释每股收益		0.03	0.02

法定代表人：叶鹏程　　主管会计工作负责人：戴黎洁　　会计机构负责人：戴黎洁

（三）　现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,889,711.55	29,259,332.60
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			
收到其他与经营活动有关的现金	四、（三十三）	1,452,846.03	1,380,846.90
经营活动现金流入小计		27,342,557.58	30,640,179.50
购买商品、接受劳务支付的现金		9,436,333.00	18,853,020.78
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		8,014,574.68	4,355,591.96
支付的各项税费		3,135,932.57	5,656,705.14
支付其他与经营活动有关的现金	四、（三十三）	9,266,176.61	12,952,407.07
经营活动现金流出小计		29,853,016.86	41,817,724.95
经营活动产生的现金流量净额		-2,510,459.28	-11,177,545.45
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,480,202.36	14,888,025.67
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			
投资活动现金流出小计		1,480,202.36	14,888,025.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,480,202.36	-14,888,025.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
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		38,577.78	-
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			
筹资活动现金流出小计		38,577.78	-
筹资活动产生的现金流量净额		-38,577.78	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	四、（三十四）	-4,029,239.42	-26,065,571.12
加：期初现金及现金等价物余额		5,889,064.48	28,355,371.52
六、期末现金及现金等价物余额	四、（三十四）	1,859,825.06	2,289,800.40

法定代表人：叶鹏程　　主管会计工作负责人：戴黎洁　　会计机构负责人：戴黎洁

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8．上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13．是否存在预计负债	□是 √否	

二、　报表项目注释

罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司
财务报表附注
截止 2018 年 6 月 30 日
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

二、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流

动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：应收款项；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的

输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名且大于 100 万。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单项金额重大未单项计提坏账准备的应收款项
组合 2	单项金额非重大未单项计提坏账准备的应收款项
组合 3	因支付的保证金、押金、周转备用金形成的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	按账龄分析法

组合 2	按账龄分析法
组合 3	经单独测试后，未发生减值的不计提坏账准备

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（含 1 年）	3	3
1－2 年（含 2 年）	10	10
2－3 年（含 3 年）	30	30
3－4 年（含 4 年）	50	50
4 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值；坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	5	5	19.00

(十一) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	按受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形

资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十二) 长期资产减值

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

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、模具制作费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项　目	预计受益年限
模具制作费	5 年
装修费	5 年

(十四) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十五) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十六) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的

金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司对销售收入确认政策和时间标准为货物已交付，购货方对产品的质量、品种规格等验收确认。

具体原则

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司所售商品为工业用仪表，目前销售采用直接销售模式。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

1、 类型

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

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

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

2、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(十九) 经营租赁

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

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

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

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

(二十) 终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

三、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

2018 年 5 月，根据财税 2018 [32] 号，公司开始执行 16%的增值税税率。

(二) 税收优惠

根据上海市科学技术委员会于 2016 年 11 月 24 日向公司颁发的 GR201631000706 号高新技术企业证书及上海市地方税务局奉贤区分局第一税务所的批准，公司自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受国家重点扶持高新技术企业优惠税率，减按 15%税率征收企业所得税。

四、 财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	10,898.50	9,192.50
银行存款	1,848,926.56	5,879,871.98
合计	1,859,825.06	5,889,064.48

（二）应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	1,029,594.80

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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										
组合 1：单项金额重大按账龄分析法计提	24,088,473.77	54.46	1,278,578.80	5.31	22,809,894.97	33,146,937.77	58.89	1,662,958.83	5.02	31,483,978.94
组合 2：单项金额非重大按账龄分析法计提	20,144,995.42	45.54	865,312.61	4.30	19,279,682.81	23,142,968.97	41.11	1,329,779.73	5.75	21,813,189.24
组合小计	44,233,469.19	100.00	2,143,891.41	4.85	42,089,577.78	56,289,906.74	100.00	2,992,738.56	5.32	53,297,168.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	44,233,469.19	100.00	2,143,891.41	4.85	42,089,577.78	56,289,906.74	100.00	2,992,738.56	5.32	53,297,168.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含一年）	33,364,330.11	1,000,929.90	3%
1 至 2 年（含 2 年）	10,588,901.08	1,058,890.11	10%
2 至 3 年（含 3 年）	280,238.00	84,071.40	30%
合计	44,233,469.19	2,143,891.41	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-848,847.15 元

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
上海众德能源（集团）有限公司	8,143,049.31	18.41%	484,742.45
西宁卓燃商贸有限公司	7,183,710.46	16.24%	215,511.31
深圳市燃气集团股份有限公司	5,046,662.00	11.41%	206,819.84
西宁中油燃气有限责任公司	3,715,052.00	8.40%	371,505.20
义乌市天然气有限责任公司	1,537,809.20	3.48%	60,213.04
合计	25,626,282.97	57.94%	1,338,791.84

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2,733,579.7	97.02	3,585,519.24	91.11
1 至 2 年（含两年）	83,908.56	2.98	349,897.49	8.89
合计	2,817,488.26	100.00	3,935,416.73	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）	未结算的原因
上海众德能源（集团）有限公司	2,719,899.70	96.54	预付房租
公司售后购车费用	57,802.03	2.05	
西宁购车费用	26,106.53	0.93	
中国石化销售有限公司上海石油分公司	13,680.00	0.48	预付油卡等
合计	2,817,488.26	100.00	

（五）其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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										
组合 1：单项金额重大按账龄分析法计提										
组合 2：单项金额非重大按账龄分析法计提	124,642.50	2.76	9,335.00	7.49	115,307.50	124,642.50	11.62	9,335.00	7.49	115,307.50
组合 3：保证金、押金	4,404,761.58	97.24			4,404,761.58	948,427.58	88.38			948,427.58
组合小计	4,529,404.08	100.00	9,335.00	0.21	4,520,069.08	1,073,070.08	100.00	9,335.00	0.87	1,063,735.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,529,404.08	100.00	9,335.00	0.21	4,520,069.08	1,073,070.08	100.00	9,335.00	0.87	1,063,735.08

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含一年）	105,000.00	3,150.00	3%
1 至 2 年（含 2 年）	7,175.00	717.50	10%
2 至 3 年（含 3 年）	10,000.00	3,000.00	30%
4 年以上	2,467.50	2,467.50	100%
合计	124,642.50	9,335.00	

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（%）
保证金、押金及备用金	4,404,761.58		

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）
陈新	备用金	1,150,439.94	1 年以内	25.45%
陈作程	备用金	642,317.00	1 年以内	14.21%
陈跃	备用金	452,433.38	1 年以内	10.01%
施世段	备用金	350,000.00	1 年以内	7.74%
张凯	备用金	224,049.11	1 年以内	4.96%
合计		2,819,239.43		62.37%

（六）存货

项目	期末余额			年初余额		
	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	14,933,549.78		14,933,549.78	11,730,885.55		11,730,885.55
周转材料	165,066.48		165,066.48	136,741.97		136,741.97
在产品	1,794,231.16		1,794,231.16	1,542,914.22		1,542,914.22
库存商品	11,739,068.00		11,739,068.00	8,678,798.05		8,678,798.05
发出商品	5,516,769.40		5,516,769.40	6,008,355.31		6,008,355.31
合计	34,148,684.82		34,148,684.82	28,097,695.10		28,097,695.10

（七）固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	9,590,827.06	669,162.00	1,167,240.61	1,062,229.39	12,489,459.06
（2）本期增加额	393,162.38	0.00	221,315.51	44,914.52	659,392.41
—购置	393,162.38	0.00	221,315.51	44,914.52	659,392.41
（3）本期减少额					
—处置或报废					
（4）期末余额	9,983,989.44	669,162.00	1,388,556.12	1,107,143.91	13,148,851.47
2. 累计折旧					
（1）年初余额	1,929,653.32	217,393.32	208,328.33	94,249.00	2,449,623.97
（2）本期增加额	440,016.95	57,831.24	184,134.00	101,702.57	783,684.76

—计提	440,016.95	57,831.24	184,134.00	101,702.57	783,684.76
（3）本期减少额					
—处置或报废					
（4）期末余额	2,369,670.27	275,224.56	392,462.33	195,951.57	3,233,308.73
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加额					
（3）本期减少额					
（4）期末余额					
4. 账面价值					
（1）期末账面价值	7,614,319.17	393,937.44	996,093.79	911,192.34	9,915,542.74
（2）年初账面价值	7,661,173.74	451,768.68	958,912.28	967,980.39	10,039,835.09

2、期末无暂时闲置的固定资产

3、报告期无用于抵押或担保的固定资产

（八）无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值	306,603.77			306,603.77
软件	306,603.77			306,603.77
2. 累计摊销	40,880.48	30,660.36		71,540.84
软件	40,880.48	30,660.36		71,540.84
3. 无形资产账面价值	265,723.29		30,660.36	235,062.93
软件	265,723.29		30,660.36	235,062.93

（九）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修、电气工程	8,324,106.41	30,987.20	915,575.52		7,439,518.09
模具制作费	539,293.09	224,230.50	95,433.94		668,089.65
合计	8,863,399.5	255,217.7	1,011,009.46		8,107,607.74

（十）递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,153,226.41	322,983.96	3,002,073.56	450,311.03
递延收益	900,000.00	135,000.00	900,000.00	135,000.00
预计负债	188,945.17	28,341.77	525,370.92	78,805.64
合计	3,242,171.58	486,325.73	4,427,444.48	664,116.67

（十一）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购买固定资产预付款项	249,400.00	683,251.00

期末余额比期初余额减少的主要原因：部分固定资产已经验收入库并入账。

（十二）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付货款	19,556,943.35	21,609,380.46
合计	19,556,943.35	21,609,380.46

2、账龄超过一年的重要应付账款：

（十三）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	0.00	169,913.00
合计	0.00	169,913.00

期末余额比期初余额减少的原因：年中科目未重分类。

2、账龄超过一年的重要预收账款：无

（十四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,628,591.34	6,875,467.75	7,733,945.60	770,113.49
离职后福利——设定提存计划	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
合计	1,628,591.34	6,875,467.75	7,733,945.60	770,113.49

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	1,408,554.54	5,343,496.20	5,981,937.25	770,113.49
（2）职工福利费	0.00	253,788.32	253,788.32	0.00
（3）社会保险费	198,532.80	1,138,841.23	1,337,374.03	0.00
其中：养老保险费	125,812.80	723,846.60	849,659.40	0.00
医疗保险费	59,761.10	343,827.81	403,588.91	0.00
失业保险费	3,145.40	18,096.69	21,242.09	0.00
工伤保险费	3,522.80	16,877.35	20,400.15	0.00
生育保险费	6,290.70	36,192.78	42,483.48	0.00
（4）住房公积金	21,504.00	139,342.00	160,846.00	0.00
（5）工会经费和职工教育经费	0.00	8,328.30	8328.30	0.00
（6）其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	1,628,591.34	6,875,467.75	7,733,945.60	770,113.49

3、设定提存计划列示

（十五）应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	35,648.58	760,588.73
企业所得税	1,739,487.70	3,093,655.37
个人所得税	54,891.47	65,792.99

城市维护建设税	333.76	7,605.89
教育费附加	1,668.80	38,029.43
合计	1,832,030.31	3,965,672.41

（十六）其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	743,807.92	6,351,506.22

（十七）预计负债

项目	期末余额	年初余额
产品质量保证	188,945.17	525,370.92

（十八）递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00	尚未验收

（十九）股本

项目	年初余额	本次变动增（+）减（—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	56,050,000.00						56,050,000.00

（二十）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,682.82			2,682.82

（二十一）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,262,570.28			2,262,570.28

（二十二）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,363,132.47	
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	20,363,132.47	16,261,206.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,759,178.33	4,557,696.04
减：提取法定盈余公积		455,769.60
转资本公积		
期末未分配利润	22,122,310.8	20,363,132.47

（二十三）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	17,845,357.34	7,773,881.54	14,229,852.01	7,652,992.26
其他业务	48,294.38		17,098.00	
合计	17,893,651.72	7,773,881.54	14,246,950.01	7,652,992.26

（二十四）税金及附加

税费项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	6,788.58	2,236.58
教育费附加	33,942.85	11,182.92
河道管理费		1,076.05
车船税	5,090.00	
合计	45,821.43	14,495.55

（二十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,039,518.56	1,225,103.89
差旅费	344,353.65	255,404.80
业务招待费	56,143.40	144,051.01
修理费	-	268,777.47
运杂费	189,628.46	295,653.41
办公费	16,099.77	20,425.63
检定费	160,048.66	-
会务费	-	404,202.63
租赁费	-	2,570.00
其他	66,732.52	31,457.13
合计	2,872,525.02	2,647,645.97

（二十六）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	794,914.69	437,067.77
租赁费	43,7990.10	506,921.40
差旅费	100,650.97	48,333.92
办公费	307,908.83	142,703.67
摊销	705,966.00	79,385.5
折旧费	294,221.53	11,304.3
咨询服务费	779,106.25	1,324,700.31
业务招待费	245,909.51	-
车辆费用	90,360.95	-
公共事业费	82,756.57	-
其他	763,843.83	990,921.07
合计	6,660,176.54	3,541,337.94

本期与上年同期相比，变动的原因：一是人员增加导致工资及附加费用增加；二是装修费用摊销、机器设备折旧费用增加。

（二十七）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,364,742.98	730,765.06
折旧费用	55,203.78	49,672.45
直接投入	216,544.91	150,895.28
差旅费	6,626.00	30,404.50
租赁费	385,187.86	331,808.40
公共事业费	17,344.99	
其他	10,896.79	14,922.01
合计	2,056,547,.31	1,308,467.70

本期与上年同期相比，变动的原因：一是加大了研发力度；二是又建立了漕宝路研发中心。

（二十八）财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,577.78	2,744.34
减：利息收入	2,975.31	17,801.46
汇兑损益		-54,183.94
其他	8,904.36	-7,399.20
合计	44,506.83	-76,640.26

本期与上年同期相比，变动的原因：一是本期银行承兑汇票贴现产生 38,577.78 元利息支出；二是本期未付汇，无汇兑损益。

（二十九）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-848,847.15	-144,388.88

本期与上年同期相比，变动的原因：本期收回应收账款，冲回坏账损失。

（三十）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	720,000.00	
合计	720,000.00	

（三十一）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	-	-
滞纳金	-	13,791.57
赔款	-	-
合计	0.00	13,791.57

（三十二）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	310,443.24	86,489.52
合计	310,443.24	86,489.52

（三十三）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
利息收入	2,975.31	3,598.20
往来款	677,542.28	1,360,350.70
其他	772,328.44	16,898.00
合计	1,452,846.03	1,380,846.90

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	933,868.05	3,147,645.97
管理费用	3,041,652.18	4,041,337.94
备用金	3,815,926.05	5,038,203.12
其他	1,474,730.33	725,220.04
合计	9,266,176.61	12,952,407.07

（三十四）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,759,178.33	472,948.95
加：资产减值准备	-848,847.15	-114,388.88
固定资产等折旧	783,684.76	200,773.34
无形资产摊销	30,660.36	
长期待摊费用摊销	1,016,119.52	138,769.49
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	38,577.78	2,744.34
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	177,790.93	17,158.34

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,050,989.72	-7,695,540.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	10,747,626.82	3,460,346.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-10,164,260.91	-7,660,356.71
其他		
经营性活动产生的现金净流量	-2,510,459.28	-11,177,545.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,859,825.06	2,289,800.4
减：现金的期初余额	5,889,064.48	28,355,371.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,029,239.42	-26,065,571.12

2、现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上期余额
一、现金	1,859,825.06	2,289,800.40
其中：库存现金	10,898.50	1,604.80
可随时用于支付的银行存款	1,848,926.56	2,288,195.60
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,859,825.06	2,289,800.40

罗美特（上海）自动化仪表股份有限公司
2018 年 8 月 29 日