双 流 热 能

NEEQ : 872652

成都双流积利热能科技股份有限公司

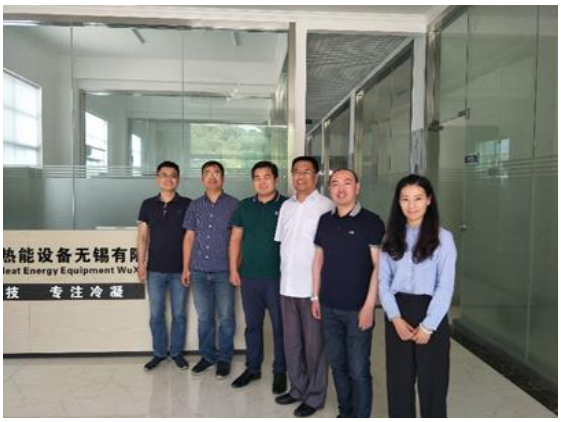
Chengdu Shuangliu Jili Heat Energy Technology Co.,LTD

年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记

2018 年 6 月，双流热能被成都市经济和信息化委员会认定为“2018 年成都市企业技术中心”。



2018 年 5 月，公司顺利召开 2017 年年度股东大会。

2018 年 6 月，无锡积顿与无锡商业职业技术学院签订校企合作协议。

2018 年 6 月，双流热能工厂完成技改项目建设，逐渐实现生产经营规范化操作。

2018 年，双流热能被青岛海达源采购服务有限公司授予优秀供应商奖（金魔方奖）。

2018 年 7 月，子公司无锡积顿成功举办“国家燃气用具技术交流会暨新品推介会”。

目录

第一节　声明与提示 5

第二节　公司概况 9

第三节　会计数据和财务指标摘要 11

第四节　管理层讨论与分析 13

第五节　重要事项 25

第六节　股本变动及股东情况 28

第七节　融资及利润分配情况 30

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况 32

第九节　行业信息 35

第十节　公司治理及内部控制 36

第十一节　财务报告 43

释义

释义项目		释义
双流热能、本公司、母公司、公司或股份公司	指	成都双流积利热能科技股份有限公司
有限公司、双流壁挂	指	成都市双流壁挂热交换器有限责任公司(本公司的前身)
成都淇利	指	成都淇利新热能设备有限公司
无锡积顿	指	积顿新热能设备无锡有限公司
积益商务	指	成都市积益商务信息咨询中心(有限合伙)
QL	指	QL HEAT ENERGY US LLC
报告期、本期	指	2018 年度
实际控制人	指	杨启林、何佩芝
控股股东	指	杨启林
章程、公司章程	指	成都双流积利热能科技股份有限公司的公司章程
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、首创证券	指	首创证券有限责任公司
会计师、大华	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
煤改气	指	使用能源由燃煤转变为燃气
煤改电	指	使用能源由燃煤转变为电力
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。

公司负责人杨启林、主管会计工作负责人周志英及会计机构负责人（会计主管人员）周志英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、行业政策变动的风险	国务院 2016 年 10 月 27 日发布的《“十三五”控制温室气体排放工作方案》，提出了“要优化利用化石能源，加快推进居民采暖用煤替代工作，积极推进工业窑炉、采暖锅炉‘煤改气’，大力推进天然气、电力替代交通燃油，积极发展天然气发电和分布式能源。”在此基础上，公司热交换器业务及燃气供暖设备业务均有较好的发展。鉴于天然气具有含碳低、污染小、热值高等优点，以及我国目前面临环境污染严重、急需减少温室气体排放的情况，公司预计我国的“煤改气”产业政策在短期内不会发生变化。但如果国家未来改变“煤改气”产业政策，且本公司所从事业务不再属于优先类或鼓励类范畴，则可能对本公司的议价能力及业务扩张等产生不利影响，从而影响公司的经营业绩。
2、技术风险	随着我国对环境保护的日益重视，以及对“煤改气”工作的大力推进，市场对取暖产品的热转换效率、耐用程度的要求越来越高。绿色、高效、耐用是当今取暖产品技术研究和发展的趋势，随着取暖产品向环保方向发展的趋势出现，市场对取暖产品的环保性能也提出更多要求。公司只有不断提高自身的生产和研发技术，才能在取暖产品的中高端市场保持并提高其市场竞争力。虽然公司目前的技术处于国内同行业领先水平，并且掌握了冷凝式热交换器等先进技术，但是如果公司未来对研发

	投入不足，产品技术发展跟不上市场发展的需求，其经营发展将受到不利影响。
3、控制权集中的风险	杨启林、何佩芝夫妇为公司实际控制人，控制权过于集中为公司治理带来了一定的风险。杨启林先生直接持有公司 40.15%的股权，通过积益商务间接控制公司 12.00%的表决权，何佩芝女士直接持有公司 31.50%的股权，杨启林、何佩芝夫妇共同控制双流热能 83.65%的表决权，处于绝对控股地位，且实际控制人在公司担任公司董事及高级管理人员，能够对公司的经营决策、人事任免等产生重大影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了合规的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度，但是仅通过制度上的规范无法完全避免其作出有损于中小股东利益决策的风险，因此公司存在控制权过于集中的风险。
4、市场竞争加剧的风险	我国热交换器行业及燃气供暖设备行业市场化程度较高，企业数量众多且规模偏小，呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。此外，国外品牌凭借其在行业中的经验和资本优势，陆续进入国内市场，导致国内市场竞争更加激烈。随着行业市场化运作的不断深入以及市场空间的不断扩大，未来可能会吸引更多的企业加入竞争者的行列。公司虽然在生产工艺、产品、客户等方面具备一定的优势，但规模依然较小，尚未建立稳固的市场地位。如果公司未来不能正确判断、把握客户需求变化及行业的市场动态和发展趋势，或无法根据市场变化及时调整经营战略并进行业务创新，公司将面临因市场竞争不断加剧而导致市场份额下降的风险。
5、内部控制的风险	公司股改以来建立了较为健全的治理机制，制定了与公司发展相适应的内部控制制度，管理层通过不断学习提高了规范意识。但随着公司经营规模的扩大，相关公司治理机制及内部控制体系需在治理实践过程中进一步完善，同时管理层仍需进一步加强规范运作意识。因此，在未来一段实践内，公司治理及内部控制仍会存在不规范的风险。
6、公司办公用房及实验楼未取得房产证的风险	公司目前使用的位于双流区彭镇工业港 A 区的自有土地使用权的“双国用(2009)第 18142 号”土地上的办公楼及实验楼暂未取得房产证。2017 年 5 月 27 日，公司已取得双流区彭镇政府出具的说明：“该房产目前未收到相关部门关于相关法规规定的‘严重影响规划的违章建筑，限期拆除或没收该建筑物、构筑物’的文件，相关政府部门未出具上述建筑物认定为非法建筑物而拆除的文件，公司也未因该建造行为受到相关政府部门的行政处罚，短期内不存在被拆除的风险。”
7、铜材价格波动的影响	公司的主要产品是热交换器及燃气供暖设备，原材料铜成本占主营业务成本的比例较高，约占为 80%左右，报告期内铜材价格波动较大，尽管公司通过定价机制、按照订单量安排生产等方式有效地规避了铜价波动带来的经营风险，并坚守只获取经营利润的原则，远离铜材投机，但铜材价格如出现大幅波动的

	情况仍将对公司产生如下影响：(一)铜价上涨将增加存货对流动资金的占用，从而增加财务费用；(二)无订单对应的少量存货存在跌价的风险。公司始终坚持订单生产模式，只有对于常用规格、库存金额不大并且比较适宜连续生产的品种，公司才允许备货生产，并明确规定备货生产的库存用铜量不得高于去年产量的 5%，当铜价出现大幅下跌时，公司为备货生产的库存存在跌价风险。截至 2018 年 12 月 31 日，公司库存的铜材由于成本高于可变现净值，公司已计提了减值准备。
8、短期偿债的风险	截止 2018 年 12 月 31 日，公司短期借款、应付票据及应付账款余额合计为 8,064.63 万元，金额较大，公司存在一定的短期偿债压力。随着公司业务规模扩大，流动负债规模增加，可能存在短期偿债风险。公司主要服务客户为大型家电企业及实力较强的外资企业，受行业特点影响，应收账款和存货比重较高，导致流动比率和速动比率绝对值较低。公司针对应收账款和存货建立了严格的管控措施，货款有保障且能及时收回，为偿付到期债务提供了及时可靠的资金保障。公司应收账款回收情况良好，具有按时还本付息的能力。自公司成立以来，公司一直及时足额偿还到期银行借款的本金及利息，银行信用记录良好，银行借款融资渠道畅通。
9、人民币汇率变动的风险	2018 年度出口业务收入的总额分别为 16,152,988.86 元，占当期主营业务收入的比例 11.89%。公司出口业务收入占比较大，如果人民币汇率未来出现大幅波动，将可能给公司的生产经营带来不利影响，因此公司生产经营存在一定的汇率风险。
10、经销商管理的风险	公司燃气供暖设备主要依托经销商开展销售工作，2018 年年度通过经销商销售的收入占主营业务收入的比例为 9.84%。经销商模式有利于公司借助经销商的区域资源优势拓展营销网络，并对各级市场进行有效渗透，提高产品的市场占有率。截止 2018 年 12 月 31 日，公司在我国各地区已发展经销商六十余家，公司与多数经销商已签订年度区域合作协议，设定业绩目标，经销商通过自身渠道将产品销售给终端消费者。
11、关联交易的风险	2018 年度，公司向关联方 QL HEAT ENERGY US LLC (美国)采购原材料，2018 年度公司向 QL HEAT ENERGY US LLC (美国)采购金额为 744,295.56 元，占当期采购总额的 0.62%。成都双流莹浩工艺制品有限公司主要从事金属工艺品制造、销售，公司向其销售半成品铜管、铜带，为双方日常经营活动中的合作，是双方基于平等协商、市场定价而自愿做出的选择。公司向关联方成都双流莹浩工艺制品有限公司采购接头，2018 年度金额为 4,290,012.42 元，占当期采购总额的 3.56%。经复核，与公司向无关联第三方采购同类产品的价格无明显差异，交易价格公允。报告期内，公司向关联方销售、采购的价格公允，且占同类业务的比重较小。股份公司成立后，已对关联销售、关联采购、关联方资金往来等行为进行了规范，不存在占用公司资金的情形，并制定了三会议事规则、关联交易管理制度等，但由于股份公司设立时间较短，规范时间不长，短期内仍可能

	存在一定的关联交易风险。
12、业务资质无法续期或重新获取的经营风险	公司及其子公司所在的锅炉及辅助设备制造行业需要相关业务许可、经营资质才可生产、销售以及提供相关业务服务，部分产品(如燃气供暖设备)需要获得全国工业产品生产许可证才可进行生产和销售。相关业务许可、经营资质均存在一定的期限，若现有相关业务许可、经营资质不能续期或重新获取，则有可能导致公司现有业务不能持续运营。
13、品牌依赖风险	公司关联企业 QL HEAT ENERGY US LLC(以下简称“QL”)授权无锡积顿使用 JITON 商标(注册地：美国；注册号码：5,077,521)。QL 为双流热能的关联企业，无锡积顿为双流热能的全资子公司，无锡积顿可以于 2019 年 12 月 31 日前无偿使用该商标。该商标为目前无锡积顿生产的燃气供暖设备使用商标之一，在国内外市场具有一定知名度，如 QL 未来实际控制人发生变化，或该协议到期后终止，无锡积顿有 2019 年 12 月 31 日后不能继续使用 JITON 商标的风险。
14、季节性波动风险	公司热交换器、燃气壁挂炉整机业务收入主要集中在下半年，具有一定的季节性。公司为热交换器及燃气供暖设备的供应商，主要从事热交换器及燃气供暖设备的设计、研发、生产及销售，受气候因素影响，天气寒冷时产品市场需求量较大。但因报告期内，受政策影响，公司 2018 年度下半年实现的营业收入占全年营业收入的比例大幅下降，仅为 33.96%，公司存在与经营季节性波动相关的风险。
15、客户集中风险	2018 年度，公司前五大客户的销售额占当年营业收入的比重为 65.62%，公司客户集中度较高，尽管公司与主要客户签订了长期合作协议，并且通过积极开展新技术新产品的研发拓展新用户等手段优化公司客户体系，但若公司不能维护好现有客户关系并开拓新客户的进度不及预期，可能会对公司的营业收入和经营业绩产生不利影响。
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	成都双流积利热能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Shuangliu Jili Heat Energy Technology Co.,LTD
证券简称	双流热能
证券代码	872652
法定代表人	杨启林
办公地址	成都市双流区双楠大道下段 1928 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	何佩芝
职务	董事、董事会秘书
电话	028-85858668
传真	028-85858508
电子邮箱	fuwu@cdqiling.com
公司网址	http://cdqiling.com
联系地址及邮政编码	成都市双流区双楠大道下段 1928 号 610203
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	成都市双流区双楠大道下段 1928 号

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	2002 年 7 月 8 日
挂牌时间	2018 年 2 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C341 锅炉及原动设备制造-C3411 锅炉及辅助设备制造
主要产品与服务项目	热交换器及燃气供暖设备的设计、研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	54,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	杨启林
实际控制人及其一致行动人	杨启林、何佩芝

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	915101227403251770	否
注册地址	成都市双流区双楠大道下段 1928 号	是
注册资本	54,000,000.00	是
注册地址变更：公司接到成都市公安局双流区分局的通知，因公司注册所在地根据《成都市门（楼）		

牌管理办法》的有关规定，导致公司注册地址名称发生变更。注册地址由成都市双流区彭镇光荣村变更为成都市双流区彭镇双楠大道下段 1928 号。本次变更是因成都市统一规划导致的门牌号名称变更，公司实际注册地址和办公地址未发生变更。

注册资本变更：

1. 公司于 2018 年 5 月 17 日召开公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年年度权益分派预案的议案》并相应修改公司章程，同意公司以总股本 30,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 2 股。资本公积金转增股本后，公司股本增加至 36,000,000 股，注册资本由 30,000,000 元变更为 36,000,000 元。

2. 公司于 2018 年 9 月 10 日召开公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2018 年半年度权益分派预案的议案》并相应修改公司章程，同意公司以总股本 36,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 5 股。资本公积金转增股本后，公司股本增加至 54,000,000 股，注册资本由 36,000,000 元变更为 54,000,000 元。

五、中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街德胜尚城 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	钟平修、李英
会计师事务所办公地址	成都市高新区蜀锦路 88 号新中泰国际大厦 3101

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	135,832,845.09	164,546,260.33	-17.45%
毛利率%	14.53%	22.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,063,543.74	7,487,115.49	-194.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,144,150.79	7,378,729.14	-210.37%
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）	-23.75%	25.51%	-
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）	-27.38%	25.14%	-
基本每股收益	-0.13	0.14	-192.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	124,644,577.18	114,228,170.43	9.12%
负债总计	98,431,741.23	80,951,790.74	21.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,212,835.95	33,276,379.69	-21.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.49	1.11	-55.86%
资产负债率%（母公司）	53.90%	53.66%	-
资产负债率%（合并）	78.97%	70.87%	-
流动比率	87.60%	100.58%	-
利息保障倍数		4.38	-

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	-6,318,936.73	3,559,459.83	-277.53%
应收账款周转率	433.43%	722.00%	-
存货周转率	264.81%	348.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.12%	39.38%	-
营业收入增长率%	-17.45%	182.02%	-
净利润增长率%	-194.34%		-

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	54,000,000	30,000,000	80.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-178.00
计入当期的政府补助（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）	1,308,141.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,137.78
非经常性损益合计	1,293,826.10
所得税影响数	213,219.05
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,080,607.05

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
应收账款	29,697,116.36	27,739,255.66	-	-
存货	40,544,521.77	41,519,220.24	-	-
其他流动资产	892,344.33	621,764.45	-	-
递延所得税资产	692,032.40	666,271.07	-	-
应交税费	2,810,353.19	1,778,015.27	-	-
未分配利润	-21,401,403.98	-21,648,569.50	-	-
营业收入	166,307,718.43	164,546,260.33	-	-
营业成本	128,800,179.63	127,825,481.16	-	-
税金及附加	862,685.20	826,751.45	-	-
资产减值损失	878,913.80	775,868.50	-	-
营业利润	9,294,946.37	8,648,668.45	-	-
利润总额	9,355,227.38	8,707,446.80	-	-
所得税费用	1,620,946.37	1,220,331.31	-	-
净利润	7,734,281.01	7,487,115.49	-	-

第四节　管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式:

公司主要从事热交换器及燃气供暖设备的设计、研发、生产及销售。双流热能通过采购原材料或外协件，生产制造具有自主知识产权的全预混燃气热交换器等多种型号的产品，直接向暖通设备制造企业销售相关产品获得经济效益；无锡积顿在自制燃气供暖设备主要部件中的热交换器的基础上，通过采购电器元件等原材料，生产燃气采暖壁挂炉等产品，主要通过经销商将产品最终销往居民及商业用户，满足用户的采暖需求。报告期内，公司主营业务及商业模式均未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司主营业务及商业模式均未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明:

–

二、经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司财务经营情况及经营成果如下：

1、公司财务情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 124,644,577.18 元，同比增加 9.12%。负债总计为 98,431,741.23 元，同比增加 21.59%，主要原因为本期由于公司整机业务销售模式变化，增加大量库存备货，增加流动资金，技改投入增加厂房扩建和设备购置，新增贷款增加。报告期内，公司实现营业总收入 135,832,845.09 元，较上年同期减少 28,713,415.24 元，同比降低-17.45%，主要原因为本期交换器配件营业收入受市场大环境影响，煤改气政策实施滞缓，订单略有减少，整机销售模式由大量赊销改为先款后货，导致营业收入较上期减少。

2、公司经营成果

报告期内，经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，加大技术研发力度，积极拓展和优化市场布局，探索新的销售模式，优化了销售和服务人员，不断获得新的客户、合同和订单，实现了营业收入的持续增长。公司的行业影响力和市场占有份额得到一定程度的提升。与此同时，公司持续进行了管理改善与提升，不断建立并完善内部控制制度，公司的现代企业管理体系已初具雏形。

（1）内控制度建设：

报告期内，公司进一步规范公司治理，优化内部管理制度。根据公司经营需要，对公司部分管理制度进行了完善和修订。内控制度的不断完善，有效预防和降低各类风险发生的可能性，同时也增强了公司的长期可持续发展能力。

（2）人力资源建设：

公司持续加强人力资源的开发和建设，积极培养、吸引及稳定优秀人才，以适应公司经营发展需要。一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，并强化对现有员工特别是骨干与核心岗位员工的岗位培训。根据不同岗位的设置需求，制定出相应的培训计划，提高员工的专业知识与技能。另一方面，公司加大人才引进，引进了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型人才。

（3）业务发展：

随着公司人才数量和质量的提升，公司在管理水平、销售能力、技术创新能力和为客户服务意识等方面也取得了长足的发展。同时新领域与新的客户群体拓展初见成效，公司的客户数量持续增加，市场份额逐步扩大，市场竞争力稳步提升。

（二） 行业情况

国务院 2016 年 10 月 27 日发布的《“十三五”控制温室气体排放工作方案》，提出了“要优化利用化石能源，加快推进居民采暖用煤替代工作，积极推进工业窑炉、采暖锅炉‘煤改气’，大力推进天然气、电力替代交通燃油，积极发展天然气发电和分布式能源。”目前，国际中东、欧洲、北美洲以及我国华东、华中、华北、西南等领域的政务、商务、医院、学校、住宅等基础设施的供热设备急需升级、改造。在此基础上，公司热交换器市场及冷凝式燃气供暖设备市场均将有飞跃式的发展。公司依托于多年的从业经验及领先的科研技术水平，已在热交换器及燃气供暖设备行业，建立了较为领先的市场地位。公司业务范围覆盖我国的同时，产品还销往中东、欧洲、北美洲等海外地区。公司的客户包海尔、小松鼠、万和、万家乐、阿里斯顿、威能等行业知名厂家。目前，公司的热交换器产能达到 80 万套/年，燃气热水器及配件 10,000 台/年，壁挂式锅炉配件 1,000 台/年，在行业内有一定的优势地位，市场占有率显著提升。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上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	2,746,168.05	2.20%	3,329,607.06	2.91%	-17.52%
应收票据与应收账款	31,070,205.99	24.93%	29,160,816.78	25.53%	6.55%
存货	42,984,781.23	34.49%	41,519,220.24	36.35%	3.53%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	31,796,579.66	25.51%	26,706,823.36	23.38%	19.06%
在建工程	1,107,445.39	0.89%			
短期借款	57,800,000.00	46.37%	44,000,000.00	38.52%	31.36%
长期借款					
预付款项	4,264,505.57	3.42%	5,363,321.17	4.69%	-20.49%
其他应收款	977,565.39	0.78%	1,425,442.43	1.25%	-31.42%
其他流动资产	2,072,848.12	1.66%	621,764.45	0.54%	233.38%
长期应收款	600,000.00	0.48%			
长期待摊费	3,681,938.91	2.95%			

用					
递延所得税资产	734,581.65	0.67%	666,271.07	0.61%	10.25%
其他非流动资产			2,750,000.00	2.41%	
预收款项	981,738.65	0.79%	2,768,427.75	2.42%	-64.54%
应付职工薪酬	2,030,309.48	1.63%	1,204,839.48	1.05%	68.51%
应交税费	782,117.72	0.63%	1,778,015.27	1.56%	-56.01%
其他应付款	11,580,516.44	9.28%	6,398,096.79	5.60%	81.00%
长期应付款	2,410,783.01	1.93%			

资产负债项目重大变动原因：

1、其他应收款：本期收回担保公司前期保证金，导致期末余额减少； 2、其他流动资产：本期由于一年内的待摊费用增加和公司 2018 年亏损预交企业所得税的影响所致；

3、长期应收款：本期增加融资租赁业务，增加保证金所致；

4、在建工程：本期由于原办公楼和车间厂房维修，导致期末余额较上年增加；

5、长期待摊费用：本期由于三年期的大额费用按受益期分摊所致余额增加；

6、其他非流动资产：前期预付厂房扩建款在本期形成资产化转为固定资产所致；

7、短期借款：本期由于整机业务销售模式变化，增加大量库存备货，增加流动资金，技改投入增加厂房扩建和设备购置，故增加短期借款。

8、预收款项：本期由于前期预收的款项转为收入所致；

9、应付职工薪酬：本期由于受节假日影响有两个月未能及时发放所致；

10、应交税费：本期由于营业收入减少，税费相应减少；

11、其他应付款：本期由于增加整机库存备货，增加其他金融机构的融资所致；

12、长期应付款：本期增加融资租赁业务，导致期末余额增加。

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	135,832,845.09	-	164,546,260.33	-	-17.45%
营业成本	116,098,387.27	85.47%	127,825,481.16	77.68%	-9.17%
毛利率	14.53%	-	22.32%	-	-
管理费用	10,117,741.28	7.45%	11,462,000.16	6.97%	-11.73%
研发费用	6,374,200.04	4.69%	5,600,579.42	3.40%	13.81%
销售费用	5,118,957.20	3.77%	5,165,220.39	3.14%	-0.90%
财务费用	5,319,758.61	3.92%	4,308,895.58	2.62%	23.46%
资产减值损失	742,203.23	0.55%	775,868.50	0.47%	-4.34%
其他收益	1,308,141.88	0.96%	66,862.90	0.04%	1,856.45%

投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益	-178.00	0.00%	341.88	0.00%	-152.07%
汇兑收益					
营业利润	-7,117,716.54	-5.24%	8,648,668.45	5.26%	-182.30%
营业外收入	117,751.32	0.09%	131,102.28	0.08%	-10.18%
营业外支出	131,889.10	0.10%	72,323.93	0.04%	82.36%
净利润	-7,063,543.74	-5.20%	7,487,115.49	4.55%	-194.34%

项目重大变动原因：

1、 其他收益：本期收到与日常活动相关的政府补助较上年增加； 2、资产处置收益：本期由于处置报废的办设备损失所致；

3、营业利润：本期营业收入减少，受市场竞争影响，抢占市场以低价抓单，毛利率减少所致；

4、营业外收入：本期废品处置收入较上年同期减少；

5、营业外支出：本期由于一批货产品质量不稳定造成扣款所致；

6、 净利润：本期主要由于收入减少，毛利降低，财务费用增加导致净利润较上期大幅减少。

（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	122,978,852.52	152,606,045.44	-19.41%
其他业务收入	12,853,992.57	11,940,214.89	7.65%
主营业务成本	101,426,834.35	114,595,880.27	-11.49%
其他业务成本	14,671,552.92	13,229,600.89	10.90%

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%
热交换器	109,528,376.33	80.64%	121,345,758.85	73.75%
壁挂炉整机	13,450,476.19	9.90%	31,260,286.59	19.00%
其他	12,853,992.57	9.46%	11,940,214.89	7.25%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
国内	119,679,856.23	88.11%	153,784,361.90	93.46%
国外	16,152,988.86	11.89%	10,761,898.43	6.54%

收入构成变动的原因：

收入构成变动的原因：报告期内，国内收入受煤改气政策实施过程中补贴未能及时发放的影响，市场需求降低，本年收入降低幅度较大。国外收入增加是由于海外市场未受政策影响。

（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	青岛海达源采购服务有限公司	43,379,642.09	31.94%	否
2	广州迪森家用锅炉制造有限公司	25,753,788.76	18.96%	否
3	八喜(BAXI S.P.A)	9,713,540.19	7.15%	否
4	利雅路热能设备(上海)有限公司	5,811,880.82	4.28%	否
5	喜德瑞采暖设备(上海)有限公司	4,472,982.19	3.29%	否
合计		89,131,834.05	65.62%	-

-

（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	常州汇春铜业有限公司	30,925,497.74	25.63%	否
2	成都瑞欣铜业有限公司	16,924,206.29	14.03%	否
3	安徽杰冠商贸有限公司	15,698,461.89	13.01%	否
4	湖北精益高精铜板带有限公司	12,330,770.46	10.22%	否
5	成都双流莹浩工艺制品有限公司	4,290,012.42	3.56%	是
合计		80,168,948.80	66.45%	-

-

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	-6,318,936.73	3,559,459.83	-277.53%
投资活动产生的现金流量净额	-7,387,821.03	-8,437,391.97	
筹资活动产生的现金流量净额	12,143,190.89	5,850,208.51	107.57%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：受煤改气实施过程中补贴未能及时发放，市场需求降低，本年收入降低幅度较大，日常经费开支正常发生。

2、筹资活动产生的现金流量净额：本年资金压力较大，增大了融资。

（四） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 2 家全资子公司无锡积顿和成都淇利。无锡积顿于 2006 年 10 月 11 日成立，法定代表人为杨启林，住所地：无锡市胡埭工业园芙蓉北路，经营范围：太阳能热水器及配件、热交换器、燃气热水器及配件、承压热水锅炉、燃气壁挂式锅炉、锅炉辅助设备零件的制造、加工、

销售、安装及维修；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路普通货物运输。（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）

2018 年无锡积顿实现营业收入为 12,534,728.68 元，净利润为-6,684,081.58 元。

成都淇利于 2014 年 7 月 8 日成立，法定代表人杨启林，住所地：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1700 号 7 栋 1 单元 9 层 907 号，经营范围：销售机械设备、空气净化设备、水净化处理设备、金属材料（不含稀贵金属）、家用电器、机电产品、锅炉；能源技术研发、技术咨询；机电安装工程、通暖工程设计及施工（凭资质许可证从事经营）。（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）。

2018 年成都淇利实现营业收入为 2,280,247.54 元，净利润为-934,037.14 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

前期重大差错更正事项说明如下：

一、前期重大会计差错更正情况

（一）会计差错更正原因

1、产品退货

2018 年 4 月 3 日和 4 月 23 日双流热能收到客户两批退货，该两批退货已于 2017 年确认收入 1,761,458.10 元。2018 年 4 月 25 日对外公布的 2017 年年报数据未调整该笔退货，应进行会计差错调整更正。

2、所得税费用

（1）根据 2017 年企业所得税汇算清缴结果，双流热能少计提所得税费用 742,754.36 元，应进行会计差错更正；

（2）子公司积顿新热能设备无锡有限公司 2017 年确认的部分销售收入，因税会差异，2016 年度企业所得税汇算时应确认收入。2016 年度企业所得税汇算清缴时已按税法要求确认了收入并缴纳了税金。2017 年计提企业所得税费用时，未扣除该笔税会差异数，导致多计提所得税费用 1,169,130.75 元，应进行会计差错调整。

（二）会计差错更正对财务报表相关项目影响

根据企业会计准则的规定，双流热能对上述事项追溯调整了 2017 年度财务报表，追溯调整对公司财务报表产生的影响如下：

1、 对合并资产负债表项目的影响

项目	重塑前金额	重塑金额	重塑后金额
应收账款	29,697,116.36	-1,957,860.70	27,739,255.66
存货	40,544,521.77	974,698.47	41,519,220.24
其他流动资产	892,344.33	-270,579.88	621,764.45
递延所得税资产	692,032.40	-25,761.33	666,271.07
应交税费	2,810,353.19	-1,032,337.92	1,778,015.27

未分配利润	-21,401,403.98	-247,165.52	-21,648,569.50

2、 对合并利润表项目的影响

项目	重塑前金额	重塑金额	重塑后金额
营业收入	166,307,718.43	-1,761,458.10	164,546,260.33
营业成本	128,800,179.63	-974,698.47	127,825,481.16
税金及附加	862,685.20	-35,933.75	826,751.45
资产减值损失	878,913.80	-103,045.30	775,868.50
营业利润	9,294,946.37	-647,780.58	8,647,165.79
利润总额	9,355,227.38	-647,780.58	8,707,446.80
所得税费用	1,620,946.37	-400,615.06	1,220,331.31
净利润	7,734,281.01	-247,165.52	7,487,115.49

注：由于本期列报变更，营业利润重塑后金额为 8,648,668.45。

3、 对母公司资产负债表项目的影响

项目	重塑前金额	重塑金额	重塑后金额
其他流动资产	496,283.76	-496,283.76	
应交税费	1,506,581.99	246,470.6	1,753,052.59
未分配利润	2,704,905.43	-742,754.36	1,962,151.07

4、 母公司利润表项目的影响

项目	重塑前金额	重塑金额	重塑后金额
所得税费用	497,164.71	742,754.36	1,239,919.07
净利润	4,108,505.41	-742,754.36	3,365,751.05

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

公司积极吸纳就业，重视人才培养，提升福利保障，不断加强员工的归属感及凝聚力；诚信对待供应商及客户，持续研发创新，以良好的品质及优质的服务回报客户，树立良好品牌形象；同时诚信经营、照章纳税、环保生产。在当今高速增长的中国经济，又一次面临环境污染的新一轮挑战。为有效缓解大气复合污染现状，响应国家节能减排的号召，保护民众身体健康，离不开燃气供暖设备制造工业的支撑和发展。而公司热交换器设备制造技术项目，将有助于发挥企业集聚效应，同时一定程度上对缓解大气复合污染现状均发挥着重要的现实促进作用。因此，在追求企业可持续发展的同时，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内公司主营业务突出，核心竞争力优势明显，行业及市场保持增长趋势；公司业务、资产、

人员、财务、机构等独立，保持良好的独立经营的能力；会计核算、财务管理、内控管理等各项重大内部控制体系运行良好，主要经营指标健康、稳定增长；公司经营管理层、核心技术人员及核心员工队伍稳定，公司及管理层未发生违法违规行为。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、行业政策变动的风险国务院 2016 年 10 月 27 日发布的《“十三五”控制温室气体排放工作方案》，提出了“要优化利用化石能源，加快推进居民采暖用煤替代工作，积极推进工业窑炉、采暖锅炉‘煤改气’，大力推进天然气、电力替代交通燃油，积极发展天然气发电和分布式能源。”在此基础上，公司热交换器业务及燃气供暖设备业务均有较好的发展。

鉴于天然气具有含碳低、污染小、热值高等优点，以及我国目前面临环境污染严重、急需减少温室气体排放的情况，公司预计我国的“煤改气”产业政策在短期内不会发生变化。但如果国家未来改变“煤改气”产业政策，且本公司所从事业务不再属于优先类或鼓励类范畴，则可能对本公司的议价能力及业务扩张等产生不利影响，从而影响公司的经营业绩。

风险应对措施：针对上述风险，公司通过保持细分领域的技术领先地位，深挖客户精细化需求，促进产品的升级更新，拓宽产品应用领域，不断提升公司核心竞争力与竞争优势，另外公司持续完善营销和技术服务网络，巩固并提高品牌知名度和影响力，以此不断提高市场占有率，减少宏观经济环境对公司经营产生的不利影响。公司将继续密切关注行业动态，及时、准确地解读行业政策变化，以便及时调整公司业务发展战略。进一步提高公司管理层对政策风险的认识，对面临的政策风险及时分析和研究，以提高对政策风险客观性和预见性的认识，充分掌握政策风险管理的主动权。

二、技术风险

随着我国对环境保护的日益重视，以及对“煤改气”工作的大力推进，市场对取暖产品的热转换效率、耐用程度的要求越来越高。绿色、高效、耐用是当今取暖产品技术研究和发展的趋势，随着取暖产品向环保方向发展的趋势出现，市场对取暖产品的环保性能也提出更多要求。公司只有不断提高自身的生产和研发技术，才能在取暖产品的中高端市场保持并提高其市场竞争力。虽然公司目前的技术处于国内同行业领先水平，并且掌握了冷凝式热交换器等先进技术，但是如果公司未来对研发投入不足，产品技术发展跟不上市场发展的需求，其经营发展将受到不利影响。

风险应对措施：公司拟在 2019 年增加研发投入，继续加强产品研发力度，使其产品技术发展引领市场发展，以稳定公司市场竞争力。

三、控制权集中的风险

杨启林、何佩芝夫妇为公司实际控制人，控制权过于集中为公司治理带来了一定的风险。杨启林先生直接持有公司 40.15%的股权，通过积益商务间接控制公司 12.00%的表决权，何佩芝女士直接持有公司 31.50%的股权，杨启林、何佩芝夫妇共同控制双流热能 83.65%的表决权，处于绝对控股地位，且实际控制人在公司担任公司董事及高级管理人员，能够对公司的经营决策、人事任免等产生重大影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了合规的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度，但是仅通过制度上的规范无法完全避免其作出有损于中小股东利益决策的风险，因此公司存在控制权过于集中的风险。

风险应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易及对外担保等管理制度、信息披露管理制度等各项治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

四、市场竞争加剧的风险

我国热交换器行业及燃气供暖设备行业市场化程度较高，企业数量众多且规模偏小，呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。此外，国外品牌凭借其在行业中的经验和资本优势，陆续进入国内市场，导致国内市场竞争更加激烈。随着行业市场化运作的不断深入以及市场空间的不断扩大，未来可能会吸引更多的企业加入竞争者的行列。公司虽然在生产工艺、产品、客户等方面具备一定的优势，但规模依然较小，尚未建立稳固的市场地位。如果公司未来不能正确判断、把握客户需求变化及行业的市场动态和发展趋势，或无法根据市场变化及时调整经营战略并进行业务创新，公司将面临因市场竞争不断加剧而导致市场份额下降的风险。

风险应对措施：针对以上风险，公司将在 2019 年继续提升产品品质及品牌服务、优化完善的制度、扩大生产规模，把公司产品品牌打出去，让更多的配套企业接受、认可，扩大产品市场占有率，获得消费者的信任，建立公司的品牌信誉，以应对瞬息万变的市场竞争，从而提升公司市场竞争力。

五、内部控制的风险

公司股改以来建立了较为健全的的治理机制，制定了与公司发展相适应的内部控制制度，管理层通过不断学习提高了规范意识，杜绝了关联方资金占用的情形，但随着公司经营规模迅速扩大，相关公司治理机制及内部控制体系需在治理实践过程中进一步完善，同时管理层仍需进一步加强规范运作意识，因此在未来一段时间内，公司治理及内部控制仍会存在不规范的风险。

风险应对措施：

公司将对治理过程中的薄弱控制点进行规范管理，进一步优化内部控制设计并形成正式的书面文件；加强对全体员工的相关培训，树立风险控制及管理意识，保证各项内部控制制度能够得到切实有效地执行。

六、公司办公用房及实验楼未取得房产证的风险

公司目前使用的位于双流区双楠大道下段 1928 号自有土地使用权的“双国用（2009）第 18142 号”土地上的办公楼及实验楼暂未取得房产证。

风险应对措施：针对以上风险，2017 年 5 月 27 日，公司已取得双流区彭镇政府出具的说明：“该房产目前未收到相关部门关于相关法规规定的‘严重影响规划的违章建筑，限期拆除或没收该建筑物、构筑物’的文件，相关政府部门未出具上述建筑物认定为非法建筑物而拆除的文件，公司也未因该建造行为受到相关政府部门的行政处罚，短期内不存在被拆除的风险。”

七、铜材价格波动风险

公司的主要产品是热交换器及燃气供暖设备，原材料铜成本占主营业务成本的比例较高，约占为80%左右，报告期内铜材价格波动较大，尽管公司通过定价机制、按照订单量安排生产等方式有效地规避了铜价波动带来的经营风险，并坚守只获取经营利润的原则，远离铜材投机，但铜材价格如出现大幅波动的情况仍将对公司产生如下影响：(一)铜价上涨将增加存货对流动资金的占用，从而增加财务费用；(二)无订单对应的少量存货存在跌价的风险。公司始终坚持订单生产模式，只有对于常用规格、库存金额不大并且比较适宜连续生产的品种，公司才允许备货生产，并明确规定备货生产的库存用铜量不得高于去年产量的 5%，当铜价出现大幅下跌时，公司为备货生产的库存存在跌价风险。截至 2018 年 12 月 31 日，公司库存的铜材由于成本高于可变现净值，公司已计提了减值准备。

风险应对措施：针对以上风险，公司将具体以下几项措施：

1.收集信息，枪战先机。铜材价格上涨也是有规律可循的，抓住这个规律，广泛收集上游企业资源和信息，抢占原材料上涨先机，即使是一波持续上涨的行情，也能为公司减轻不少的成本压力；

2.提升品质，增加产品附加值后对单品价格进行适当调整以作成本压力释放；

3.优化管理，控制成本。借成本压力优化管理流程，控制管理损耗，从而提升企业管理能力；

4.提高人员素质，优化渠道管理。将从市场上下功夫，强化营销队伍，优化渠道管理，虽然成本压力大了，利润空间小了，但如果量做上去后，自然能够弥补利润空间的不足；

5. 在技术方面，保持并进一步加大研发投入，巩固高新技术企业地位，强化信息技术优势。

八、短期偿债风险

截止 2018 年 12 月 31 日,公司短期借款、应付票据及应付账款余额合计为 8,064.63 万元,金额较大,公司存在一定的短期偿债压力。随着公司业务规模扩大,流动负债规模增加,可能存在短期偿债风险。公司主要服务客户为大型家电企业及实力较强的外资企业,受行业特点影响,应收账款和存货比重较高,导致流动比率和速动比率绝对值较低。公司针对应收账款和存货建立了严格的管控措施,货款有保障且能及时收回,为偿付到期债务提供了及时可靠的资金保障。公司应收账款回收情况良好,具有按时还本付息的能力。自公司成立以来,公司一直及时足额偿还到期银行借款的本金及利息,银行信用记录良好,银行借款融资渠道畅通。

风险应对措施：针对以上风险，公司针对应收账款和存货建立了严格的管控措施，货款有保障且能及时收回，为偿付到期债务提供了及时可靠的资金保障；同时公司应收账款回收情况良好，具有按时还本付息的能力。自公司成立以来，公司一直及时足额偿还到期银行借款的本金及利息，银行信用记录良好，银行借款融资渠道畅通。

九、人民币汇率变动风险

2018 年度出口业务收入的总额分别为 16,152,988.86 元,占当期主营业务收入的比例为 11.89%。公司出口业务收入占比较大,如果人民币汇率未来出现大幅波动,将可能给公司的生产经营带来不利影响,因此公司生产经营存在一定的汇率风险。

风险应对措施：

1.在境外业务中，尽量规避结算货币因人民币升值所致的贬值风险，尽量使结算币种分散化，以化解使用一种结算货币因其贬值而带来的风险；

2.以外币结算的出口业务，在出口合同中增加汇率变动条款，积极采取出口押汇、预收汇款等方式提前收汇，并加快收汇和结汇的速度；

3.对进口业务，在进口合同中尽量采用外币（特别是美元）计价和结算，尽量采用远期信用证付款条款，延长信用证到期时间、适当展证、远期售汇以锁定远期结汇汇率等，努力将人民币升值风险降低到最小。

十、经销商管理风险

公司燃气供暖设备主要依托经销商开展销售工作,2018 年年度通过经销商销售的收入占主营业务收入的比例为 9.84%。经销商模式有利于公司借助经销商的区域资源优势拓展营销网络,并对各级市场进行有效渗透,提高产品的市场占有率。截止 2018 年 12 月 31 日,公司在我国各地区已发展经销商六十余家,公司与多数经销商已签订年度区域合作协议,设定业绩目标,经销商通过自身渠道将产品销售给终端消费者。

风险应对措施：针对上述风险，公司为迅速扩大公司产品终端销售网络，提升公司产品品牌知名度、扩大市场占有率、规范公司产品终端销售形象，达到厂商共赢的目的。制定《经销商政策及经销商管理制度》，届时将严格执行“渠道政策”、“价格政策”以及“品牌加盟政策”。对个别不能按照合作协议约定进行产品销售和服务的经销商，将进行优化，以规范公司产品终端销售网络。

十一、关联交易风险

2018 年度，公司向关联方 QL HEAT ENERGY US LLC (美国)采购原材料,2018 年度公司向 QL HEAT ENERGY US LLC (美国)采购金额为 744,295.56 元，占当期采购总额的 0.62%。成都双流莹浩工艺制品有限公司主要从事金属工艺品制造、销售,公司向其销售半成品铜管、铜带,为双方日常经营活动中的合作,是双方基于平等协商、市场定价而自愿做出的选择。公司向关联方成都双流莹浩工艺制品有限公司采购接头,2018 年度金额为 4,290,012.42 元，占当期采购总额的 3.56%。经复核,与公司向无关联第三方采购同类产品的价格无明显差异,交易价格公允。

报告期内,公司向关联方销售、采购的价格公允,且占同类业务的比重较小。股份公司成立后,已对关联销售、关联采购、关联方资金往来等行为进行了规范,不存在占用公司资金的情形,并制定了三会议事规则、关联交易管理制度等,但由于股份公司设立时间较短,规范时间不长,短期内仍可能存在一

定的关联交易风险。

风险应对措施：

（一）了解关联方关系、关联交易及其影响，降低信息不对称风险

1．理清借款企业的关联方关系；

2．了解关联交易的实质及影响，认清借款企业财务及经营状况的真实面目。首先要了解关联交易的性质及目的，分清其是正常的关联交易还是非正常的关联交易，交易的目的是什么，是否存在套取贷款、转移资产、逃废债务等侵害债权人利益的行为。其次是对关联交易的具体情况及影响进行调查了解，例如交易的金额或比例；定价政策等。三是运用关于关联交易会计处理的有关规定和做法，对借款企业的销售额、利润、资产、资本等进行重估，挤干水分；

（二）健全商业银行统一、综合授信制度，防范信贷集中风险

对于企业集团客户的信贷业务，要纳入银行的综合授信体系。

（三）规范关联公司担保业务，确保担保的法律效力

对于各类贷款担保：第一、应通过贷前调查、核保等过程，来确定是否存在关联方关系，是否存在相互担保的行为。对于确属关联担保、尤其是公司为股东担保的，则要审慎处理；第二、要严格按有关法律规定办理各种担保手续，落实担保合同的法律效力；第三、规范担保合同文本，争取对银行有利的合同条款；第四、在担保人不履行保证责任时，适时采取保全措施，尤其要充分运用股权查封等法律手段。

十二、业务资质无法续期或重新获取的经营风险

公司及其子公司所在的锅炉及辅助设备制造行业需要相关业务许可、经营资质才可生产、销售以及提供相关业务服务，部分产品（如燃气供暖设备）需要获得全国工业产品生产许可证才可进行生产和销售。相关业务许可、经营资质均存在一定的期限，若现有相关业务许可、经营资质不能续期或重新获取，则有可能导致公司现有业务不能持续运营。

风险应对措施：针对以上风险，1.公司将积极拓展业务领域，扩大经营规模，降低单个项目在总收入中的比重，最大限度降低单个项目无法续约给公司造成的影响；2.在相关业务许可、经营资质经营期限届满前，积极寻求政府资源在续约时，同等条件下公司具有优先权。

十三、品牌依赖风险

公司关联企业 QL HEAT ENERGY US LLC（以下简称“QL”）授权无锡积顿使用 JITON 商标（注册地：美国；注册号码：5,077,521）。QL 为双流热能的关联企业，无锡积顿为双流热能的全资子公司，无锡积顿可以于 2019 年 12 月 31 日前无偿使用该商标。该商标为目前无锡积顿生产的燃气供暖设备使用商标之一，在国内外市场具有一定知名度，如 QL 未来实际控制人发生变化，或该协议到期后终止，无锡积顿有 2019 年 12 月 31 日后不能继续使用 JITON 商标的风险。

风险应对措施：针对上述风险，何佩芝女士作为 QL 公司的实际控制人，同时为双流热能公司的实际控制人，而无锡积顿又作为双流热能全资子公司，何佩芝女士作出承诺：商标授权使用期限届满将继续授权使用该商标，不存在不能继续使用的风险。

十四、季节性波动风险

公司热交换器、燃气壁挂炉整机业务收入主要集中在下半年，具有一定的季节性。公司为热交换器及燃气供暖设备的供应商，主要从事热交换器及燃气供暖设备的设计、研发、生产及销售，受气候因素影响，天气寒冷时产品市场需求量较大。但因报告期内，受政策影响，公司 2018 年度下半年实现的营业收入占全年营业收入的比例大幅下降，仅为 33.96 %，公司存在与经营季节性波动相关的风险。

风险应对措施：针对上述风险，公司目前正通过开拓业务的方式解决业绩波动的风险，随着业务的发展，将公司的业绩波动风险得到降低。

十五、客户集中的风险

2018 年度,公司前五大客户的销售额占当年营业收入的比重为 65.62%,公司客户集中度较高,尽管公司与主要客户签订了长期合作协议,并且通过积极开展新技术新产品的研发拓展新用户等手段优化

公司客户体系,但若公司不能维护好现有客户关系并开拓新客户的进度不及预期,可能会对公司的营业收入和经营业绩产生不利影响。
风险应对措施：为突破销售的局限性，公司一方面通过积极开拓新的市场领域，提升公司市场规模；另一方面，通过提升产品和服务质量，增加客户对公司的黏性，以提高公司抗风险能力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节　重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	第五节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	第五节、二、(三)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	第五节、二、(四)
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	第五节、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

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	27,000,000.00	5,034,307.98
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	901,563.47
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		

（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	临时报告披露时间	临时报告编号
杨启林、何佩芝	关联担保	18,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 6 日	2018-005
杨启林、何佩芝	关联担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 6 日	2018-005
杨启林、何佩芝	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 6 日	2018-005
无锡博瑞米氪新能源科技有	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 25 日	2018-014

限公司					
杨启林、何佩芝	关联担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 6 日	2018-005
杨启林、何佩芝	关联担保	4,800,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 6 日	2018-005
何佩芝	拆入资金	480,000.00	已事后补充履行	2018 年 8 月 23 日	2018-029
华倩	拆入资金	1,397,000.00	已事后补充履行	2018 年 8 月 23 日	2018-029
华倩	拆入资金	171,562.22	已事后补充履行	2019 年 4 月 23 日	2019-019
杨启林	拆入资金	1,300,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 25 日	2018-015

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：

公司及子公司相对融资渠道不足，关联方担保有一定的必要性。实际控制人杨启林、何佩芝及关联方无锡博瑞米氪新能源科技有限公司为公司及子公司的银行借款无偿提供担保，不存在损害公司及子公司利益的情形。关联方拆入资金是为满足公司生产经营资金周转需要，向公司提供短期借款。有利于改善公司财务状况和日常业务开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，为公司现阶段更好的发展提供基础支持。

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

1、购买银行理财产品事项公司于 2018 年 5 月 17 日召开股东大会，决议通过：公司及子公司可购买低风险、安全性高的保本型理财产品（不超过一年），投资理财额度不超过人民币 50 万元（含 50 万元），在上述投资理财额度范围内资金可滚动使用。报告期内，子公司无锡积顿充分利用闲置资金，购买江苏银行推出的开放式公司保本型理财产品“天添开鑫”50,000.00 元。本交易不会对公司业务连续性、管理层稳定性造成重大影响，将提高公司闲置资金的收益。

（四） 承诺事项的履行情况

1、截至报告期末，公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺书》，承诺如下：（1）本人及其控制、施加重大影响的其他企业与双流热能不存在同业竞争；

（2）本人保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对双流热能构成竞争或可能导致与双流热能产生竞争的业务及活动，或拥有与双流热能存在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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

（3）保证本人的直系亲属遵守本承诺；

（4）本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失；

（5）在本人作为公司股东/控股股东/董监高/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

2、截至报告期末，公司高级管理人员承诺：根据《公司章程》中的相关规定，未在公司实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。

3、公司董事、监事、高级管理人员签署自愿锁定承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让，公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有

本公司股份总数的百分之二十五。

4、公司董事、监事、高级管理人员的任职资格及诚信情况做出承诺。

5、董事、监事、高级管理人员做出不会占用公司资金、资产或其他资源的承诺。

6、公司实际控制人、董事、董事会秘书何佩芝女士，同时作为公司关联企业 QL HEAT ENERGY US LLC 的实际控制人承诺：QL 授权公司全资子公司无锡积顿于 2019 年 12 月 31 日前无偿使用该商标，且在使用期限届满后，可继续授权使用该商标。

报告期内，上述人员严格履行承诺事项，未有任何违背。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	1,000,000.00	0.80%	票据保证金
应收账款	质押	20,585,433.81	16.52%	借款质押反担保
存货	质押	21,835,982.17	17.52%	借款质押
固定资产-房产	抵押	21,556,615.42	17.29%	借款抵押反担保
固定资产-机器设备	抵押	3,000,000.00	2.41%	融资租赁抵押
无形资产-土地	抵押	2,601,611.06	2.09%	借款抵押反担保
总计	-	70,579,642.46	56.63%	-

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			20,663,302	20,663,302	38.27%
	其中：控股股东、实际控制人			9,672,232	9,672,232	17.91%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	3,336,698	33,336,698	61.73%
	其中：控股股东、实际控制人	21,493,850	71.65%	7,522,848	29,016,698	53.73%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		30,000,000	-	24,000,000	54,000,000	-
普通股股东人数		36				

（二） 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨启林	12,043,850	9,635,080	21,678,930	40.15%	16,259,198	5,419,732
2	何佩芝	9,450,000	7,560,000	17,010,000	31.50%	12,757,500	4,252,500
3	成都市积益商务信息咨询中心(有限合伙)	3,600,000	2,880,000	6,480,000	12.00%	4,320,000	2,160,000
4	郝思嘉	1,125,000	900,000	2,025,000	3.75%	0	2,025,000
5	王成方	1,000,000	800,000	1,800,000	3.33%	0	1,800,000
合计		27,218,850	21,775,080	48,993,930	90.73%	33,336,698	15,657,232

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止到 2018 年 12 月 31 日，股东杨启林持有公司 40.15%的股权，同时为成都市积益商务信息咨询中心（有限合伙）的普通合伙人，通过成都市积益商务信息咨询中心（有限合伙）控制公司 12.00%的表决权，股东何佩芝持有公司 31.50%的股权，杨启林和何佩芝系夫妻关系，两人合计控制公司 83.65%的表决权，杨启林是公司的控股股东，何佩芝和杨启林是公司的共同控制人。

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

（一） 控股股东情况

杨启林先生，1964 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历；1982 年 9 月至 1985 年 7 月就读于成都大学，2002 年 5 月至 2003 年 9 月就读于四川大学工商管理专业（EMBA），2006 年 9 月至 2009 年 7 月就读于清华大学工商管理专业（EMBA）；1985 年 9 月至 1989 年 10 月任双流县东升金属加工厂车间检验员，1989 年 10 月至 2003 年 9 月历任成都市双流热交换器厂车间主任、总经理，2003 年 10 月至 2017 年 9 月，任成都市双流壁挂热交换器有限责任公司执行董事、总经理；2017 年 9 月至今任成都双流积利热能科技股份有限公司董事长、总经理、核心技术人员。杨启林先生直接持有公司 40.15%的股权，通过积益商务间接控制公司 12.00%的表决权，其持有及控制的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，杨启林为公司的控股股东，报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

股东杨启林与何佩芝为夫妻关系，杨启林通过直接及间接方式控制公司52.15%的表决权，何佩芝直接持有31.50%的股权。两人合计控制公司83.65%的表决权，是公司的共同控制人。

何佩芝女士，1979年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；1994年9月至1997年7月就读于重庆电力高级技工学校发变电专业，1997年09月至1999年07月就读于四川师范学院公关与文秘专业；1999年8月到2002年10月任职于广安电业局，2002年10月至2017年9月历任成都市双流壁挂热交换器有限责任公司外贸部经理、销售部经理、行政部副总经理，2017年9月至今任成都双流积利热能科技股份有限公司董事、董事会秘书。

经充分协商，杨启林与何佩芝两人于2017年8月12日签署了《一致行动人协议》，该协议约定在协议签署后36个月内，杨启林、何佩芝两人在公司股东大会、董事会会议中行使提案权、提名权、表决权等事项时采取一致行动；无法达成一致意见时，以所持股份最多股东的意见为准。

有限公司阶段，杨启林长期担任公司的执行董事兼总经理，2017 年 9 月至今，杨启林、何佩芝均为公司董事会成员，且均担任公司高级管理人员，能够对公司的经营、财务政策及管理层任免产生重大影响，是公司的共同控制人。报告期内公司实际控制人没有发生变化。

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、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	双流热能	8,000,000.00	7.80%	2018/4/20-2019/4/20	否
银行借款	双流热能	5,000,000.00	7.80%	2018/11/20-2019/11/20	否
银行借款	双流热能	5,000,000.00	7.80%	2018/11/20-2019/11/20	否
银行借款	双流热能	4,000,000.00	7.20%	2018/6/25-2019/6/25	否
银行借款	双流热能	5,000,000.00	5.96%	2018/9/4-2019/9/4	否
银行借款	双流热能	3,600,000.00	5.96%	2018/9/7-2019/9/4	否
银行借款	双流热能	5,000,000.00	5.96%	2018/9/11-2019/9/11	否
银行借款	双流热能	6,400,000.00	5.96%	2018/9/19-2019/9/19	否
银行借款	无锡积顿	3,000,000.00	5.66%	2018/12/12-2019/12/11	否
银行借款	无锡积顿	5,000,000.00	4.79%	2018/10/30-2019/10/29	否
银行借款	无锡积顿	3,000,000.00	4.79%	2018/8/31-2019/8/31	否
银行借款	无锡积顿	4,800,000.00	5.22%	2018/7/2-2019/6/26	否
银行借款	双流热能	4,000,000.00	5.87%	2017/10/27-2018/10/23	否
银行借款	双流热能	5,000,000.00	7.60%	2017/11/17-	否

				2018/11/16	
银行借款	双流热能	5,000,000.00	7.60%	2017/11/21-2018/11/20	否
银行借款	双流热能	3,600,000.00	5.22%	2017/7/21-2018/7/20	否
银行借款	双流热能	5,000,000.00	4.35%	2017/8/18-2018/8/17	否
银行借款	双流热能	5,000,000.00	4.35%	2017/9/7-2018/9/6	否
银行借款	双流热能	6,400,000.00	5.22%	2017/9/14-2018/9/13	否
银行借款	无锡积顿	4,500,000.00	5.66%	2017/10/30-2018/10/29	否
银行借款	无锡积顿	3,500,000.00	5.66%	2017/12/13-2018/12/12	否
银行借款	无锡积顿	2,000,000.00	4.79%	2017/9/19-2018/3/17	否
合计	-	101,800,000.00	-	-	-

违约情况：

□适用 √不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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 6 月 15 日	0.00	0	2
2018 年 10 月 9 日	0.00	0	5
合计			7

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨启林	董事长、总经理、核心技术人员	男	1964.04	硕士	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
何佩芝	董事、董事会秘书	女	1979.10	专科	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
张小林	董事、副总经理	男	1971.05	大专	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
黄勇军	董事、副总经理	男	1969.09	本科	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
周志英	董事、财务总监	女	1975.11	硕士	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
华 倩	监事会主席、财务经理	女	1987.04	大专	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
何正云	职工代表监事、核心技术人员	男	1964.03	中专	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
倪红梅	监事、行政人事部经理	女	1974.12	本科	2017年9月12日-2020 年 9月11日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

股东杨启林与何佩芝为夫妻关系，杨启林通过直接及间接方式控制公司 52.15%的表决权，何佩芝直接持有 31.50%的股权。两人合计控制公司 83.65%的表决权，是公司的共同控制人。除此之外，公司其他各董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在股权或亲属性质的关联关系。

（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
杨启林	董事长、总经理、核心技术人员	12,043,850	9,635,080	21,678,930	40.15%	0
何佩芝	董事、董事会秘书	9,450,000	7,560,000	17,010,000	31.50%	0
合计	-	21,493,850	17,195,080	38,688,930	71.65%	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

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

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
生产人员	157	23
行政管理人员	33	131
销售人员	23	13
技术人员	6	9
财务人员	11	31
员工总计	230	207

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科	26	20
专科	35	40
专科以下	167	145
员工总计	230	207

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：

2018 年初公司制定人员编制预算，并严格根据编制计划开展人才引进工作。着重引进在相关行业或专业领域具有更深厚积累的高层次人才。在精简招聘需求的前提下，针对公司内部现有人员结构，调整不同层次的人才结构，有效支撑公司业务发展，大大提升人员效率和人均产值。

1. 人才引进与招聘

公司重视人才的引进，长期通过网络招聘平台等方式引进高端专业技术人才及优秀应届毕业生，

并提供与其自身价值相适应的待遇及职位，同时对于新引进人才给予持续关注与培养，建立人才的梯队建设，为公司培养骨干人才及后备人才，保证公司人才队伍的稳定及长远发展。

2. 员工培训

公司坚持按需施教、务求实效的原则，分层次、分类别地开展多面培训，包括操作技能培训、销售技能培训、管理能力培训、企业文化培训等，增强培训的针对性及实效性，确保培训质量。

3. 薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》及《保密协议》，并根据国家及地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，并为员工依法代缴代扣个人所得税。

报告期内员工薪酬主要包括基本薪资、补贴薪资、绩效奖金及年终奖金，提供企业文化活动等多项福利政策，确保优秀人才与公司共同发展。

4. 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

公司核心技术人员为杨启林、何正云、张小林、王新栋、张传有 5 人，其中杨启林为公司董事长、总经理，何正云为公司监事，张小林为公司董事、副总经理。公司核心技术人员从有限公司阶段一直在公司任职，报告期内未发生重大变动。

第九节　行业信息

是否自愿披露

□是　√否

第十节　公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的规定，不断完善法人治理机构和内部控制制度，提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本管理制度开展各项工作，会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，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。报告期内，公司按照相关法律法规、规范性文件的要求，修订了《信息披露管理制度》，完善公司内部管理及控制制度，严格按照各项管理制度提升公司治理水平。

截至报告期末，公司各项规章制度规范有效运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，相关董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司依照《非上市公众公司监督管理办法》等有关文件的要求严格、充分的进行信息披露工作，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。《公司章程》及其他内部控制制度符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司建立了规范的公司治理结构，公司的对外投资、股权激励、人事变动、关联交易等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的董事会、股东大会审议程序，严格履行决策和信息披露程序。公司股东大会、董事会、监事会相关制度的规范执行情况良好，

三会人员均符合《公司法》及《公司章程》规定的任职要求，能够按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责。公司董事会依法运作，对公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行，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。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

报告期内共发生三次章程的修改：

第一次：

2018 年 5 月 28 日，因公司注册所在地根据《成都市门（楼）牌管理办法》的有关规定，导致公司注册地址名称发生变更，公司需按规定换发营业执照。本次变更是因成都市统一规划导致的门牌号名称变更，公司实际注册地址和办公地址未发生变更。公司注册地址由成都市双流区彭镇光荣村变更为成都市双流区彭镇双楠大道下段 1928 号。

第二次：

2018 年 5 月 17 日召开成都市双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度股东大会，决议通过公司章程修正案如下：

1. 原第一章第五条为：注册资本：公司注册资本为人民币 3000 万元。现改为：注册资本：公司注册资本为人民币 3600 万元；

2. 原第三章第十七条为：公司股份总数为 3000 万股，全部为普通股。现改为：公司股份总数为 3600 万股，全部为普通股。

第三次：

2018 年 9 月 10 日召开成都市双流积利热能科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会，决议通过公司章程修正案如下：

1. 原第一章第五条为：注册资本：公司注册资本为人民币 3600 万元。现改为：注册资本：公司注册资本为人民币 5400 万元。

2. 原第三章第十七条为：公司股份总数为 3600 万股，全部为普通股。现改为：公司股份总数为 5400 万股，全部为普通股。

（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	4	一、2018 年 2 月 27 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开第一届董事会第四次会议审议通过:1.《关于变更会计师事务所的议案》、2.《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》； 二、2018 年 4 月 23 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开第一届董事会第五次会议审议通过：1.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度总经理工作报告》、2.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》、3.《成都双流

		积利热能科技股份有限公司关于<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>的议案》、4.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》、5.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》、6.《成都双流积利热能科技股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、7.《关于公司 2017 年年度权益分派预案的议案》、8.《关于修订公司<信息披露事务管理制度>的议案》、9.《关于追认公司及子公司向银行借款的议案》、10.《关于追认关联方为公司及子公司向银行借款提供担保的议案》、11.《关于预计 2018 年关联方为公司及子公司向银行及其他融资机构申请授信额度提供担保与反担保的议案》、12.《关于预计 2018 年度公司及子公司向关联方借款的关联交易的议案》、13.《关于使用自有闲置资金购买保本型理财产品的议案》、14.《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》； 三、2018 年 8 月 21 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开第一届董事会第六次会议审议通过：1.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案、2.《关于追认公司及全资子公司向关联方借款的关联交易》议案、3.《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》议案。 四、2018 年 8 月 28 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开第一届董事会第七次会议审议通过《关于向中国银行申请贷款的议案》。
监事会	2	一、2018 年 4 月 23 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开第一届监事会第二次会议审议通过:1.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》、2.《成都双流积利热能科技股份有限公司关于<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>的议案》、3.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》、4.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》、5.《成都双流积利热能科技股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、6.《关于公司 2017 年年度权益分派预案的议案》、7.《关于追认公司

		及子公司向银行借款的议案》、8.《关于追认关联方为公司及子公司向银行借款提供担保的议案》、9.《关于预计 2018 年关联方为公司及子公司向银行及其他融资机构申请授信额度提供担保与反担保的议案》、10.《关于预计 2018 年度公司及子公司向关联方借款的关联交易的议案》、11.《关于使用自有闲置资金购买保本型理财产品的议案》；二、2018 年 8 月 21 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开第一届监事会第三次会议审议通过:1.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案、2.《关于追认公司及全资子公司向关联方借款的关联交易》议案。
股东大会	3	一、2018 年 3 月 15 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开 2018 年度第一次临时股东大会会议审议通过:1.《关于变更会计师事务所的议案》、2.《关于预计公司及子公司 2018 年度向银行和其他融资机构申请授信额度的议案》、3.《关于预计 2018 年度实际控制人为公司向银行及其他融资机构申请授信额度提供关联担保的议案》； 二、2018 年 5 月 17 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开 2017 年度股东大会会议审议通过:1.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》、2.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》、3.《成都双流积利热能科技股份有限公司关于<2017 年年度报告>及<2017 年年度报告摘要>的议案》、4.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告》、5.《成都双流积利热能科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》、6.《成都双流积利热能科技股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、7.《关于公司 2017 年年度权益分派预案的议案》、8.《关于追认关联方为公司及子公司向银行借款提供担保的议案》、9.《关于预计 2018 年关联方为公司及子公司向银行及其他融资机构申请授信额度提供担保与反担保的议案》、10.《关于预计 2018 年度公司及子公司向关联方借款的关联交易的议案》、11.关于使用自有闲置资金购买保本型理财产品的议案》；

		三、2018 年 9 月 10 日成都双流积利热能科技股份有限公司召开 2018 年第二次临时股东大会会议审议通过：1.审议通过《关于追认公司及全资子公司向关联方借款的关联交易》议案、2.《关于 2018 年半年度权益分派预案》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

股东大会：股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》规范运作。2018 年，共召开了 3 次股东大会，公司严格按照法律、法规、公司章程及内部制度的要求履行了股东大会召集、通知、召开、表决及记录等完整的会议程序,有效表决权股东均按时参加会议。

董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规范运作。2018 年，公司第一届董事会共召开 4 次会议。全体董事均按时参加会议，能够勤勉、尽责地履行董事职责。

监事会:公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定规范运作，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、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度内容不断完善公司治理。公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好，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，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格遵守公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件的要求履行信息披露工作，通过充分的信息披露，加强与投资者之间的良性沟通，增进投资者对公司的了解和认同。同时，公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，与投资者保持交流和沟通，使投资者及时了解公司的生产经营状况和发展前景，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

□适用 √不适用

（六） 独立董事履行职责情况

□适用 √不适用

独立董事的意见：

–

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，符合《公司章程》的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1. 业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、采购、销售和运营服务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2. 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的行为。

3. 资产独立情况

公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用资产以及为控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方提供担保的情形。不存在公司资金被股东及其他关联方占用的情况。不存在公司资金、资产以及其他资源被股东及其他关联方转移的情况。

4. 机构独立情况

公司已建立了适应自身发展和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均独立，独立行使经营管理权。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5. 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；独立开设银行账户，依法独立纳税；独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1.关于会计核算体系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政策，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

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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（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

层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019] 006659 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	钟平修、李英
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

一、审计意见

成都双流积利热能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了成都双流积利热能科技股份有限公司(以下简称”双流热能”)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了双流热能 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。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

双流热能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，双流热能管理层负责评估双流热能的持续经营能力，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双流热能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督双流热能的财务报告过程。

四、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，就可能导致对双流热能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告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双流热能不能持续经营。

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．就双流热能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：钟平修

中国·北京　　中国注册会计师：李英

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	2,746,168.05	3,329,607.06
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	注释 2	31,070,205.99	29,160,816.78
其中：应收票据			1,421,561.12
应收账款		31,070,205.99	27,739,255.66
预付款项	注释 3	4,264,505.57	5,363,321.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	977,565.39	1,425,442.43
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	注释 5	42,984,781.23	41,519,220.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	2,072,848.12	621,764.45
流动资产合计		84,116,074.35	81,420,172.13
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	注释 7	600,000.00	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	注释 8	31,796,579.66	26,706,823.36
在建工程	注释 9	1,107,445.39	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 10	2,607,957.22	2,684,903.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 11	3,681,938.91	
递延所得税资产	注释 12	734,581.65	666,271.07
其他非流动资产	注释 13		2,750,000.00
非流动资产合计		40,528,502.83	32,807,998.30
资产总计		124,644,577.18	114,228,170.43
流动负债：			
短期借款	注释 14	57,800,000.00	44,000,000.00
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	注释 15	22,846,275.93	24,802,411.45
其中：应付票据		1,000,000.00	20,000.00
应付账款		21,846,275.93	24,782,411.45
预收款项	注释 16	981,738.65	2,768,427.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 17	2,030,309.48	1,204,839.48
应交税费	注释 18	782,117.72	1,778,015.27
其他应付款	注释 19	11,580,516.44	6,398,096.79

其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		96,020,958.22	80,951,790.74
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	注释 20	2,410,783.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,410,783.01	
负债合计		98,431,741.23	80,951,790.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 21	54,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 22	924,949.19	24,924,949.19
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	注释 23	-28,712,113.24	-21,648,569.50
归属于母公司所有者权益合计		26,212,835.95	33,276,379.69
少数股东权益			
所有者权益合计		26,212,835.95	33,276,379.69
负债和所有者权益总计		124,644,577.18	114,228,170.43

法定代表人：杨启林　　主管会计工作负责人：周志英　　会计机构负责人：周志英

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,577,410.33	1,936,916.79
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	注释 1	21,150,621.37	24,692,883.30
其中：应收票据			1,421,561.12
应收账款		21,150,621.37	23,271,322.18
预付款项		1,220,072.60	1,634,183.33
其他应收款	注释 2	54,465,672.65	50,160,408.42
其中：应收利息			
应收股利			
存货		22,127,639.00	27,263,196.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,435,534.47	
流动资产合计		101,976,950.42	105,687,588.50
非流动资产：			
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	注释 3	1,085,070.54	1,085,070.54
投资性房地产			
固定资产		14,269,958.75	11,549,422.62
在建工程		1,107,445.39	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,492,697.15	1,538,310.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,681,938.91	
递延所得税资产		734,581.65	147,573.09
其他非流动资产			2,750,000.00
非流动资产合计		22,371,692.39	17,070,376.72
资产总计		124,348,642.81	122,757,965.22
流动负债：			
短期借款		42,000,000.00	34,000,000.00
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		17,064,425.04	23,600,395.75
其中：应付票据		1,000,000.00	
应付账款		16,064,425.04	23,600,395.75
预收款项		218,644.55	2,309,064.75
应付职工薪酬		1,187,639.52	493,608.31
应交税费		746,072.42	1,753,052.59
其他应付款		5,807,809.78	3,714,743.56
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		67,024,591.31	65,870,864.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		67,024,591.31	65,870,864.96
所有者权益：			
股本		54,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		924,949.19	24,924,949.19
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		2,399,102.31	1,962,151.07
所有者权益合计		57,324,051.50	56,887,100.26
负债和所有者权益合计		124,348,642.81	122,757,965.22

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		135,832,845.09	164,546,260.33
其中：营业收入	注释 24	135,832,845.09	164,546,260.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		144,258,525.51	155,964,796.66
其中：营业成本	注释 24	116,098,387.27	127,825,481.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 25	487,277.88	826,751.45
销售费用	注释 26	5,118,957.20	5,165,220.39
管理费用	注释 27	10,117,741.28	11,462,000.16
研发费用	注释 28	6,374,200.04	5,600,579.42
财务费用	注释 29	5,319,758.61	4,308,895.58
其中：利息费用		4,241,998.53	2,575,591.49
利息收入		12,510.05	13,803.67
资产减值损失	注释 30	742,203.23	775,868.50
加：其他收益	注释 31	1,308,141.88	66,862.90
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）	注释 33	-178.00	341.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,117,716.54	8,648,668.45
加：营业外收入	注释 34	117,751.32	131,102.28
减：营业外支出	注释 35	131,889.10	72,323.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,131,854.32	8,707,446.80
减：所得税费用	注释 36	-68,310.58	1,220,331.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,063,543.74	7,487,115.49
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）		-7,063,543.74	7,487,115.49
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-7,063,543.74	7,487,115.49
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-7,063,543.74	7,487,115.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,063,543.74	7,487,115.49
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		-0.13	0.14
（二）稀释每股收益		-0.13	0.14

法定代表人：杨启林　　主管会计工作负责人：周志英　　会计机构负责人：周志英

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	122,365,261.82	133,677,240.04
减：营业成本	注释 4	105,458,862.15	111,484,714.01
税金及附加		389,729.80	611,797.97
销售费用		2,127,574.88	1,794,859.70
管理费用		6,726,763.61	6,883,515.36
研发费用		5,351,804.45	5,511,209.65
财务费用		3,718,958.81	2,932,366.59
其中：利息费用		2,705,825.29	1,649,357.89
利息收入		9,799.17	-7,554.84
资产减值损失		-155,999.78	-7,903.30
加： 其他收益		1,161,841.88	58,031.90
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）		-178.00	341.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-90,768.22	4,525,053.84
加：营业外收入		72,600.00	81,616.28
减：营业外支出		131,889.10	1,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-150,057.32	4,605,670.12
减：所得税费用		-587,008.56	1,239,919.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		436,951.24	3,365,751.05
（一）持续经营净利润		436,951.24	3,365,751.05
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		436,951.24	3,365,751.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		122,054,317.37	187,209,087.58
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		227,772.41	2,202,044.18
收到其他与经营活动有关的现金	注释 36	30,411,834.93	9,377,139.44
经营活动现金流入小计		152,693,924.71	198,788,271.20
购买商品、接受劳务支付的现金		124,949,118.35	163,192,007.64
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		19,743,594.88	18,394,138.06
支付的各项税费		3,398,423.39	5,139,152.00
支付其他与经营活动有关的现金	注释 36	10,921,724.82	8,503,513.67
经营活动现金流出小计		159,012,861.44	195,228,811.37
经营活动产生的现金流量净额		-6,318,936.73	3,559,459.83
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		300.00	19,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		300.00	19,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,388,121.03	8,456,991.97
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		**7,388,121.03**	**8,456,991.97**
投资活动产生的现金流量净额		**-7,387,821.03**	**-8,437,391.97**
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		88,970,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 36	2,625,000.00	300,000.00
筹资活动现金流入小计		91,595,000.00	60,300,000.00
偿还债务支付的现金		72,970,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,400,971.31	2,575,591.49
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	注释 36	2,080,837.80	874,200.00
筹资活动现金流出小计		79,451,809.11	54,449,791.49
筹资活动产生的现金流量净额		12,143,190.89	5,850,208.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		127.86	-97.63
五、现金及现金等价物净增加额		-1,563,439.01	972,178.74
加：期初现金及现金等价物余额		3,309,607.06	2,337,428.32
六、期末现金及现金等价物余额		1,746,168.05	3,309,607.06

法定代表人：杨启林　　主管会计工作负责人：周志英　　会计机构负责人：周志英

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		114,163,764.10	164,465,556.87
收到的税费返还		227,772.41	2,202,044.18
收到其他与经营活动有关的现金		30,226,406.94	27,500,369.20
经营活动现金流入小计		144,617,943.45	194,167,970.25
购买商品、接受劳务支付的现金		116,289,148.10	143,222,007.45
支付给职工以及为职工支付的现金		12,189,372.50	10,120,911.57
支付的各项税费		3,198,513.86	3,248,134.50
支付其他与经营活动有关的现金		16,324,803.13	42,985,361.28
经营活动现金流出小计		148,001,837.59	199,576,414.80
经营活动产生的现金流量净额		-3,383,894.14	-5,408,444.55
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		300.00	19,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		300.00	19,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,021,917.92	2,775,333.00
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			
投资活动现金流出小计		4,021,917.92	2,775,333.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,021,617.92	-2,755,733.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,170,000.00	38,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,170,000.00	38,000,000.00
偿还债务支付的现金		59,670,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,709,684.46	1,548,814.48
支付其他与筹资活动有关的现金		744,437.80	562,200.00
筹资活动现金流出小计		63,124,122.26	30,111,014.48
筹资活动产生的现金流量净额		7,045,877.74	7,888,985.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		127.86	-97.63
五、现金及现金等价物净增加额		-359,506.46	-275,289.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,936,916.79	2,212,206.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,577,410.33	1,936,916.79

（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	30,000,000.00				24,924,949.19						-21,648,569.50		33,276,379.69
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	30,000,000.00				24,924,949.19						-21,648,569.50		33,276,379.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				-24,000,000.00						-7,063,543.74		-7,063,543.74
（一）综合收益总额											-7,063,543.74		-7,063,543.74
（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．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	24,000,000.00				-24,000,000.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	24,000,000.00				-24,000,000.00								
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													
四、本年期末余额	54,000,000.00				924,949.19						-28,712,113.24		26,212,835.95

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	30,000,000.00				35,139,089.16						-39,789,824.96		25,349,264.20
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	30,000,000.00				35,139,089.16						-39,789,824.96		25,349,264.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,214,139.97						18,141,255.46		7,927,115.49
（一）综合收益总额											7,487,115.49		7,487,115.49
（二）所有者投入和减少资本					440,000.00								440,000.00
1．股东投入的普通股					440,000.00								440,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													

3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转					-10,654,139.97						10,654,139.97		
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					-10,654,139.97						10,654,139.97		
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				24,924,949.19						-21,648,569.50		33,276,379.69

法定代表人：杨启林　　主管会计工作负责人：周志英　　会计机构负责人：周志英

（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	30,000,000.00				24,924,949.19						1,962,151.07	56,887,100.26

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				24,924,949.19						1,962,151.07	56,887,100.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				-24,000,000.00						436,951.24	436,951.24
（一）综合收益总额											436,951.24	436,951.24
（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．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转	24,000,000.00				-24,000,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	24,000,000.00				-24,000,000.00							
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												

四、本年期末余额	54,000,000.00				924,949.19						2,399,102.31	57,324,051.50

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	30,000,000.00				35,139,089.16						-12,057,739.95	53,081,349.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				35,139,089.16						-12,057,739.95	53,081,349.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,214,139.97						14,019,891.02	3,805,751.05
（一）综合收益总额											3,365,751.05	3,365,751.05
（二）所有者投入和减少资本					440,000.00							440,000.00
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					440,000.00							440,000.00
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转					-10,654,139.97						10,654,139.97	
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					-10,654,139.97						10,654,139.97	
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				24,924,949.19						1,962,151.07	56,887,100.26

成都双流积利热能科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司的基本情况

(一)设立及历史沿革情况

成都双流积利热能科技股份有限公司(以下简称“双流热能”、“本公司”或“公司”）系 2002 年 7 月成立的股份有限公司。截止 2018 年 12 月 31 日，公司最新的营业执照注册信息如下：

名称：成都双流积利热能科技股份有限公司

注册号：915101227403251770

类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

住所：成都市双流区彭镇双楠大道下段 1928 号

法定代表人：杨启林

注册资本：（人民币）伍仟肆佰万元

成立日期：2002 年 7 月 8 日

营业期限：2002 年 7 月 8 日至永久

1.设立

公司系由自然人杨启明、杨朱诚 2 位股东于 2002 年 7 月 8 日共同出资组建的有限责任公司，公司设立时注册资本人民币 50 万元。杨启明实物出资人民币 44 万元，占 88%股权，杨朱诚出资人民币 6 万元，占 12%股权。公司设立出资经四川金典会计师事务所有限公司“川金会验字【2002】第 111 号”验资报告验证。

2.股权变更及增资

2003 年 7 月 2 日公司股东增资 198 万元，其中：杨启明出资 164 万元，杨朱诚出资 34 万元。公司增资后注册资本变为 248 万元，其中：杨启明出资 208 万元，占注册资本 83.87%；杨朱诚出资 40 万元，占注册资本的 16.13%。本次增资经成都同益会计师事务所“同会师（2003)字第 115 号”验资报告验证。

2003 年 10 月 16 日召开公司股东会，同意杨启明将其所持有公司股份全部转让给杨启林，法定代表人由杨启明变更为杨启林。

2005 年 4 月 4 日召开公司股东会，同意新增注册资本 100 万元，由杨启林出资 100 万元。公司增资后注册资本变为 348 万元，其中杨启林出资 308 万元，占注册资本 88.51%；杨朱诚出资 40 万元，占注册

资本的 11.49%。本次增资经四川金典会计师事务所有限公司“川金典会验字【2005】第 028 号”验资报告验证。

2005 年 5 月 5 日公司新增注册资本 252 万元，由杨启林出资 252 万元。公司增资后注册资本变为 600 万元，其中杨启林出资 560 万元，占注册资本的 93.33%；杨朱诚出资 40 万元，占注册资本的 6.67%。本次增资经四川金典会计师事务所有限公司以“川金典会验字【2005】第 031 号”验资报告验证。

2005 年 9 月 12 日公司新增注册资本 200 万元，由杨启林、杨智各出资 100 万元。公司增资后注册资本变为 800 万元，其中杨启林出资 660 万元，占注册资本 82.5%；杨朱诚出资 40 万元，占注册资本 5%，杨智出资 100 万元，占注册资本 12.5%。本次增资经四川金典会计师事务所有限公司以“川金典会验字【2005】第 050 号”验资报告验证。

2007 年 3 月 12 日经股东会决议同意，股东杨启林转让其持有的 63.5%股权即出资额 508 万元给股东杨智，股权转让后杨启林持有公司 19%的股权出资额为 152 万元，杨智持有公司 76%的股权出资额为 608 万元，杨朱诚持有公司 5%股权出资额为 40 万元。

2011 年 4 月 1 日经股东会决议同意，股东杨朱诚自愿转让其持有的 5%股权即出资额 40 万元给股东杨启林，股权转让后股东杨启林持有公司 24%的股权，出资额为 192 万元，股东杨智持有公司 76%的股权，出资额为 608 万元。

2011 年 7 月 21 日经股东会决议同意，股东杨智自愿将持有公司的 72%的股权即出资额 576 万元转让给股东杨启林，转让后公司的股权情况为:股东杨启林持有公司股权 96%即出资额为 768 万元，股东杨智持有公司股权 4%即出资额为 32 万元。

2012 年 7 月 6 日公司股东同意增资，由原来的 800 万元资本金增加到 1,200 万元，增资后股东杨启林持有公司股权 96%即出资额为 1,152 万元，股东杨智持有公司股权 4%即出资额为 48 万元。本次增资经四川永道合会计师事务所有限责任公司川永道合会验【2012】037 号验资报告验证。

2015 年 12 月 17 日经股东会决议同意，公司新增注册资本 1,050 万元，由杨启林出资 53 万元、杨智出资 202 万元、何佩芝出资 795 万元。公司增资后注册资本变为 2,250 万元，其中杨启林出资 1,205 万元，占注册资本 53.56%；杨智出资 250 万元，占注册资本 11.11%，何佩芝出资 795 万元，占注册资本 35.33%。

2016 年 7 月 25 日召开股东会，同意新增注册资本 218 万元；2016 年 8 月 7 日召开股东会，同意新增注册资本 480 万元；2016 年 9 月 9 日召开股东会，同意新增注册资本 24.5 万元；2016 年 9 月 18 日召开股东会，同意新增注册资本 12.5 万元；2016 年 9 月 22 日召开股东会，同意新增注册资本 15 万元。公司注册资本经五次变更，新增注册资本 750 万元，由杨启林等 47 位股东出资。增资后注册资本变更为 3,000 万元，股权结构如下：

股东	金额	占注册资本的比例	占实收资本的比例
杨启林	14,230,000.00	47.43%	47.43%
何佩芝	7,950,000.00	26.50%	26.50%
杨智	2,504,550.00	8.35%	8.35%
郝思嘉	1,125,000.00	3.75%	3.75%
王成方	1,000,000.00	3.33%	3.33%
李戎	255,000.00	0.85%	0.85%
陈珩	250,000.00	0.83%	0.83%
徐霞	200,000.00	0.66%	0.66%
袁定国	200,000.00	0.66%	0.66%
梁小容	183,500.00	0.61%	0.61%
沈洪芳	167,000.00	0.56%	0.56%
李进	150,000.00	0.50%	0.50%
郭英	150,000.00	0.50%	0.50%
赵冰梅	120,000.00	0.40%	0.40%
陈华	110,000.00	0.37%	0.37%
唐春蓓	100,000.00	0.33%	0.33%
陈果	100,000.00	0.33%	0.33%
谢恩	83,500.00	0.28%	0.28%
肖乾慧	75,000.00	0.25%	0.25%
黄勇军	75,000.00	0.25%	0.25%
李蓉	65,150.00	0.22%	0.22%
华倩	61,000.00	0.20%	0.20%
成都德顺益企业管理有限公司	50,000.00	0.17%	0.17%
赵东宁	50,000.00	0.17%	0.17%
四川九鼎智远知识产权运营有限公司	50,000.00	0.17%	0.17%
段颖	50,000.00	0.17%	0.17%
杜丽虹	50,000.00	0.17%	0.17%
周雨微	50,000.00	0.17%	0.17%
张纪云	50,000.00	0.17%	0.17%
柘凤	50,000.00	0.17%	0.17%
李霜	50,000.00	0.17%	0.17%
周志英	50,000.00	0.17%	0.17%
王琪	42,000.00	0.14%	0.14%
张静	35,000.00	0.12%	0.12%
杨朱诚	33,300.00	0.11%	0.11%
倪红梅	30,000.00	0.10%	0.10%
王霞	30,000.00	0.10%	0.10%
杨辉	25,000.00	0.08%	0.08%

股东	金额	占注册资本的比例	占实收资本的比例
李雨辰	25,000.00	0.08%	0.08%
魏利霞	25,000.00	0.08%	0.08%
卢宗琴	25,000.00	0.08%	0.08%
曾立红	25,000.00	0.08%	0.08%
尹娇	15,000.00	0.05%	0.05%
李晋宁	15,000.00	0.05%	0.05%
侯保花	10,000.00	0.03%	0.03%
张欣荣	5,000.00	0.02%	0.02%
张小林	5,000.00	0.02%	0.02%
合计	30,000,000.00	100.00%	100.00%

根据公司 2017 年 6 月 1 日的股东会决议，同意杨智将所持有的公司 250.455 万元实缴出资(占注册资本的 8.35%)作价 252.73 万元转让给杨启林；同意黄勇军将所持有的公司 7.50 万元实缴出资（占注册资本的 0.25%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意周志英将所持有的公司 5.00 万元实缴出资（占注册资本的 0.25%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意杨辉将所持有的公司 2.50 万元实缴出资（占注册资本的 0.08%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意卢宗琴将所持有的公司 2.50 万元实缴出资（占注册资本的 0.08%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意周雨微所持有的公司 5.00 万元实缴出资（占注册资本的 0.17%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意王霞将所持有的公司 3.00 万元实缴出资（占注册资本的 0.1%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意曾立红将所持有的公司 2.50 万元实缴出资（占注册资本的 0.08%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意倪红梅将所持有的公司 3.00 万元实缴出资（占注册资本的 0.10%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意杨朱诚将所持有的公司 3.33 万元实缴出资（占注册资本的 11%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意华倩将所持有的公司 6.10 万元实缴出资（占注册资本的 0.2%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林；同意张小林将所持有的公司 0.50 万元实缴出资（占注册资本的 0.02%)以 6 元/每 1 元出资额转让给杨启林。

根据公司的 2017 年 6 月 15 日的股东会决议，同意杨启林将所持有的公司 360.00 万元实缴出资（占注册资本的 12.00%)以 1.1 元/每 1 元出资额的价格转让给成都积益商务信息咨询中心（有限合伙）；同意杨启林将所持有的公司 150.00 万元实缴出资（占注册资本的 5.00%)以 1.1 元/每 1 元出资额的价格转让给何佩芝。

2017 年 6 月 30 日，杨启林与成都市积益商务信息咨询中心签订了《股权转让协议书》，协议书约定，杨启林将其持有的公司 360.00 万股的股权作价 396.00 万元转让给成都市积益商务信息咨询中心；杨启林与何佩芝签订了《股权转让协议书》，协议书约定，杨启林将其持有的公司 150.00 万股的股权作价 165.00 万元转让给何佩芝。

2017 年 8 月 21 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意有限公司以截至 2017 年 6 月 30 日净资产按 1.83：1 的比例折合为成都双流积利热能科技股份有限公司的股份 3,000 万股，每股面值 1 元，净资产剩余部分进入股份公司资本公积，股份公司的股本总额为人民币 3,000 万元。

2017 年 9 月 12 日有限公司全体股东作为发起人共同签署了《成都双流积利热能科技股份有限公司发起人协议》，同意以 2017 年 6 月 30 日经审计的净资产 54,924,949.19 元为基础，折为 3000 万股，整体变更为股份有限公司。

四川华信资产评估事务所有限责任公司以 2017 年 6 月 30 日为基准日对有限公司的净资产进行了评估，并于 2017 年 8 月 20 日出具了"川华信评报字（2017）第 20 号"《资产评估报告》。根据前述《资产评估报告》，在评估基准日暨 2017 年 6 月 30 日，有限公司净资产评估价值为 6,081.71 万元。

2017 年 8 月 18 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了川华信验（2017）86 号《验资报告》。经验证，股份公司已收到全体股东以其拥有的成都市双流壁挂热交换器有限责任公司的净资产折合的股本 3,000 万元，净资产超过注册资本的部分 24,924,949.19 元计入资本公积。其中杨启林以净资产出资 1,204.385 万元，何佩芝以净资产出资 945.00 万元，成都市积益商务信息咨询中心（有限合伙）以净资产出资 360.00 万元，郝思嘉以净资产出资 112.50 万元，王成方以净资产出资 100.00 万元，李戎以净资产出资 25.50 万元，陈珩以净资产出资 25.00 万元，袁定国以净资产出资 20.00 万元，徐霞以净资产出资 20.00 万元，梁小容以净资产出资 18.35 万元，沈洪芳以净资产出资 16.70 万元，李进以净资产出资 15.00 万元，郭英以净资产出资 15.00 万元，赵冰梅以净资产出资 12.00 万元，陈华以净资产出资 11.00 万元，陈果以净资产出资 10.00 万元，唐春蓓以净资产出资 10.00 万元，谢恩以净资产出资 8.35 万元，肖乾慧以净资产出资 7.50 万元，李蓉以净资产出资 6.515 万元，段颖以净资产出资 5.00 万元，杜丽虹以净资产出资 5.00 万元，李霜以净资产出资 5.00 万元，成都德顺益企业管理有限公司以净资产出资 5.00 万元，赵东宁以净资产出资 5.00 万元，四川九鼎智远知识产权运营有限公司以净资产出资 5.00 万元，张纪云以净资产出资 5.00 万元，柘凤以净资产出资 5.00 万元，王琪以净资产出资 4.20 万元，张静以净资产出资 3.50 万元，魏利霞以净资产出资 2.50 万元，李雨辰以净资产出资 2.50 万元，尹娇以净资产出资 1.50 万元，李晋宁以净资产出资 1.50 万元，侯保花以净资产出资 1.00 万元，张欣荣以净资产出资 0.50 万元。

本次股份制改造完成后，公司股权结构如下所示：

序号	姓名	出资方式	持股数量（股）	持股比例
1	杨启林	净资产折股	12,043,850	40.15%
2	何佩芝	净资产折股	9,450,000	31.50%
3	成都市积益商务信息咨询中心（有限合伙）	净资产折股	3,600,000	12.00%
4	郝思嘉	净资产折股	1,125,000	3.75%
5	王成方	净资产折股	1,000,000	3.33%

序号	姓名	出资方式	持股数量（股）	持股比例
6	李戎	净资产折股	255,000	0.85%
7	陈珩	净资产折股	250,000	0.83%
8	袁定国	净资产折股	200,000	0.66%
9	徐霞	净资产折股	200,000	0.66%
10	梁小容	净资产折股	183,500	0.61%
11	沈洪芳	净资产折股	167,000	0.56%
12	李进	净资产折股	150,000	0.50%
13	郭英	净资产折股	150,000	0.50%
14	赵冰梅	净资产折股	120,000	0.40%
15	陈华	净资产折股	110,000	0.36%
16	陈果	净资产折股	100,000	0.33%
17	唐春蓓	净资产折股	100,000	0.33%
18	谢恩	净资产折股	83,500	0.28%
19	肖乾慧	净资产折股	75,000	0.25%
20	李蓉	净资产折股	65,150	0.22%
21	段颖	净资产折股	50,000	0.17%
22	杜丽虹	净资产折股	50,000	0.17%
23	李霜	净资产折股	50,000	0.17%
24	成都德顺益企业管理有限公司	净资产折股	50,000	0.17%
25	赵东宁	净资产折股	50,000	0.17%
26	四川九鼎智远知识产权运营有限公司	净资产折股	50,000	0.17%
27	张纪云	净资产折股	50,000	0.17%
28	柘凤	净资产折股	50,000	0.17%
29	王琪	净资产折股	42,000	0.14%
30	张静	净资产折股	35,000	0.12%
31	魏利霞	净资产折股	25,000	0.08%
32	李雨辰	净资产折股	25,000	0.08%
33	尹娇	净资产折股	15,000	0.05%
34	李晋宁	净资产折股	15,000	0.05%
35	侯保花	净资产折股	10,000	0.03%
36	张欣荣	净资产折股	5,000	0.02%
合计		-	30,000,000	100.00%

2018 年 5 月 17 日本公司召开 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年年度权益分派预案的议案》并相应修改公司章程，同意公司以总股本 30,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 2 股。资本公积金转增股本后，公司股本增加至 36,000,000 股，注册资本由 30,000,000 元变更为 36,000,000 元。

本次资本公积转增股本完成后,公司股权结构如下所示

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例
1	杨启林	14,452,620.00	40.15%
2	何佩芝	11,340,000.00	31.50%
3	袁定国	240,000.00	0.66%
4	谢恩	100,200.00	0.28%
5	梁小容	220,200.00	0.61%
6	魏利霞	30,000.00	0.08%
7	张静	42,000.00	0.12%
8	段颖	60,000.00	0.17%
9	王琪	50,400.00	0.14%
10	赵冰梅	144,000.00	0.40%
11	徐霞	240,000.00	0.66%
12	杜丽虹	60,000.00	0.17%
13	李霜	60,000.00	0.17%
14	李蓉	78,180.00	0.22%
15	尹娇	18,000.00	0.05%
16	李进	180,000.00	0.50%
17	李戎	306,000.00	0.85%
18	沈洪芳	200,400.00	0.56%
19	李晋宁	18,000.00	0.05%
20	张欣荣	6,000.00	0.02%
21	郭英	180,000.00	0.50%
22	陈果	120,000.00	0.33%
23	陈珩	300,000.00	0.83%
24	陈华	132,000.00	0.36%
25	侯保花	12,000.00	0.03%
26	王成方	1,200,000.00	3.33%
27	郝思嘉	1,350,000.00	3.75%
28	成都德顺益企业管理有限公司	60,000.00	0.17%
29	赵东宁	60,000.00	0.17%
30	四川九鼎智远知识产权运营有限公司	60,000.00	0.17%
31	李雨辰	30,000.00	0.08%
32	张纪云	60,000.00	0.17%
33	肖乾慧	90,000.00	0.25%
34	唐春蓓	120,000.00	0.33%
35	柘凤	60,000.00	0.17%
36	成都市积益商务信息咨询中心(有限合伙)	4,320,000.00	12.00%
合计		36,000,000.00	100.00%

2018 年 9 月 10 日本公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于 2018 年半年度权益分派

预案》并相应修改公司章程，同意公司以总股本 36,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 5 股。资本公积金转增股本后，公司股本增加至 54,000,000 股，注册资本由 36,000,000 元变更为 54,000,000 元。

本次资本公积转增股本完成后,公司股权结构如下所示：

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例
1	杨启林	21,678,930.00	40.15%
2	何佩芝	17,010,000.00	31.50%
3	袁定国	360,000.00	0.66%
4	谢恩	150,300.00	0.28%
5	梁小容	330,300.00	0.61%
6	魏利霞	45,000.00	0.08%
7	张静	63,000.00	0.12%
8	段颖	90,000.00	0.17%
9	王琪	75,600.00	0.14%
10	赵冰梅	216,000.00	0.40%
11	徐霞	360,000.00	0.66%
12	杜丽虹	90,000.00	0.17%
13	李霜	90,000.00	0.17%
14	李蓉	117,270.00	0.22%
15	尹娇	27,000.00	0.05%
16	李进	270,000.00	0.50%
17	李戎	459,000.00	0.85%
18	沈洪芳	300,600.00	0.56%
19	李晋宁	27,000.00	0.05%
20	张欣荣	9,000.00	0.02%
21	郭英	270,000.00	0.50%
22	陈果	180,000.00	0.33%
23	陈珩	450,000.00	0.83%
24	陈华	198,000.00	0.36%
25	侯保花	18,000.00	0.03%
26	王成方	1,800,000.00	3.33%
27	郝思嘉	2,025,000.00	3.75%
28	成都德顺益企业管理有限公司	90,000.00	0.17%
29	赵东宁	90,000.00	0.17%
30	四川九鼎智远知识产权运营有限公司	90,000.00	0.17%
31	李雨辰	45,000.00	0.08%
32	张纪云	90,000.00	0.17%
33	肖乾慧	135,000.00	0.25%

序号	姓名	持股数量（股）	持股比例
34	唐春蓓	180,000.00	0.33%
35	柘凤	90,000.00	0.17%
36	成都市积益商务信息咨询中心(有限合伙)	6,480,000.00	12.00%
合计		54,000,000.00	100.00%

(二)公司的业务性质和主要经营活动

1.业务性质

公司所处行业：公司属燃气设备制造业。

公司主营业务：公司主要从事燃气壁挂锅炉及热交换器生产、销售业务。

2.主要经营活动

加工、制造热交换器（国家专项审批的除外），燃气热水器配件生产、销售热交换器；销售热水器及配件、锅炉配件及机电产品、家具电器、洁具；从事货物及技术的进出口对外贸易。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三)第一大股东以及最终实际控制人名称

本公司的第一大股东是自然人杨启林，最终实际控制人是自然人杨启林和何佩芝夫妇。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

二、合并财务报表范围

（一）本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
积顿新热能设备无锡有限公司	有限责任公司（法人独资）	2	100.00	100.00
成都淇利新热能设备有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）	2	100.00	100.00

（二）合并财务报表范围的变化:无。

三、财务报表的编制基础

(一)财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确

认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本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

本公司的经营业务，营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成

本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。当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时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1.合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

2.合并范围的确定原则

本公司将形成实质控制的企业和主体全部纳入合并财务报表的合并范围。

（七）现金及现金等价物的确定标准

公司将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，应当按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

1.外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

2.外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

1）以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

2）以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

3.外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

（九）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：

单项金额重大的应收款项的确认标准	单项应收账款余额在 500 万元以上、单项其他应收款余额在 100 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 100 万元以上。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	采用单项分析计提坏账准备；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2.按组合（账龄分析）计提坏账准备应收款项:

账龄	风险等级	风险分析	计提坏账准备比例
12 个月以内	极小风险	账龄在 12 个月以内，预计按账面欠款能够收回，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 95%。	5
1—2 年	低风险	账龄 1—2 年，收回有一定难度，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 90%。	10
2—3 年	较低风险	账龄 2—3 年，收款有难度，预计将来可收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 80%。	20
3—4 年	较高风险	账龄在 3—4 年；收款难度较大，预计将来可收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 50%。	50
4—5 年	很高风险	账龄在 4—5 年；债务人财务状况恶化，归还欠款难度较大，预计将来可收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 20%。	80
5 年以上	极高风险	账龄在 5 年以上；债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，预计收回欠款的可能性很小。	100

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	按组合（账龄）计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	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。

注：合并范围内的关联方不计提坏账。

（十）存货

1.存货分类

存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、发出商品、库存商品等。

2.存货的计量

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。下列费用应当在发生时确认为当期损益，不计入存货成本：

非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用；

仓储费用（不包括在生产过程中为达到下一个生产阶段所必需的费用）；

不能归属于使存货达到目前场所和状态的其他支出。

投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3.存货计价方法和摊销方法

原材料、库存商品发出时按加权平均法核算；周转材料采用一次摊销法核算。

4.存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货可以按照存货类别计提存货跌价准备；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货可以合并计提存货跌价准备。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；用其生产的产成品可变现净值低于成本，该材料按照可变现净值计量。

5.存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

（十一）长期股权投资

本公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资确认为长期股权投资。

1.共同控制、重大影响的判断标准

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

净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

2.初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投

资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

（十二）固定资产

1.固定资产标准

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

2）使用寿命超过一个会计年度。

2.固定资产计价

1）外购的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

购买固定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，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间

内计入当期损益。

2）自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

3）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

4）融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

5）盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

6）接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

7）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

3.固定资产分类和折旧方法

固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下:

类别	使用年限	年折旧率	预计净残值率	备注
房屋建筑物	5-20	4.75-19.00%	5%	直线法
机器设备	3-10	9.50-31.67%	5%	直线法
运输设备	3-10	9.50-31.67%	5%	直线法
办公设备	3-13	7.31-31.67%	5%	直线法
其他设备	3-13	7.31-31.67%	5%	直线法

注：对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。持有待售的固定资产必须同时满足以下三个条件：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不

可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

4.固定资产后续支出的处理：

固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按规定的折旧方法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

（十三）在建工程

在建工程包括基本建设工程、技术改造工程、技术开发工程、环保治理工程等。

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

（十四）借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上(含一年)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

1.借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

1）资产支出已经发生；

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2.资本化金额的确定

1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金

额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

3.暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或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，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

4.停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

（十五）无形资产

1.无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资产。

2.无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	摊销方法
土地使用权	权证上规定使用年限	直线法

3.本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年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。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用系已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。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

1.资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据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较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

2.资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资

产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

3.资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及辅助车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

（十八）应付职工薪酬

1.短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2.离职后福利的会计处理方法

1）设定提存计划

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

2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间

不转回至损益。

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

3.辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

1.该义务是公司承担的现时义务；

2.该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3.该义务的金额能够可靠地计量。

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。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

（二十）收入

1.一般原则

1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2)提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，应当按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，应当分别按下列情况处理：已经发生的劳务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；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3）让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

2.具体方法

1）销售商品的收入（内销）

直销：燃气热交换器和燃气壁挂炉整机在同时满足商品已经发出，商品所有权转移到买方，取得收款权利的情况下确认收入。

代销：燃气壁挂炉整机在经销商销售给终端客户时确认收入。

2）销售商品的收入（出口）

对于出口销售商品以商品已经发出，取得收取货款的所有权转移单据并向银行办妥交单手续时，确认营业收入实现。

（二十一）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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补

助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司的政府补助业务均选勇总额法，且一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十二）所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

1.暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

2.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益

（二十三）重大会计政策和会计估计变更、重大前期差错更正的说明

1.会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2.会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十四）财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在"其他收益"列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	1,421,561.12	-1,421,561.12		
应收账款	27,739,255.66	-27,739,255.66		
应收票据及应收账款		29,160,816.78	29,160,816.78	
应付票据	20,000.00	-20,000.00		
应付账款	24,782,411.45	-24,782,411.45		
应付票据及应付账款		24,802,411.45	24,802,411.45	
管理费用	17,062,579.58	-5,600,579.42	11,462,000.16	
研发支出		5,600,579.42	5,600,579.42	
其他收益	65,360.24	1,502.66	66,862.90	
营业外收入	132,604.94	-1,502.66	131,102.28	

五、税项

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%、17%

城建税	应缴增值税	5%、7%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%
价格调节基金	应税收入总额	0.07%
所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

注：双流热能的城建税为 5%，子公司的城建税为 7%。

（二）不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
成都双流积利热能科技股份有限公司	15%
成都淇利新热能设备有限公司	20%
积顿新热能设备无锡有限公司	25%

（三）税收优惠

本公司于 2018 年 3 月 7 日取得《四川省双流区国家税务局税务事项通知书》（双国税通{2018}1492 号），本公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号第二条，公司本期的主营业务及收入结构未发生实质性的改变，预计公司本年企业所得税仍能享受 15%税率。

本公司及子公司的研发费用符合按实际发生额的 75%在税前加计扣除。

子公司成都淇利新热能设备有限公司符合小微企业条件，其所得减按 50%计入应纳所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日,本期指 2018 年度,上期指 2017 年度。

注释 1.货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	480,746.49	180,635.25
银行存款	1,258,507.25	3,128,971.81
其他货币资金	1,006,914.31	20,000.00
合计	2,746,168.05	3,329,607.06

注 1：其他货币资金中 1,000,000.00 元系应付票据保证金，其使用在应付票据承兑前受限制。

注 2：报告期内除“注 1”的应付票据保证金外，无质押、冻结以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

注释 2.应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,421,561.12
应收账款	31,070,205.99	27,739,255.66
合计	31,070,205.99	29,160,816.78

1.应收票据

1)应收票据分类：

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00
商业承兑汇票		1,221,561.12
合计		1,421,561.12

2)期末无已质押的应收票据。

3)期末无因出票人未履约而将票据转为应收账款的应收票据。

4)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,325,000.00	
商业承兑汇票	3,888,591.54	
合计	10,213,591.54	

注：因期末已背书或贴现的银行/商业承兑汇票，本公司被追索可能性很小，故终止确认。

5)期末应收票据中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

2.应收账款

1)应收账款分类

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,404,420.98	100.00	2,334,214.99	6.99	31,070,205.99
其中：账龄分析组合	33,404,420.98	100.00	2,334,214.99	6.99	31,070,205.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,404,420.98	100.00	2,334,214.99	6.99	31,070,205.99

(续表)

种类	期初余额				
	账面余额^		坏账准备		账面余额^
	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	29,274,012.31	100.00	1,534,756.65	5.24	27,739,255.66
其中：账龄分析组合	29,274,012.31	100.00	1,534,756.65	5.24	27,739,255.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	29,274,012.31	100.00	1,534,756.65	5.24	27,739,255.66

2)应收账款分类说明

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

②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	22,052,789.14	1,102,639.45	5.00
1-2 年	11,201,206.95	1,120,120.70	10.00
2-3 年	4,327.32	865.46	20.00
3-4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
4-5 年	52,540.98	42,032.78	80.00
5 年以上	43,556.59	43,556.60	100.00
合计	33,404,420.98	2,334,214.99	

(续表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	29,100,678.17	1,455,033.91	5.00
1-2 年	27,236.57	2,723.66	10.00
2-3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
3-4 年	52,540.98	26,270.49	50.00
4-5 年	14,139.99	11,311.99	80.00
5 年以上	29,416.60	29,416.60	100.00
合计	29,274,012.31	1,534,756.65	

③期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

3)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 799,458.34 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

4)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	与本公司的关系	期末余额	账龄	占余额的比例(%)

广州迪森家居环境技术有限公司	非关联方	6,021,168.63	1 年以内	18.03
贵州航立扬暖通设备有限公司	非关联方	2,747,162.03	1 年以内	8.22
成都融景贸易有限公司	非关联方	2,536,764.95	1-2 年	7.59
贵州和旭供暖设备有限公司	非关联方	2,245,344.29	1-2 年	6.72
山西敬成热能设备有限公司	非关联方	2,004,128.92	1-2 年	6.00
合计		15,554,568.82		46.56

5)报告期内无实际核销的应收账款情况。

注释 3.预付款项

1.按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,947,383.64	69.11	5,299,834.01	98.82
1—2 年	1,317,121.93	30.89	63,487.16	1.18
合计	4,264,505.57	100.00	5,363,321.17	100.00

2.账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
无锡佳热福热能科技有限公司	1,150,000.00	1-2 年	尚未收到货
吴琨	165,025.00	1-2 年	尚未结算
合计	1,315,025.00		

3.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
无锡佳热福热能科技有限公司	1,150,000.00	26.97	2017 年	尚未结算
成都双流莹浩工艺制品有限公司	430,280.25	10.09	2018 年	尚未收到货
上海比吉电子自动化技术有限公司	390,000.00	9.15	2018 年	尚未收到货
广州捷必思自动化控制技术有限公司	263,851.19	6.19	2018 年	尚未收到货
无锡市联合中小企业担保股份有限公司	226,800.00	5.32	2018 年	尚未结算
合计	2,460,931.44	57.71		

注释 4.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	977,565.39	1,425,442.43
合计	977,565.39	1,425,442.43

1.应收利息：无

2.应收股利：无

3.其他应收款

1）其他应收款分类

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%)	金额	计提比例（%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,081,337.10	100.00	103,771.71	9.60	977,565.39
其中：账龄分析组合	1,081,337.10	100.00	103,771.71	9.60	977,565.39
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	1,081,337.10	100.00	103,771.71	9.60	977,565.39

(续表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,576,831.93	100.00	151,389.50	9.60	1,425,442.43
其中：账龄分析组合	1,576,831.93	100.00	151,389.50	9.60	1,425,442.43
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	1,576,831.93	100.00	151,389.50	9.60	1,425,442.43

2）其他应收款分类说明

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

②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		
	余额	坏账准备	计提比例（%)
1 年以内	609,156.10	30,457.81	5.00
1-2 年	371,223.00	37,122.30	10.00
2-3 年	80,958.00	16,191.60	20.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00

合计	1,081,337.10	103,771.71	

(续表)

账龄	期初余额		
	余额	坏账准备	计提比例（%)
1 年以内	485,873.93	24,293.70	5
1-2 年	1,070,958.00	107,095.80	10
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100
合计	1,576,831.93	151,389.50	

③期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

3）其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	432,000.00	1,340,000.00
备用金	230,068.58	159,628.48
往来款	228,249.11	23,069.00
关联方往来款	10,000.00	
其他	181,019.41	54,134.45
合计	1,081,337.10	1,576,831.93

注：其他系公司代扣代缴员工个人承担的社保和住房公积金。

4）按欠款方归集的年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	占余额的比例(%)	坏账准备余额
广州迪森家居环境技术有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	27.74	30,000.00
代扣社保	其他	154,400.62	1 年以内	14.28	7,720.03
周小燕	往来款	80,000.00	1 年以内	7.40	4,000.00
秦德远	备用金	47,299.50	1 年以内	4.37	2,364.98
杨欣迈	保证金	45,000.00	1 年以内	4.16	2,250.00
合计		626,700.12		57.95	46,335.01

5）计提的坏账准备金额如下：

本期转回坏账准备金额 47,617.79 元。

6）报告期内无实际核销的其他应收款。

7）报告期内，其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项如下:

单位	期末余额	期初余额
杨启林	10,000.00	10,000.00

注释 5.存货

1.存货明细

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,414,550.70		11,414,550.70
在产品	7,955,242.99		7,955,242.99
库存商品	20,797,596.94	1,585,796.89	19,211,800.05
发出商品	2,766,163.34		2,766,163.34
委托加工物资	919,746.18		919,746.18
周转材料	717,277.97		717,277.97
合计	44,570,578.12	1,585,796.89	42,984,781.23

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,856,850.95		15,856,850.95
在产品	13,064,715.46		13,064,715.46
库存商品	5,157,870.18	1,595,434.21	3,562,435.97
发出商品	6,985,185.48		6,985,185.48
委托加工物资	1,766,891.59		1,766,891.59
周转材料	283,140.79		283,140.79
合计	43,114,654.45	1,595,434.21	41,519,220.24

注：期末无含有借款利息资本化金额的存货项目。

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							
在产品							
库存商品	1,595,434.21			9,637.32			1,585,796.89
发出商品							
委托加工物资							
周转材料							
合计	1,595,434.21			9,637.32			1,585,796.89

3.质押情况

公司的存货质押情况详见本附注“六、注释 37.所有权或使用权受到限制的资产”。

注释 6.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	750,855.67	535,830.70
理财产品		50,000.00
预交所得税	667,644.32	
待摊费用	618,414.38	
预缴附加税	35,933.75	35,933.75
合计	2,072,848.12	621,764.45

注释 7.长期应收款

款项性质	期末余额			期初余额			折现区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
保证金	600,000.00		600,000.00				
减：一年内到期的长期应收款							
合计	600,000.00		600,000.00				

1.因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无。

2.转移长期应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无。

注释 8.固定资产

1.固定资产明细

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	26,126,767.69	19,388,834.63	1,026,166.66	2,801,930.51	49,343,699.49
2.本期增加金额	4,017,244.66	2,833,700.26	918,348.28	592,032.91	8,361,326.11
（1）购置		1,501,803.71	918,348.28	592,032.91	3,012,184.90
（2）在建工程转入	4,017,244.66	827,586.21			4,844,830.87
（3）投资者投入					
（4）融资租入		504,310.34			504,310.34
3.本期减少金额				9,560.00	9,560.00
（1）处置或报废				9,560.00	9,560.00
4.期末余额	30,144,012.35	22,222,534.89	1,944,514.94	3,384,403.42	57,695,465.60
二、累计折旧					
1.期初余额	7,296,718.11	13,015,636.32	414,362.19	1,910,159.51	22,636,876.13
2.本期增加金额	1,290,678.82	1,443,499.13	222,115.42	314,798.44	3,271,091.81
（1）计提	1,290,678.82	1,443,499.13	222,115.42	314,798.44	3,271,091.81

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
3.本期减少金额				9,082.00	9,082.00
（1）处置或报废				9,082.00	9,082.00
4.期末余额	8,587,396.93	14,459,135.45	636,477.61	2,215,875.95	25,898,885.94
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,556,615.42	7,763,399.44	1,308,037.33	1,168,527.47	31,796,579.66
2.期初账面价值	18,830,049.58	6,373,198.31	611,804.47	891,771.00	26,706,823.36

2.未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,580,954.90	2017 年 5 月 27 日，双流区彭镇政府出具了《情况说明》，本公司目前使用的位于双流区彭镇工业港 A 区的自有土地使用权的“双国用（2009）第 18142 号”土地上的办公楼及宿舍楼由于历史原因暂未取得房产证。该房产未认定为非法建筑物，短期内不存在被拆除的风险。

3.抵押情况

公司的固定资产抵押情况详见本附注“六、注释 37.所有权或使用权受到限制的资产”。

4.期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	504,310.34	35,932.11		468,378.23
合计	504,310.34	35,932.11		468,378.23

注释 9.在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,107,445.39	
工程物资		
合计	1,107,445.39	

1.在建工程

1）在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净额

机器设备	1,107,445.39		1,107,445.39
合计	1,107,445.39		1,107,445.39

2）在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
机器设备	自筹		1,935,031.60	827,586.21		1,107,445.39
房屋建筑物	自筹		4,017,244.66	4,017,244.66		
合计			5,952,276.26	4,844,830.87		1,107,445.39

2.工程物资：无

注释 10.无形资产

1.无形资产明细

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	3,144,613.48	20,769.24	3,165,382.72
2.本期增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）投资者投入			
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.期末余额	3,144,613.48	20,769.24	3,165,382.72
二、累计摊销			
1.期初余额	472,978.85	7,500.00	480,478.85
2.本期增加金额	70,023.57	6,923.08	76,946.65
（1）计提	70,023.57	6,923.08	76,946.65
3.本期减少金额			
（1）处置或报废			
4.期末余额	543,002.42	14,423.08	557,425.50
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,601,611.06	6,346.16	2,607,957.22
2.期初账面价值	2,671,634.63	13,269.24	2,684,903.87

2.抵押情况

公司的无形资产抵押情况详见本附注“六、注释 37.所有权或使用权受到限制的资产”。

注释 11.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		1,708,737.89	47,464.95		1,661,272.94
技术中心办公楼大修费		649,368.94	54,114.09		595,254.85
车间地坪		364,931.07	70,958.81		293,972.26
职工教育培训费		262,705.67	14,594.76		248,110.91
广告宣传费		533,980.59	111,245.96		422,734.63
顾问费		665,436.90	204,843.58		460,593.32
合计		4,185,161.06	503,222.15		3,681,938.91

注释 12.递延所得税资产和递延所得税负债

1.未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	827,820.81	124,173.12	3,058,612.48	666,271.07
可抵扣亏损	4,069,390.18	610,408.53		
合计	4,897,210.99	734,581.65	3,058,612.48	666,271.07

2.未经抵销的递延所得税负债无。

3.未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	3,195,962.78	222,967.88
可抵扣亏损	7,063,968.10	1,485,475.66
内部交易未实现利润	342,296.73	
合计	10,602,227.61	1,708,443.54

4.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2019	215,536.84	215,536.84	
2020	708,803.87	708,803.87	
2021	231,156.80	231,156.80	
2022	329,978.15	329,978.15	
2023	5,578,492.44		

合计	7,063,968.10	1,485,475.66	

注：将于 2023 年到期的未确认递延所得税资产的可弥补亏损系子公司本年度亏损，该金额的最终确认以公司 2018 年度所得税汇算认定数据为准，公司将在下一年度财务会计报告中据此予以修正。

注释 13.其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付工程款		1,430,000.00
房屋建筑物维修款－汪冯霞		1,320,000.00
合计		2,750,000.00

注释 14.短期借款

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证借款		10,000,000.00
质押+保证借款①	18,000,000.00	
保证借款②	39,800,000.00	34,000,000.00
合计	57,800,000.00	44,000,000.00

注：①本公司在四川天府银行股份有限公司成都双流支行借款 1,800.00 万元,以本公司铜及铜制品提供质押,同时由杨启林、何佩芝提供保证,其中 800 万元期限为 2018/4/20-2019/4/20，1,000 万元期限为 2018/11/20-2019/11/20。

②本公司在华夏银行成都分行借款 400.00 万元,由成都双流聚源中小企业融资担保有限公司提供保证，杨启林、何佩芝提供信用反担保,何怀杰以自有房产提供抵押反担保 ,期限为 2018/6/26- 2019/6/25。

本公司在中国银行股份有限公司借款 2,000.00 万元,由成都中小企业融资担保有限责任公司提供保证，杨启林、何佩芝、无锡博瑞米氪新能源科技有限公司提供信用反担保，杨启林、何佩芝以自用房产提供抵押反担保，本公司用房产、工业用地使用权提供抵押反担保，本公司用应收账款提供质押反担保，期限为 2018/9-2019/9。

无锡积顿在江苏银行借款 300.00 万元,由无锡市联合中小企业担保股份有限公司提供保证, 同时以无锡积顿房产、土地使用权提供抵押反担保,期限为 2018/12/12- 2019/12/11。

无锡积顿在江苏银行借款 500.00 万元,由无锡市联合中小企业担保股份有限公司提供保证, 同时以无锡积顿房产、土地使用权提供抵押反担保,期限为 2018/10/30- 2019/10/29。

无锡积顿在中国交通银行股份有限公司借款 300.00 万元,由无锡市联合中小企业担保股份有限公司、杨启林、何佩芝提供保证, 同时以无锡积顿房产、土地使用权提供抵押反担保,期限为 2018/8/31- 2019/8/31。

无锡积顿在无锡滨兴福村镇银行有限责任公司借款 480.00 万元，由无锡滨湖企业投资担保有限公司、杨启林、何佩芝提供保证，期限为 2018/7/2-2019/6/26。

③质押及抵押物情况参见本附注“六、注释 37.所有权或使用权受到限制的资产”。

2.期末无已逾期未偿还的短期借款。

注释 15.应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,000,000.00	20,000.00
应付账款	21,846,275.93	24,782,411.45
合计	22,846,275.93	24,802,411.45

1.应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	20,000.00
合计	1,000,000.00	20,000.00

2.应付账款

1）账龄划分明细

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,851,627.64	23,639,413.81
1-2 年	738,076.04	754,999.50
2-3 年	49,406.30	64,619.79
3 年以上	207,165.95	323,378.35
合计	21,846,275.93	24,782,411.45

2）账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
中山市奥美森工业技术有限公司	102,000.00	尾款
玉环埃密特铜阀门有限公司	61,327.42	尾款
成都市新优力帕克包装有限公司	44,256.52	尾款
广东祥基电器有限公司	29,735.00	尾款
胡开喜	28,258.40	尾款
成都宏都科技有限公司	24,580.00	尾款
成都科锐有色金属有限责任公司	23,373.60	尾款
成都双盛精密机械有限公司	20,000.00	尾款
成都耘鸿科技有限公司	17,500.00	尾款
成都市大邑西岭旋具厂	16,407.23	尾款
成都中益燃气有限公司双流分公司	12,852.00	尾款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
成都茂腾机动车配件有限公司	11,931.82	尾款
宁波市美州金属制品有限公司	10,971.86	尾款
成都新津思孚化工有限责任公司	10,000.00	尾款
合计	413,193.85	

注释 16.预收款项

1.账龄划分明细

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	860,397.92	2,683,978.74
1 年以上	121,340.73	84,449.01
合计	981,738.65	2,768,427.75

2.账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
辽宁润华热能科技有限公司	30,000.00	尚未结算
南京金永泰电器有限公司	19,900.00	尚未结算
江苏光芒新能源股份有限公司	19,389.01	尚未结算
QLHEATENERGYUSLLC(美国公司）	19,168.73	尚未结算
成都融景贸易有限公司	14,220.00	尚未结算
成都市祥瑞好享家暖通工程有限公司	8,680.00	尚未结算
成都金德暖通工程有限公司	1,700.00	尚未结算
合计	113,057.74	

注释 17.应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	1,204,839.48	19,262,845.26	18,461,600.26	2,006,084.48
离职后福利-设定提存计划		1,324,030.35	1,299,805.35	24,225.00
合计	1,204,839.48	20,586,875.61	19,761,405.61	2,030,309.48

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
工资、奖金、津贴和补贴	711,231.17	16,900,149.86	16,266,997.26	1,344,383.77
职工福利费		656,493.92	656,493.92	
社会保险费		738,839.30	727,161.30	11,678.00
其中：基本医疗保险费		636,284.73	626,470.73	9,814.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补充医疗保险费				-
工伤保险费		36,086.65	35,216.65	870.00
生育保险费		66,467.92	65,473.92	994.00
住房公积金				
工会经费和职工教育经费	493,608.31	967,362.18	810,947.78	650,022.71
合计	1,204,839.48	19,262,845.26	18,461,600.26	2,006,084.48

3.设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,275,679.24	1,252,075.24	23,604.00
失业保险费		48,351.11	47,730.11	621.00
合计		1,324,030.35	1,299,805.35	24,225.00

注释 18.应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	671,951.76	1,291,914.43
企业所得税		252,386.04
个人所得税	16,863.01	88,812.18
城建税	33,597.58	64,609.71
教育费附加	20,158.57	38,765.85
地方教育费附加	13,439.04	25,843.89
印花税	2,864.29	10,630.10
价调基金	5,053.07	5,053.07
房产税	12,415.70	
土地使用税	5,774.70	
合计	782,117.72	1,778,015.27

注释 19.其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,580,516.44	6,398,096.79
合计	11,580,516.44	6,398,096.79

1. 应付利息：无

2. 应付股利：无

3. 其他应付款

1）其他应付款按账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,311,260.68	6,342,553.23
1-2 年	3,225,712.20	25,179.56
2-3 年	13,179.56	4,996.77
3 年以上	30,364.00	25,367.23
合计	11,580,516.44	6,398,096.79

2）其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	9,125,328.44	6,225,200.00
其他往来款	262,164.78	110,000.00
保证金	10,000.00	
非金融机构借款	2,000,000.00	
其他	183,023.22	62,896.79
合计	11,580,516.44	6,398,096.79

3）期末其他应付款主要明细列示如下:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占余额的比例（%)
杨启林	关联方往来款	4,316,000.00	2 年以内	37.27
杨智	关联方往来款	3,200,000.00	1-2 年	27.63
成都高新区高投科技小额贷款有限公司	非金融机构借款	2,000,000.00	1 年以内	17.27
华倩	关联方往来款	1,568,562.22	1 年以内	13.54
合计		11,084,562.22		95.72

4）报告期内，其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项如下：

单位	期末余额	期初余额
杨启林	4,316,000.00	3,016,000.00
何佩芝	31,566.22	

注释 20.长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,410,783.01	
专项应付款		
合计	2,410,783.01	

1.长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,752,500.00	
减：未确认融资费用	341,716.99	
合计	2,410,783.01	

2.专项应付款：无

注释 21.股本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
杨启林	12,043,850.00	40.15	9,635,080.00		21,678,930.00	40.15
何佩芝	9,450,000.00	31.50	7,560,000.00		17,010,000.00	31.50
袁定国	200,000.00	0.66	160,000.00		360,000.00	0.66
谢恩	83,500.00	0.28	66,800.00		150,300.00	0.28
梁小容	183,500.00	0.61	146,800.00		330,300.00	0.61
魏利霞	25,000.00	0.08	20,000.00		45,000.00	0.08
张静	35,000.00	0.12	28,000.00		63,000.00	0.12
段颖	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
王琪	42,000.00	0.14	33,600.00		75,600.00	0.14
赵冰梅	120,000.00	0.40	96,000.00		216,000.00	0.40
徐霞	200,000.00	0.66	160,000.00		360,000.00	0.66
杜丽虹	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
李霜	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
李蓉	65,150.00	0.22	52,120.00		117,270.00	0.22
尹娇	15,000.00	0.05	12,000.00		27,000.00	0.05
李进	150,000.00	0.50	120,000.00		270,000.00	0.50
李戎	255,000.00	0.85	204,000.00		459,000.00	0.85
沈洪芳	167,000.00	0.56	133,600.00		300,600.00	0.56
李晋宁	15,000.00	0.05	12,000.00		27,000.00	0.05
张欣荣	5,000.00	0.02	4,000.00		9,000.00	0.02
郭英	150,000.00	0.50	120,000.00		270,000.00	0.50
陈果	100,000.00	0.33	80,000.00		180,000.00	0.33
陈珩	250,000.00	0.83	200,000.00		450,000.00	0.83
陈华	110,000.00	0.36	88,000.00		198,000.00	0.36
侯保花	10,000.00	0.03	8,000.00		18,000.00	0.03
王成方	1,000,000.00	3.33	800,000.00		1,800,000.00	3.33

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
郝思嘉	1,125,000.00	3.75	900,000.00		2,025,000.00	3.75
成都德顺益企业管理有限公司	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
赵东宁	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
四川九鼎智远知识产权运营有限公司	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
李雨辰	25,000.00	0.08	20,000.00		45,000.00	0.08
张纪云	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
肖乾慧	75,000.00	0.25	60,000.00		135,000.00	0.25
唐春蓓	100,000.00	0.33	80,000.00		180,000.00	0.33
柘凤	50,000.00	0.17	40,000.00		90,000.00	0.17
成都市积益商务信息咨询中心（有限合伙）	3,600,000.00	12.00	2,880,000.00		6,480,000.00	12.00
合计	30,000,000.00	100.00	24,000,000.00		54,000,000.00	100.00

注：实收资本增减变动情况详见本附注一所述。

注释 22.资本公积

项目	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额
资本溢价	24,924,949.19		24,000,000.00	924,949.19
其他资本公积				
合计	24,924,949.19		24,000,000.00	924,949.19

注：资本公积增减变动情况详见本附注一所述。

注释 23.未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-21,648,569.50	-39,789,824.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-21,648,569.50	-39,789,824.96
加：本期归属于普通股股东的净利润	-7,063,543.74	7,487,115.49
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		10,654,139.97
期末未分配利润	-28,712,113.24	-21,648,569.50

注释 24.营业收入、营业成本

1.按类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,978,852.52	101,426,834.35	152,606,045.44	114,595,880.27
其他业务	12,853,992.57	14,671,552.92	11,940,214.89	13,229,600.89
其中：边角废料销售	12,853,992.57	14,671,552.92	11,940,214.89	13,229,600.89
合计	135,832,845.09	116,098,387.27	164,546,260.33	127,825,481.16

2.前五名客户的销售情况

公司名称	本期发生额	占营业收入的比例%
青岛海达源采购服务有限公司	43,379,642.09	31.94
广州迪森家用锅炉制造有限公司	25,753,788.76	18.96
八喜（BAXI S.P.A）	9,713,540.19	7.15
利雅路热能设备(上海)有限公司	5,811,880.82	4.28
喜德瑞采暖设备(上海)有限公司	4,472,982.19	3.29
合计	89,131,834.05	65.62

注释 25.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	60,786.62	245,025.32
教育费附加	36,221.54	133,262.20
地方教育费附加	24,147.70	88,841.49
印花税	68,899.16	80,589.98
房产税	177,698.08	165,282.38
土地使用税	119,524.78	113,750.08
合计	487,277.88	826,751.45

注释 26.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	1,780,161.60	2,066,225.67
运输费用	812,564.15	1,091,313.84
差旅费	526,355.01	344,621.65
展会费	103,720.49	291,257.54
招待费	170,021.50	281,998.57
广告费	557,986.12	227,201.75
租金	168,000.00	210,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	56,174.94	132,754.11
仓储费	176,805.30	101,753.37
口岸费	80,106.27	77,417.29
社保费	158,617.44	
劳务费	239,307.41	
其他费用	289,136.97	340,676.60
合计	5,118,957.20	5,165,220.39

注释 27.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	4,324,953.28	5,588,993.99
中介服务费	1,846,426.96	1,039,592.19
折旧	1,191,086.79	1,012,371.78
存货盘亏损失		937,188.17
差旅费	488,946.91	526,490.80
业务招待费	701,319.28	437,053.04
办公费	137,637.60	206,218.87
车辆费	181,079.30	187,070.32
保险费	258,439.83	
检测费	66,567.01	165,190.90
租赁费	143,643.24	133,048.00
交通费	110,595.98	132,428.28
运输费	62,657.52	105,229.22
装修费	79,436.89	96,236.96
专利费	53,470.91	84,428.90
其他	471,479.78	810,458.74
合计	10,117,741.28	11,462,000.16

注释 28.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,344,633.82	850,140.05
材料费	3,747,248.18	4,461,020.55
燃料费	34,203.65	3,480.00
折旧费	212,259.21	-
其他费用	35,855.18	285,938.82
合计	6,374,200.04	5,600,579.42

注释 29.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,241,998.53	2,575,591.49
减：利息收入	12,510.05	13,803.67
汇总损益	-149,953.37	-213,631.77
其他	1,240,223.50	1,960,739.53
合计	5,319,758.61	4,308,895.58

注释 30.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	751,840.55	656,562.45
存货跌价损失	-9,637.32	119,306.05
合计	742,203.23	775,868.50

注释 31.其他收益

1.其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,308,141.88	66,862.90
合计	1,308,141.88	66,862.90

2.计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴款(成都市双流区社会保险事业管理局)		33,782.26	与收益相关
出口收汇规模奖(成都市双流区商务局)	20,000.00	20,000.00	与收益相关
社保及岗位补贴款(成都市双流区就业服务管理局)	43,991.88	11,577.98	与收益相关
代扣个人所得税手续费		1,502.66	与收益相关
科技局高新技术企业培育补贴	46,300.00		与收益相关
科技局补贴	100,000.00		与收益相关
2018 年第八批工业发展专项资金	290,000.00		与收益相关
2016 年度科技创新专项资金	482,000.00		与收益相关
职业健康体检补贴	5,850.00		与收益相关
厂务公开民主管理补助	20,000.00		与收益相关
2018 年第一批省级科技计划专项资金	300,000.00		与收益相关
合计	1,308,141.88	66,862.90	

注释 32.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-178.00	341.88

合计	-178.00	341.88

注释 33.营业外收入

1.营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		23,135.88
其他	117,751.32	107,966.40
合计	117,751.32	131,102.28

2.计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
民主管理达标补助费(成都市双流区总工会)		12,635.88	与收益相关
“活力工会”奖励款(成都市双流区总工会)		10,000.00	与收益相关
蠡湖街道专利补贴		500.00	与收益相关
合计		23,135.88	

注释 34.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非常损失		1,000.00
其他	131,889.10	71,323.93
合计	131,889.10	72,323.93

注：其他主要为合同执行违约金。

注释 35.所得税费用

1.分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,000,003.11
递延所得税费用	-68,310.58	220,328.20
合计	-68,310.58	1,220,331.31

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-7,131,854.32	8,707,446.80
按法定适用税率计算的所得税费用	-1,069,778.15	1,306,117.02
子公司适用不同税率的影响	-673,054.26	317,214.69
调整以前期间所得税的影响		197,208.50

项目	本期发生额	上期发生额
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	182,553.84	24,724.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,085,403.09	138,264.51
合并形成的未实现内部交易损益的影响		-139,444.49
税率调整导致期初递延所得税资产或负债余额的变化		204,040.11
额外可扣除费用的影响	-793,777.17	-827,793.89
其他	200,342.06	
所得税费用	-68,310.58	1,220,331.31

注释 36.现金流量表项目

1.收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

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	27,510,165.79	8,323,241.41
备用金		944,560.61
政府补助	1,449,241.88	89,998.78
银行存款利息收入	12,510.12	13,803.67
保证金	1,200,000.00	1,955.51
其他	239,917.14	3,579.46
合计	30,411,834.93	9,377,139.44

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
日常费用支出	8,660,031.29	5,318,880.15
手续费	343,711.57	1,086,539.53
备用金	301,372.20	576,000.00
赔偿款		5,000.00
往来款	1,352,029.76	1,336,000.00
保证金	250,000.00	
其他	14,580.00	181,093.99
合计	10,921,724.82	8,503,513.67

3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	2,265,000.00	
个人借款	360,000.00	
票据保证金		300,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,625,000.00	300,000.00

4)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	834,437.80	874,200.00
融资租赁款	1,246,400.00	
合计	2,080,837.80	874,200.00

2.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-7,063,543.74	7,487,115.49
加：资产减值准备	742,203.23	775,868.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,271,091.81	3,017,339.48
无形资产摊销	76,946.65	76,602.35
长期待摊费用摊销	503,222.15	96,236.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”填列）	178.00	-341.88
固定资产报废损失（收益以“—”填列）		
公允价值变动损益		
财务费用	5,235,536.97	3,449,791.49
投资损失		
递延所得税资产的减少	-68,310.58	220,328.20
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-1,465,560.99	-12,708,812.50
经营性应收项目的减少	-4,427,547.04	-24,568,815.99
经营性应付项目的增加	-3,123,153.19	25,714,147.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,318,936.73	3,559,459.83
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		
现金的年末余额	1,746,168.05	3,309,607.06
减：现金的年初余额	3,309,607.06	2,337,428.32
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,563,439.01	972,178.74

3.现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,746,168.05	3,309,607.06
其中：库存现金	480,746.49	180,635.25
可随时用于支付的银行存款	1,258,507.25	3,128,971.81
可随时用于支付的其他货币资金	6,914.31	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,746,168.05	3,309,607.06
四、公司使用受限制的现金和现金等价物	1,000,000.00	20,000.00

4.公司使用受限制的现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
公司使用受限制的现金和现金等价物	1,000,000.00	20,000.00

5.应收票据贴现、背书等交易对现金流量的影响

公司因销售商品或提供劳务从客户取得承兑汇票，贴现时均满足终止确认，贴现取得的现金65,356,674.74元作为经营活动现金流入。

承兑汇票的保证金1,000,000.00元在票据到期日前处于冻结状态，不能随时支取用于支付用途，不能作为现金及现金等价物。

注释37.所有权或使用权受到限制的资产

项目	产权证编号	抵押合同编号	余额	受限原因
货币资金			1,000,000.00	票据保证金
应收账款		成担聚质字第1840910号	20,585,433.81	借款质押反担保
存货		川府银（成分双流）信高质字（2018）年第（0419001）号	21,835,982.17	借款质押
固定资产	权0261740号、锡房权证字第BH1000995034号	成担聚抵字第1840910-1号、锡联担保2015-B2-DY(01)0608	21,556,615.42	借款抵押反担保
固定资产		18A43503AGX	3,000,000.00	融资租赁抵押
无形资产	双国用（2009）第18142号、锡滨国用（2015）第012453号	成担聚抵字第1840910-1号、锡联担保2015-B2-DY(01)0608	2,601,611.06	借款抵押反担保

注释38.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14.70	6.8632	100.89
应收账款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	53,045.00	6.8632	364,058.44
欧元	148,122.70	7.8473	1,162,363.26
预收账款			
其中：美元	2,933.60	6.8632	20,133.88
欧元	8,000.00	7.8473	62,778.40

七、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

报告期未发生非同一控制下企业合并。

(二)同一控制下企业合并

报告期未发生同一控制下企业合并

八、在其他主体中的权益

子公司中的权益

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	
积顿新热能设备无锡有限公司	江苏省无锡市	无锡市胡埭工业园芙蓉北路	制造业	100		同一控制下企业合并
成都淇利新热能设备有限公司	四川省成都市	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 1700 号 7 幢 1 单元 9 层 907 号	商贸业	100		同一控制下企业合并

九、关联方及关联交易

(一)关联方关系

1.本公司的控股股东和最终控制人

本公司的控股股东和最终控制人为自然人杨启林和何佩芝夫妇，注册资本及其变化如下:

股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例（%)
杨启林	12,043,850.00	9,635,080.00		21,678,930.00	40.15
何佩芝	9,450,000.00	7,560,000.00		17,010,000.00	31.50

2.不存在控制关系的其他关联方

关联方	关联关系
成都市积益商务信息咨询中心(有限合伙)	股东、受同一控制人控制

关联方	关联关系
成都市双流热交换器厂	受同一控制人控制
无锡博瑞米氪新能源科技有限公司	受同一控制人控制
QL HEAT ENERGY US LLC	受同一控制人控制
成都港城奇灵电子实业公司	受同一控制人控制
成都市祺瑞咨询服务有限责任公司	受同一控制人控制
四川德诚暖通设备有限公司	受同一控制人家族成员控制
成都乐治家家用电器有限公司贸易	受同一控制人家族成员控制
成都双流莹浩工艺制品有限公司	受同一控制人家族成员控制
成都奇灵房屋开发有限责任公司	受同一控制人家族成员控制
成都科帝亚新能源有限公司	曾受同一控制人控制
张小林	董事
黄勇军	董事
周志英	董事
华倩	监事
倪红梅	监事
何正云	监事
杨智	实际控制人杨启林之子
杨朱诚	与杨启林系父子关系
杨启明	与杨启林系兄弟关系
杨辉	与黄勇军系夫妻关系

(二)关联方交易

1.销售商品

关联方	关联交易内容	定价政策	本期发生额	上期发生额
成都双流莹浩工艺制品有限公司	废铜	市场价	865,840.11	
QLHEATENERGYUSLLC	燃气壁挂炉热交换器	市场价		763,596.80
成都乐治家家用电器有限公司贸易	燃气壁挂炉整机	市场价	35,723.36	

2.提供劳务

无。

3.采购商品

关联方	关联交易内容	定价政策	本期发生额	上期发生额
成都双流莹浩工艺制品有限公司	接头,温控座,堵头	市场价	4,290,012.42	2,046,403.59
QLHEATENERGYUSLLC	燃气壁挂炉热交换器	市场价	744,295.56	300,823.37
四川德诚暖通设备有限公司	吸热片，接头	市场价		1,689,161.27

4.关联担保

1）关联方为公司担保

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司对外借款 4,980.00 万元，由股东杨启林、何佩芝夫妇提供信用反担保。详见本附注六、注释 13.短期借款。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司对外借款 2,000.00 万元，由无锡博瑞米氪新能源科技有限公司提供信用反担保。详见本附注六、注释 13.短期借款。

2）公司为关联方担保：无。

5.关联收购:无。

6.关联拆借

1）向关联方拆入资金

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杨智	借款		3,200,000.00
杨启林	借款	7,100,000.00	3,016,000.00
何佩芝	借款	480,000.00	
华倩	借款	6,501,562.22	

2）向关联方拆出资金：无

(三)关联往来款项

应收项目：

关联方名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：				
成都双流莹浩工艺制品有限公司	430,280.25		369,543.37	
其他应收款：				
杨启林	10,000.00	1,000.00	10,000.00	

应付项目:

关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
QLHEATENERGYUSLLC		138,353.06
成都乐治家家用电器有限公司	288,179.20	
预收款项：		
QLHEATENERGYUSLLC	20,375.61	19,168.73

关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
杨智	3,200,000.00	3,200,000.00
杨启林	4,316,000.00	3,016,000.00
何正云	9,200.00	9,200.00
何佩芝	31,566.22	
华倩	1,568,562.22	

十、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二)资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

注释 1.应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		1,421,561.12
应收账款	21,150,621.37	23,271,322.18
合计	21,150,621.37	24,692,883.30

1.应收票据

1)应收票据分类：

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00
商业承兑汇票		1,221,561.12
合计		1,421,561.12

2)期末无已质押的应收票据。

3)期末无因出票人未履约而将票据转为应收账款的应收票据。

4)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,025,000.00	
商业承兑汇票	3,888,591.54	
合计	9,913,591.54	

注：因期末已背书或贴现的银行/商业承兑汇票，本公司被追索可能性很小，故终止确认。

5)期末应收票据中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

2.应收账款

1）应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,906,630.97	100.00	756,009.60		21,150,621.37
其中：账龄分析组合	13,047,848.02	59.56	756,009.60	5.79	12,291,838.42
关联方组合	8,858,782.95	40.44			8,858,782.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	21,906,630.97	100.00	756,009.60		21,150,621.37

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,108,577.57	100.00	837,255.39		23,271,322.18
其中：账龄分析组合	15,349,207.04	63.67	837,255.39	5.45	14,511,951.65
关联方组合	8,759,370.53	36.33			8,759,370.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	24,108,577.57	100.00	837,255.39		23,271,322.18

2）应收账款分类的说明

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

②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	12,899,129.82	644,956.49	5.00
1-2 年	603.88	60.39	10.00
2-3 年	2,016.75	403.35	20.00
3-4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
4-5 年	52,540.98	42,032.78	80.00
5 年以上	43,556.59	43,556.59	100.00
合计	13,047,848.02	756,009.60	

(续表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%)
1 年以内	15,201,092.72	760,054.63	5.00
1-2 年	2,016.75	201.68	10.00
2-3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
3-4 年	52,540.98	26,270.49	50.00
4-5 年	14,139.99	11,311.99	80.00
5 年以上	29,416.60	29,416.60	100.00
合计	15,349,207.04	837,255.39	

③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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 1(%)
关联方组合	8,858,782.95		
合计	8,858,782.95		

(续表)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%)
关联方组合	8,759,370.53		
合计	8,759,370.53		

④期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

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	与本公司的关系	期末余额	账龄	占应收账款余额的此例(%)
积顿新热能设备无锡有限公司	子公司	8,858,782.95	4 年以内	40.44
广州迪森家居环境技术有限公司	客户	6,021,168.63	1 年以内	27.49
浙江凯姆热能设备有限公司	客户	1,574,637.14	1 年以内	7.19
青岛海达源采购服务有限公司	客户	1,321,197.16	1 年以内	6.03

单位名称	与本公司的关系	期末余额	账龄	占应收账款余额的此例(%)
瑞帝安(RADIANT BRUCIATORI SPA)	客户	1,051,636.29	1 年以内	4.80
合计		18,827,422.17		85.95

4）计提的坏账准备金额如下：

本期转回坏账准备 81,245.79 元。

5）报告期内无实际核销的应收账款情况。

注释 2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,465,672.65	50,160,408.42
合计	54,465,672.65	50,160,408.42

1. 应收利息：无

2. 应收股利：无

3. 其他应收款

1）其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%)	金额	计提比例（%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	54,537,483.86	100	71,811.21		54,465,672.65
其中：账龄分析组合	580,856.20	1.07	71,811.21	12.36	509,044.99
关联方组合	53,956,627.66	98.93			53,956,627.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	54,537,483.86	100	71,811.21		54,465,672.65

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%)	金额	计提比例（%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	50,306,973.62	100.00	146,565.20		50,160,408.42
其中：账龄分析组合	1,480,345.96	2.94	146,565.20	9.90	1,333,780.76
关联方组合	48,826,627.66	97.06			48,826,627.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	50,306,973.62	100.00	146,565.20		50,160,408.42

2）其他应收款分类的说明

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

②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	197,404.20	9,870.21	5.00
1-2 年	307,494.00	30,749.40	10.00
2-3 年	55,958.00	11,191.60	20.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	580,856.20	71,811.21	

(续表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	389,387.96	19,469.40	5.00
1-2 年	1,070,958.00	107,095.80	10.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	1,480,345.96	146,565.20	

③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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)）
关联方组合	53,956,627.66		
合计	53,956,627.66		

(续表)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%)
关联方组合	48,826,627.66		

合计	48,826,627.66		

④期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	320,000.00	1,320,000.00
备用金	158,684.58	108,126.15
关联方往来款	53,956,627.66	48,826,627.66
其他	102,171.62	52,219.81
合计	54,537,483.86	50,306,973.62

4）按欠款方归集的年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	占余额的比例(%)	坏账准备余额
积顿新热能设备无锡有限公司	往来款	51,197,197.68	3 年以内	93.88	
成都淇利新热能设备有限公司	往来款	2,759,429.98	1-2 年	5.06	
广州迪森家居环境技术有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	0.55	30,000.00
代扣个人社保	其他	101,976.00	1 年以内	0.19	5,098.80
秦德远	备用金	47,299.50	1 年以内	0.09	2,364.98
合计		54,405,903.16		99.77	37,463.78

5）计提的坏账准备金额如下:

本期转回坏账准备 74,753.99 元。

6）报告期内无实际核销的其他应收款。

7）报告期内，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

注释 3.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1、子公司											
无锡积顿	2.00									2.00	
成都淇利	1,085,068.54									1,085,068.54	

合计	1,085,070.54									1,085,070.54	

注释 4.营业收入、营业成本

1.按类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,616,133.17	90,811,572.60	121,823,309.97	98,256,607.81
其他业务	12,749,128.65	14,647,289.55	11,853,930.07	13,228,106.20
其中:边角废料销售	12,749,128.65	14,647,289.55	11,853,930.07	13,228,106.20
合计	122,365,261.82	105,458,862.15	133,677,240.04	111,484,714.01

2.前五名客户的销售情况

公司名称	本期发生额	占营业收入的比例%
青岛海达源采购服务有限公司	43,379,642.09	35.45%
广州迪森家用锅炉制造有限公司	25,753,788.76	21.05%
八喜（BAXI S.P.A）	9,713,540.19	7.94%
利雅路热能设备(上海)有限公司	5,811,880.82	4.75%
喜德瑞采暖设备(上海)有限公司	4,472,982.19	3.66%
合计	89,131,834.05	72.84%

十四、补充资料

(一)报告期非经常性损益情况

项目	本期发生额
非流动资产处置损益	-178.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期的政府补助（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）	1,308,141.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	

项目	本期发生额
与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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转因	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,137.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	213,219.05
少数股东权益影响额	
合计	1,080,607.05

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-23.75	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27.38	-0.15	-0.15

成都双流积利热能科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

成都市双流区双楠大道下段 1928 号