



一万节能

NEEQ : 836161

江苏一万节能科技股份有限公司

Jiangsu Even Green Technologies Co. , Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



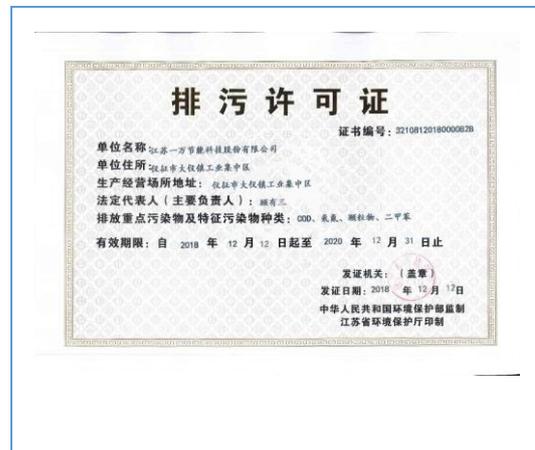
《特种设备制造许可证》成功换证



通过知识产权管理体系认证



获得一项发明专利



《排污许可证》成功换证

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告.....	32

释义

释义项目		释义
一万节能、公司	指	江苏一万节能科技股份有限公司
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
江苏公证天业会计师事务所	指	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《江苏一万节能科技股份有限公司公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、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。

公司负责人顾有三、主管会计工作负责人李敏及会计机构负责人（会计主管人员）张明媚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	实际控制人顾有三先生持股 725 万股，公司总股本 1115 万股，占公司股本 65.02%，处于绝对控制地位。顾有三先生目前担任公司总经理、法定代表人，其在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳目标的风险。
应收账款回款风险	报告期末，公司应收账款原值为 2072.18 万元，占总资产的 38.88%，随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额可能仍将保持较高水平。公司按照会计准则计提了应收账款坏账准备，但如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大影响。
人力资源成本逐年上升的风险	全国各地人力资源的成本上升已成不争的事实，尤其在制造业企业中体现的尤其明显。公司存在人力资源成本继续上升，从而产品毛利率继续下降的风险。
核心技术人员流失的风险	公司从事的节能、制冷设备的重要部件壳管式换热器、储罐的研发、生产、销售，所处行业为技术密集型企业，公司能多年在行业中稳定发展，保持稳定的经营状况，取决于对产品不断的追求创新、高质量的品质保证。而产品的研发、高质量的产品生产取决于具有丰富经验的研发人员与生产人员，上述人员对公司的发展起到不可替代的作用，如果上述人员流失，将严重影响公司的生产运营。

原材料价格波动的风险	公司产品使用的主要原材料是资源类原材料铜和钢，在生产过程中耗用的原铜与钢占到成本总额的百分之七十以上，因此铜、钢材价格的波动直接影响到公司产品的成本。
客户集中度较高的风险	2018 年公司来自前五大客户的销售收入占全部营业收入的比重近 70%，客户集中度较高，存在销售客户相对集中的风险。若未来公司主要客户因全球金融危机影响、行业景气周期的波动或自身等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售及正常生产经营产生不利影响，公司存在销售客户相对集中的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏一万节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Even Green Technologies Co., Ltd.
证券简称	一万节能
证券代码	836161
法定代表人	顾有三
办公地址	江苏省仪征市大仪镇工业集中区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李敏
职务	财务总监、董事会秘书
电话	0514—83915128
传真	0514—83915126
电子邮箱	1638860191@qq.com
公司网址	http://even.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省仪征市大仪镇工业集中区 211409
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015年8月31日
挂牌时间	2016年3月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-制冷、空调设备制造
主要产品与服务项目	节能设备的研发、制造及销售；换热类产品、储罐类产品
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	11,150,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	顾有三
实际控制人及其一致行动人	顾有三

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	913210007539198395	否
注册地址	江苏省仪征市大仪镇工业集中区	否
注册资本（元）	11,150,000	否

--

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张健、周谨
会计师事务所办公地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室

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	65,606,778.04	56,268,389.39	16.60%
毛利率%	21.88%	25.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,516,142.28	4,934,414.20	-8.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,394,757.41	4,301,673.83	2.16%
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）	11.04%	14.43%	-
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）	10.74%	12.58%	-
基本每股收益	0.41	0.47	-12.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,299,824.99	49,952,957.04	6.70%
负债总计	10,133,027.56	11,302,301.89	-10.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,166,797.43	38,650,655.15	11.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.87	3.47	11.53%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	19.01%	22.63%	-
流动比率	322.84%	258.39%	-
利息保障倍数	1,270.34	148.65	-

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	-1,353,197.81	-675,509.70	-100.32%
应收账款周转率	341.89%	415.40%	-
存货周转率	1,115.61%	976.95%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.70%	23.19%	-
营业收入增长率%	16.60%	63.09%	-
净利润增长率%	-8.48%	46.71%	-

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	11,150,000	11,150,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统计标准定额或定量享受的政府补助除外）	205,361.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,555.66
非经常性损益合计	142,805.73
所得税影响数	21,420.86
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	121,384.87

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		21,227,932.76		
应收票据	4,833,292.34			
应收账款	16,394,640.42			
应付票据及应付账款		8,773,645.23		

应付账款	8,773,645.23		
管理费用	6,113,769.22	3,198,602.63	
研发费用		2,915,166.59	

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

公司是一家集设计、制造中央空调机组配套用蒸发器、冷凝器、油分离器、储液器、气液分离器等压力容器的高新技术企业专业生产厂家，我司与多家中央空调知名品牌厂商配套，在市场上已得到更多客户的认可，有一定的竞争力。公司以直销为主，与主机厂商配套，产品销售是公司主要收入来源。公司积极创新，2012年成立制冷换热器研究中心以来，先后获得20项实用新型专利，高新技术产品8件，公司的经验积累和创新技术使公司的产品更加贴近市场需求，不断创造更好的产品，提高生产力价值。

一、采购模式

公司根据生产计划，制定物料采购单，向合格供应商采购原材料，同时广泛收集市场信息，并定期对供应商进行评价，确保主要物料拥有多家合格供应商。公司设有专门的采购部门及专职采购人员，每年根据质量、价格、交货期对供应进行评价，确定合格供应，并根据生产所需物料向合格供应商进行采购。公司生产、供应部门根据订单内容判断产品的技术要求以及质量标准，并编制采购计划表流转至采购人员。各主管采购人员根据所需采购物资的具体情况选择合适的、且已被公司认可的合格供应商进行招标询价。根据招标底价的结果，公司与选定的供应商签订采购合同，质量管理相关人员对来料检验合格后，仓库验收。财务部根据采购合同的付款方式审核付款并通知采购人员根据合同内容催要发票入账。

二、生产模式

公司主要实行“以销定产”，按订单生产的生产模式。公司根据订单制定年度生产规划，保证公司正常的经营活动，生产计划下发后，通过采购人员采购原材料，然后组织生产，生产完成后，交由生产部质检科对质量、规格进行最终的检查认定，检验认定合格后入库，等待发货。

公司严格按照质量保证体系和公司内部质量管理手册来执行质量管理，对产品生产过程和产成品进行监视的测量，确保顾客要求得到满足。公司通过不断提高产品生产的科学管理水平，进一步实现管理的标准化和规范化。

三、销售模式

公司销售采取直销方式，通过近几年的市场开拓，已经建立了日趋完善的营销体系和网络，有着良好的客户关系，较完善的客户服务的技术支持。为了整合销售网络资源，增强竞争优势，公司坚持“以顾客为中心”的营销理念，与客户合格双赢、共同发展。

根据公司销售收入确认方式可将公司客户分为两类：第一类，公司长期合作、销售占比较高的客户。此类客户信用度高，客户关系稳定，公司与此类客户一般签订长期合格框架协议，客户产生采购需求后直接下单，公司根据订单的技术要求及生产标准直接进行生产，无需缴纳定金，产品生产完毕后公司安排发货，客户验收合格，待公司收到客户的验收意见，即产品所有权上的主要风险的报酬转移给购货方，确认相应的收入。第二类，非长期合作、销售占比较低类客户，此类客户签订合同，缴纳合同定金，在生产完毕，客户付相应比例的，公司安排发货，待客户收货并验收合格后缴付剩余款项，即产品所有权上的订风险和报酬转移给购买方，确认产品销售收入，此类客户一般严格按照合同约定的收账期进行应收账款管理。公司主要通过参与客户的招投标来取得销售订单，同时也有部分客户主动向公司询价洽谈采购产品的事宜。产品检验合格后准进向客户交货，客户验收入库后开具收货凭证。之后由公司部门和技术部门对销售客户进行跟踪调查并提供相应的售后服务。

四、盈利模式

公司的盈利主要来自于制冷设备销售所产生的销售利润。公司一直坚持专业化的经营模式，始终贯彻“及时为客户提供具有竞争力的稳定的产品和优质服务”的原则，坚持从市场需求出发，在专业化经营模式思想的指导下，公司把优势资源投入到研发、生产和销售中。公司为客户提供制冷设备生产，并通过在销售活动中把握客户的要求，充分发挥公司的技术优势，为客户创造价值。凭借公司在品牌知名度、产品质量品质、售后服务上的优势和综合竞争力，以及市场对该类产品不断增长的需求，公司的产品销售取得了一定的利润空间。同时，公司不断开发新产品并拓展产品的应用领域，更有利于公司增加自身的盈利。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司多年来一直注重自主创新，在研发方面的投入逐年增加，对换热器储备了丰富的相关理论和实践经验，因此，公司各类产品均具有较高的技术含量、性能指标突出、产品质量稳定。

一、报告期内经营成果

报告期内，受益于国家煤改电政策利好，报告期内销售、税收去年有较大增长，创历史新高，但利润比去年有小幅下滑。2018 期末总资产 5,329.98 万元，同比增长 6.70%；净资产 4,316.68 万元，同比增长 11.68%，资产负债率 19.01%。2018 年实现营业收入 6,560.68 万元，同比增长 16.60%；毛利率 21.88%，比去年小幅下滑；净利润 451.61 万元，同比下降 8.48%。

二、公司经营重大事项

1、公司十分重视科技创新与科研合作，先后与南京师范大学、南京航空航天大学建立了产学研合作关系。公司与南京师范大学合作成立的研究生工作站通过省教育厅和科技厅的审核认定；公司今年与南京航空航天大学联合共同研发制冷高效降膜蒸发器，以提升制冷机组能效，提高产品竞争力。

2、公司在报告期内投入了 200 多万元实施了生产线技改项目，购置了多台数控立式钻铣床、全自动弯管机、焊机现代设备，采用新技术、新工艺、新设备、新材料等现有设施、工艺条件进行技术改造和更新，使产能提升 20%以上，大大提高了生产效率，降低了生产成本。

3、报告期内公司申报了 5 项新型专利，并有 1 项发明专利授权，2 项研发项目通过加计扣除认定。

4、报告期内压力容器制造许可证换证工作顺利完成，为公司持续稳定发展提供坚实基础；知识产权管理体系标准化首次通过认证；成功申领 ISO9001 换证；《污染排放许可证》成功换证；通过仪征市经信委和环保局的联合清洁生产验收。

5、被认定为扬州市“专精特新”中小企业；荣获“扬州名牌产品”；被评为仪征市大仪镇文明单位、明星企业、综合治理先进单位。

三、公司经营策略

1、产品应用范围的扩展

公司将扩大在公司产品在各行业的具体应用，例如石油化工，造船行业，发挥产品的最大功用。

2、降低成本

公司通过加大研发投入从产品设计优化产品结构，加强生产、检测的管理，确保产品质量，在提高生产效率的基础上有效降低项目的制造成本。以优质服务的有效降低项目的制造成本，以优质的产品、优质的服务赢得市场。同时进一步加强内部管理，完善供应商选择机制，降低生产成本；

3、提升公司产品的附加值

不断丰富产品的应用范围，通过加大在产品范围上的投入逐步拉大公司产品与竞争对手的差距，使产品的性价比大大优于竞争对手。

“十二五”期间，国务院及其下发机构编制了多项产业政策，重点支持产业升级、转变方式、节能减排。公司瞄准国家目标，重点突破节能、高效和、环保等产品，把握国家支持的节能环保、低碳技术和绿色经济所需的产品的研发方向。面向未来，为了实现”制冷设备行业的强企之一“这一目标，公司将继续以市场需求为导向推进技术创新的拓宽产品的应用功能；在扩大竞争优势的同时发掘新的利润增长点；强化公司的内部管理，优化管理流程；建立高效的营销队伍，加强市场开拓；加强企业文化建设，增强员工凝聚力。

(二) 行业情况

国家重点支持产业升级、转变增长方式、节能减排，尤其是在当前基本国策为建立资源节约型的国家背景下，具有高效、节能、环保特点的换热器产品的推广应用受到国家政策的大力支持和鼓励。

2012年6月，国务院颁布“十二五”《节能环保产业发展规划》，根据《节能环保产业发展规划》，我国在节能设备、节能产品领域将加快研发与推广应用，在炼油、钢铁、化工、建材等行业快速推广高效燃烧器、换热器、蓄能器、冷凝器等设备。

2013年2月，国家发改委的《产业结构调整指导目录》将制冷空调设备及关键零部件归属于国家鼓励类工业产品。根据《2017 中国中央空调市场发展报告》显示，暖通空调资讯监测的数据 2017 年中国中央空调行业总体市场容量逼近 1000 亿元，同比增长 17.24%，2016 年国内中央空调市场整体销售规模约为 850 亿，同比增长约 10.6%。

近年来，随着我国重工业经济的快速发展，中国换热器内需市场急速扩大，行业发展势头良好。换热器设备在工业应用方面是工业耗能、耗水大户。据统计，换热器设备耗能量占工业用能的 13%-15%；而在冷暖空调应用领域，换热器又离不开冷却工质（如 R22 和 R410A 等）的填充与运行。在国家当前强力推行资源节约、清洁生产等政策的引导下，市场对高效、节水、节能、环保型换热器设备的应用要求也大幅增加。

(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	541,453.57	1.02%	3,278,024.89	6.56%	-83.48%
应收票据与应收账款	26,736,030.04	50.16%	21,227,932.76	42.50%	25.95%
存货	4,943,883.87	9.28%	4,244,174.79	8.50%	16.49%

投资性房地产			0	0%	
长期股权投资			0	0	
固定资产	14,521,170.67	27.24%	14,555,308.38	29.14%	-0.23%
在建工程			0	0	
短期借款			0	0	
长期借款			0	0	
无形资产	5,815,087.58	10.91%	5,940,820.82	11.89%	-2.12%
资产总计	53,299,824.99	100%	49,952,957.04	100%	6.70%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 报告期内销售收入增加, 且客户多采用电子银行承兑汇票结算货款, 导致货币资金本期末比上期末大幅减少 83.48%。

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	65,606,778.04	-	56,268,389.39	-	16.60%
营业成本	51,251,445.08	78.12%	42,103,669.47	74.83%	21.73%
毛利率%	21.88%	-	25.17%	-	-
管理费用	2,424,726.22	3.70%	3,198,602.63	5.68%	-24.19%
研发费用	3,425,080.60	5.22%	2,915,166.59	5.18%	17.49%
销售费用	2,473,064.46	3.77%	2,289,108.50	4.07%	8.04%
财务费用	12,508.49	0.02%	41,016.25	0.07%	-69.50%
资产减值损失	438,521.28	0.67%	205,970.11	0.37%	112.91%
其他收益	205,361.39	0.31%	694,411.72	1.23%	-70.43%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	5,199,973.64	7.93%	5,668,686.70	10.07%	-8.27%
营业外收入	126,763.79	0.19%	52,829.35	0.09%	139.95%
营业外支出	189,319.45	0.29%	2,838.74	0.005%	6,569.14%
净利润	4,516,142.28	6.88%	4,934,414.20	8.77%	-8.48%

项目重大变动原因:

资产减值损失: 因一名客户 2017 年发生法律诉讼, 该客户可能出现重大风险, 2017 年已经计提了 50% 的坏账准备, 根据谨慎性原则, 2018 年度计提了剩余的 50% 坏账准备 26.2 万元, 导致 2018 年坏账准备比上年增加 112.91%。

营业外收入: 因废品销售收入及供应商质量罚款增加, 导致营业外收入比上年增加 139.95%;

营业外支出：报告期内固定资产报废损失及向仪征慈善总会捐赠导致支出增加。

(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	65,606,778.04	56,268,389.39	16.60%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	51,251,445.08	42,103,669.47	21.73%
其他业务成本	0	0	0%

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%
壳管换热器	65,199,814.53	99.38%	54,734,937.74	97.27%
储罐	351,962.11	0.54%	1,269,451.27	2.26%
其他	55,001.40	0.08%	264,000.38	0.47%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司本期收入构成无重大变化。

(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	浙江盾安机电科技有限公司	16,086,081.85	24.52%	否
2	广东欧科空调制冷有限公司	11,595,157.77	17.67%	否
3	无锡同方人工环境有限公司	6,776,690.27	10.33%	否
4	广州番禺速能冷暖设备有限公司	5,792,546.90	8.83%	否
5	深圳麦克维尔空调有限公司	5,559,532.96	8.47%	否
合计		45,810,009.75	69.82%	-

(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	扬州宝日钢材贸易有限公司	5,331,696.28	11.56%	否
2	无锡隆达金属材料有限公司	5,291,457.17	11.47%	否
3	浙江海亮股份有限公司	4,869,260.24	10.55%	否
4	滁州庆邦贸易有限公司	4,232,503.48	9.17%	否
5	宁波金田铜管有限公司	3,907,634.72	8.47%	否
合计		23,632,551.89	51.22%	-

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	-1,353,197.81	-675,509.70	-100.32%
投资活动产生的现金流量净额	-1,379,326.20	-217,179.01	-535.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,047.31	3,267,708.43	-100.12%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额: 报告期内客户多采用电子银行承兑汇票结算货款, 以及人工成本增加, 导致经营活动产生的现金流量净额比去年降低 100.32%;

投资活动产生的现金流量净额: 报告期内公司实行技改投资, 大幅增加设备采购, 导致投资活动产生的现金流量净额比去年降低 535.11%;

筹资活动产生的现金流量净额: 因为 2017 年实行股票发行, 筹资 345 万, 报告期内未发行股票, 导致筹资活动现金流量净额比去年降低 100.12%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营, 依法纳税, 推动地方经济与企业发展共同进步; 在附近乡村招收员工, 解决当地村民的就业问题; 向仪征慈善总会捐款 2 万元, 为建设和谐社会尽一份心力。

三、持续经营评价

公司主要是生产、销售中央空调的蒸发器、冷凝器等设备, 生产的设备与中央空调生产厂家配套, 公司与主要客户建立有长期合作关系。

整个行业的增长速度将会与国家 GDP 的增速保持正相关, 而公司的主要产品是与中央空调配套, 中央空调行业的增长将能带动公司的发展。

公司运营状况良好, 资金周转状况良好, 偿债能力、盈利能力良好, 维系了与客户的良好关系。

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司总资产 5,329.98 万元, 总负债 1,013.30 万元, 净资产 4,316.68 万元, 资产负债率 19.01%, 净资产收益率 11.04%。公司维持了较低的资产负债率, 较高的净资产收益率,

未对外举债，公司运营状况良好。

公司管理层对公司的持续经营能力予以了关注，公司管理层认为，从财务方面、经营方面看，公司无影响持续经营能力的事项发生，在未来 12 个月，公司将持续良好运营。

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、实际控制人不当控制的风险

公司股权高度集中，其中实际控制人顾有三先生持的公司 65.02% 的股份，公司整体变成为股份公司后，总股本 1115 万股，实际控制人占有 725 万股，处于绝对控制地位。顾有三先生目前担任公司总经理、法定代表人，其在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳目标的风险。

针对以上风险，公司已制定了“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，公司将严格按照有关制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。此外，公司将会通过引入外部投资者等方式进一步优化公司股权结构。

二、原材料价格波动的风险。

公司生产的产品壳管式换热器、储罐等所使用的主要原材料是资源类原材料铜和钢，在生产过程中的原材料铜与钢成本总额的 70% 以上，因此铜、钢材料价格的波动直接影响到公司产品成本。

针对上述风险，公司一般采取与长期合作的客户签订框架合同，在框架合同之下，订单的定价结算方式按照一定的数学计算模型，大致归结为各材料成本采购价加定量工时费的方式。除上述应对措施外，公司还加强生产循环的管理工作以提高员工的工作效率、减少生产过程中的物料消耗等以降低公司的生产成本、降低原材料波动对毛利率的影响。

三、人力资源成本逐年上升风险

公司受到国家人力资源成本上升的影响，一线生产人员直接人工支出、与生产相关的管理人员支出在生产成本中的比重上升，进而使得公司核心产品毛利率出现稍有所下降的现象。全国各地人力资源的成本上升已成不争的事实，尤其在制造型企业中体现的尤其明显。公司存在人力资源成本继续上升，从而产品毛利率继续下降的风险。

针对人力资源成本上升的风险，公司一方面招收具有经验的工作人员以避免产生将无经验员工培育成有经验员工后而流失的培育成本；另一方面，公司采取计件制工资，贯彻“奖勤罚懒”的基本原则，以避免吃大锅饭的现象，从而减少不必要的人力资源成本。

四、核心技术人员流失的风险

公司从事的节能、制冷设备的重要部件壳管式换热器、储罐的研发、生产、销售，所处行业为技术密集型行业，公司能多年在行业中稳定发展，保持稳定的经营状况，取决于对产品不断的追求创新、高质量的品质保证。而产品的研发、高质量的产品生产取决于具有丰富经验的研发人员与生产人员，上述人员对公司的发展起到不可替代的作用，如果上述人员流失，将严重影响公司的生产运营

针对以上风险，公司管理层已采取一定的激励机制，通过建立合理的考核机制、加强企业文化建设等方法增强核心技术人才的公司归属感与凝聚力；同时，在新厂区的设计建造过程中，坚持“以人为本”的原则，充分考虑员工的工作环境与生活环境，厂区除生产厂房外，还为员工建设了环境较好的宿舍楼、食堂、篮球场等设施。

五、客户集中度较高的风险

2018年公司来自前五大客户的销售收入占全部营业收入的比重近70%，客户集中度较高，存在销售客户相对集中的风险。若未来公司主要客户因全球金融危机影响、行业景气周期的波动或自身等因素导致生产经营状况发生重大不利变化，将对公司的产品销售及正常生产经营产生不利影响，公司存在销售客户相对集中的风险。

针对上述风险，公司一方面积极加大研发投入提高产品的技术含量，优化工艺降低成本，以提升产品竞争力；另一方面，公司积极开拓市场，进一步优化公司的客户结构，降低客户集中风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

应收账款回款风险

报告期末，公司应收账款为2072.18万元，占总资产的38.88%，随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款余额可能仍将保持较高水平。公司按照会计准则计提了应收账款坏账准备，但如果出现大额应收账款无法回收发生坏账的情况，将对公司业绩和生产经营产生较大影响。

针对上述风险，公司一方面加强对新增客户的信用评估，审慎对待信用不佳的客户，另一方面，公司要求业务人员时刻关注客户的资信情况和偿债能力，及时催收货款，必要时采取法律措施。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）承诺事项的履行情况

一、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出《避免同业竞争承诺函》，截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

二、公司董事、监事及高级管理人员作出《关于诚信状况的书面声明》承诺函，截止报告期末，承诺人严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

（三）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
固定资产	抵押	9,283,535.84	17.42%	公司向中国银行扬州御

				河苑支行申请授信额度 800万，期限一年，公司 以房产证土地证抵押
无形资产	抵押	3,837,134.68	7.20%	公司向中国银行扬州御 河苑支行申请授信额度 800万，期限一年，公司 以房产证土地证抵押
总计	-	13,120,670.52	24.62%	-

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	2,500,000	22.42%	2,554,164	5,054,164	45.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,750,000	15.70%	62,500	1,812,500	16.26%	
	董事、监事、高管	2,500,000	22.42%	-512,500	1,987,500	17.83%	
	核心员工	0	0%	66,664	66,664	0.60%	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,650,000	77.58%	-2,554,164	6,095,836	54.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,500,000	49.33%	-62,500	5,437,500	48.77%	
	董事、监事、高管	8,450,000	75.78%	-2,487,500	5,962,500	53.48%	
	核心员工	200,000	1.79%	-66,664	133,336	1.20%	
总股本		11,150,000	-	0	11,150,000	-	
普通股股东人数							12

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	顾有三	7,250,000	0	7,250,000	65.02%	5,437,500	1,812,500
2	王志明	3,000,000	0	3,000,000	26.91%	0	3,000,000
3	张学峰	250,000	0	250,000	2.24%	187,500	62,500
4	洪忠	250,000	0	250,000	2.24%	187,500	62,500
5	李敏	100,000	0	100,000	0.90%	75,000	25,000
5	陈开新	100,000	0	100,000	0.90%	75,000	25,000
合计		10,950,000	0	10,950,000	98.21%	5,962,500	4,987,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

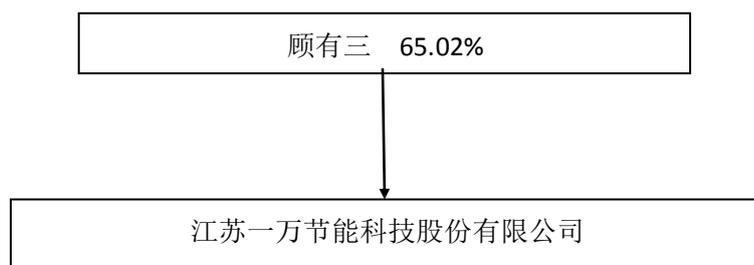
三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

控股股东和实际控制人均为顾有三先生，1970年10月出生，中国国籍，中专学历，无境外永久居留权。1991年7月—1996年5月，就职于镇江橡胶厂，任生产科科员；1996年6月—1999年5月，就职于深圳奥维尔电器有限公司，任热交线线长；1996年6月—2003年8月，就职于南京天加空调有限公司，任部门经理；2003年8月—2015年任有限公司总经理；2015年9月至今，任股份公司董事、总经理、法定代表人。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017.05.03	2017.09.21	3.00	1,150,000	3,450,000	11	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

根据公司于2017年5月3日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为全部用于补充流动资金。报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行扬州御河苑支行	500,000	4.785%	2018.3.29— 2018.4.16	否
银行贷款	中国银行扬州御河苑支行	3,000,000	4.785%	2018.7.23— 2018.7.23	否

银行贷款	中国银行扬州御河苑支行	500,000	4.785%	2018.8.13— 2018.8.27	否
银行贷款	中国银行扬州御河苑支行	500,000	4.785%	2018.9.10— 2018.9.20	否
银行贷款	中国银行扬州御河苑支行	500,000	4.785%	2018.11.14— 2018.11.21	否
银行贷款	中国银行扬州御河苑支行	200,000	4.785%	2018.11.20— 2018.11.21	否
银行贷款	中国银行扬州御河支行	200,000	4.785%	2018.11.20— 2018.11.30	否
银行贷款	中国银行扬州御河支行	800,000	4.785%	2018.12.10— 2018.12.18	否
银行贷款	中国银行扬州御河支行	100,000	4.785%	2018.12.13— 2018.12.18	否
银行贷款	中国银行扬州御河支行	250,000	4.785%	2018.12.17— 2018.12.18	否
合计	-	6,550,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
顾有三	董事、总经理	男	197010	中专	2018年8月31日至2021年8月30日	是
余耀聪	董事	男	196804	本科	2018年8月31日至2021年8月30日	否
张学峰	董事	男	197704	中专	2018年8月31日至2021年8月30日	是
李敏	董事、财务总监、董事会秘书	女	197507	大专	2018年8月31日至2021年8月30日	是
赵兵	董事	男	197612	大专	2018年8月31日至2021年8月30日	否
洪忠	监事会主席	男	197404	大专	2018年8月31日至2021年8月30日	是
潘曙光	监事	男	197808	大专	2018年8月31日至2021年30日	否
陈开新	监事	男	197212	中专	2018年8月31日至2021年8月30日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
顾有三	董事、总经理	7,250,000	0	7,250,000	65.02%	0
张学峰	董事	250,000	0	250,000	2.24%	0
李敏	董事、财务总监、董事会秘书	100,000	0	100,000	0.90%	0
洪忠	监事会主席	250,000	0	250,000	2.24%	0
陈开新	监事	100,000	0	100,000	0.90%	0
合计	-	7,950,000	0	7,950,000	71.30%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
顾有三	董事	新任	董事长、董事	新任
王志明	董事长、董事	离任	无	辞任
赵兵	无	新任	董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

赵兵，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年7月—2009年5月，就职于江苏扬安机电设备工程有限公司深圳分公司（华建深圳安装处），任财务科长；2009年5月—2015年9月就职于江苏扬安集团有限公司建设分公司（华一分），任财务经理；2015年9月至今，就职于江苏扬安集团有限公司副总经济师兼营扬安集团建设分公司（华一分），任财务经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	5
财务人员	3	3
研发人员	18	18
销售人员	12	11
生产人员	60	59
员工总计	100	96

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	3
专科	25	24
专科以下	72	69
员工总计	100	96

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：销售人员减少 1 人，行政管理人员减少 2 人, 生产人员减少 1 人。
- 2、培训与招聘：招聘通过人力资源市场及专业招聘网站招聘，培训包括入职培训、在岗培训、专业技能培训等。
- 3、薪酬政策：公司根据本地人力资源薪酬水准，合理拟定薪酬体系。

(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	6	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内核心人员无变化。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司建立健全了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等规章制度。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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、违规现象和重大缺陷，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

本年度没有章程修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2018年3月20日召开第一届董事会第七次会议，主要通过以下决议：2017年年度报告及摘要的议案、2017年度利润不分配的议案、2018年度财务预算报告的议案、关于续聘江苏公证天业会计师事务所的议案；关于向中国银行扬州御河苑支行申请授信额度的议案等，并提请股东大会审议。2、2018年4月25日召开第一届董事会第八次会议，鉴于原董事王志明因个人原因提交书面辞职报告，王志明提名赵兵为公司第一届董事会董事候选人，此次会议审议通过了《关于补选赵兵为公司第一届董事会董事的议案》，并提请股东大会审议。3、2018年5月25日召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于选举顾有三为公司董事会董事长的议案》。4、2018年8月1日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《2018年半年度报告》。5、2018年8月13日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，董事会提名顾有三、余耀聪、张学峰、李敏、赵兵为公司第二届董事会董事候选人。6、2018年8月31日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举顾有三为公司董事会董事长的议案》、《关于聘任顾有三为公司总经理的议案》、《关于聘任李敏为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任李敏为公司财务负责人的议案》。
监事会	4	1、2018年3月20日召开第一届监事会第七次会议，审议通过《2017年度监事会工作报告》及《2017年年度报告及摘要》的议案。2、2018年8月1日召开第一届监事会第八次会议，审议通过《2018年半年度报告》。3、2018年8月13日召开第一届监事会第九次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。4、2018年8月31日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举洪忠为公司监事会主席的议案》。
股东大会	3	1、2018年4月25日召开2017年年度股东大会，主要通过以下议案：2017年年度报告及摘要的议案、2017年度利润不分配的议案、关于2018年度财务预算报告的议案；关于向中国银行扬州御河苑支行申请授信额度的议案等。2、

		<p>2018年5月14日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选赵兵为公司第一届董事会董事的议案》。3、2018年8月13日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》，任命顾有三、余耀聪、张学峰、李敏、赵兵为第二届董事会董事，任职期限三年；任命洪忠、潘曙光、陈开新为第二届监事会监事，任职期限三年。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开了3次股东大会、6次董事会、4次监事会。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好，公司的三会决议文件均能得到有效执行。股份公司成立后，公司关联交易行为严格按照《公司章程》及《关联交易管理办法》的相关规定履行了决策程序，执行情况良好。

公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。未发生损害公司、股东、债权人及第三人合法权益的情形。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权投资人或潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将尽快建立《年度报告重大差错责任追究制度》，更好地落实年报信息披露工作，提高披露质量。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏公 W[2019]A478 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	无锡市新区龙山路 4 号 C 幢 303 室
审计报告日期	2019-04-16
注册会计师姓名	张健、周谨
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

苏公 W[2019]A478 号

江苏一万节能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏一万节能科技股份有限公司（以下简称“一万节能”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了一万节能2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于一万节能，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、 其他信息

一万节能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括一万节能2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估一万节能的持续经营能力，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一万节能、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督一万节能的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，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，就可能导致对一万节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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致一万节能不能持续经营。

（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。

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

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

江苏公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张健

中国注册会计师：周谨

中国·无锡

2019年4月16日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	541,453.57	3,278,024.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	26,736,030.04	21,227,932.76
预付款项	五、3	354,287.54	417,658.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	44,705.19	
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,943,883.87	4,244,174.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	92,842.20	35,733.16
流动资产合计		32,713,202.41	29,203,524.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、7	14,521,170.67	14,555,308.38
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	5,815,087.58	5,940,820.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	250,364.33	189,303.64
其他非流动资产	五、10		64,000
非流动资产合计		20,586,622.58	20,749,432.84
资产总计		53,299,824.99	49,952,957.04
流动负债：			
短期借款			0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	8,416,547.59	8,773,645.23
预收款项	五、12	209,500	433,757
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	1,088,865.22	1,171,683.33
应交税费	五、14	339,223.76	874,540.93
其他应付款	五、15	78,890.99	48,675.40
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		10,133,027.56	11,302,301.89
非流动负债：			
长期借款			0
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		10,133,027.56	11,302,301.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	11,150,000	11,150,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	18,620,744.47	18,620,744.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	1,339,605.30	887,991.07
一般风险准备			
未分配利润	五、19	12,056,447.66	7,991,919.61
归属于母公司所有者权益合计		43,166,797.43	38,650,655.15
少数股东权益			
所有者权益合计		43,166,797.43	38,650,655.15
负债和所有者权益总计		53,299,824.99	49,952,957.04

法定代表人：顾有三

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：张明媚

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		65,606,778.04	56,268,389.39
其中：营业收入	五、20（1）	65,606,778.04	56,268,389.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		60,612,165.79	51,294,114.41
其中：营业成本	五、20（2）	51,251,445.08	42,103,669.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	五、21	586,819.66	540,580.86
销售费用	五、22	2,473,064.46	2,289,108.50
管理费用	五、23	2,424,726.22	3,198,602.63
研发费用	五、24	3,425,080.60	2,915,166.59
财务费用	五、25	12,508.49	41,016.25
其中：利息费用		10,957.69	38,731.90
利息收入		8,239.90	8,130.71
资产减值损失	五、26	438,521.28	205,970.11
信用减值损失		0	0
加：其他收益	五、27	205,361.39	694,411.72
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,199,973.64	5,668,686.70
加：营业外收入	五、28	126,763.79	52,829.35
减：营业外支出	五、29	189,319.45	2,838.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,137,417.98	5,718,677.31
减：所得税费用	五、30	621,275.70	784,263.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,516,142.28	4,934,414.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,516,142.28	4,934,414.20
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
2. 其他债权投资公允价值变动		0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0

4.其他债权投资信用减值准备		0	0
5.现金流量套期储备		0	0
6.外币财务报表折算差额		0	0
7.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		4,516,142.28	4,934,414.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,516,142.28	4,934,414.20
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.41	0.47
（二）稀释每股收益		0.41	0.47

法定代表人：顾有三

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：张明媚

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,249,903.75	38,987,536.03
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		47,211.61	
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	671,553.85	1,080,667.68
经营活动现金流入小计		47,968,669.21	40,068,203.71
购买商品、接受劳务支付的现金		32,232,592.08	26,976,218.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,563,275.66	7,344,247.21
支付的各项税费		5,216,866.30	4,442,298.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	3,309,132.98	1,980,948.61

经营活动现金流出小计		49,321,867.02	40,743,713.41
经营活动产生的现金流量净额		-1,353,197.81	-675,509.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,379,326.20	217,179.01
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,379,326.20	217,179.01
投资活动产生的现金流量净额		-1,379,326.20	-217,179.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,450,000
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		6,550,000	9,600,000
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		6,550,000	13,050,000
偿还债务支付的现金		6,550,000	9,600,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,047.31	38,731.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、31		143,559.67
筹资活动现金流出小计		6,554,047.31	9,782,291.57
筹资活动产生的现金流量净额		-4,047.31	3,267,708.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,736,571.32	2,375,019.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,278,024.89	903,005.17
六、期末现金及现金等价物余额		541,453.57	3,278,024.89

法定代表人：顾有三

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：张明媚

(四) 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	11,150,000				18,620,744.47				887,991.07		7,991,919.61		38,650,655.15
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	11,150,000				18,620,744.47				887,991.07		7,991,919.61		38,650,655.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									451,614.23		4,064,528.05		4,516,142.28
（一）综合收益总额											4,516,142.28		4,516,142.28
（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								451,614.23		-451,614.23			
1. 提取盈余公积								451,614.23		-451,614.23			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额		11,150,000			18,620,744.47			1,339,605.30		12,056,447.66			43,166,797.43

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	10,000,000				15,774,304.14				394,549.65		3,550,946.83		29,719,800.62
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	10,000,000				15,774,304.14				394,549.65		3,550,946.83		29,719,800.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,150,000				2,846,440.33				493,441.42		4,440,972.78		8,930,854.53
（一）综合收益总额											4,934,414.20		4,934,414.20
（二）所有者投入和减少资本	1,150,000				2,846,440.33								3,996,440.33
1. 股东投入的普通股	1,150,000				2,300,000								3,450,000
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					690,000								690,000
4. 其他					-143,559.67								-143,559.67
（三）利润分配									493,441.42		-493,441.42		
1. 提取盈余公积									493,441.42		-493,441.42		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	11,150,000				18,620,744.47				887,991.07		7,991,919.61		38,650,655.15

法定代表人：顾有三

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：张明媚

财务报表附注

2018 年度

(除特别说明外，本附注单位均为人民币元)

一、公司基本情况

江苏一万节能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是于 2015 年 8 月由原江苏扬安集团扬州一万制冷设备有限公司进行股份制改造整体变更设立的股份有限公司。

江苏扬安集团扬州一万制冷设备有限公司（以下简称“一万有限公司”）成立于 2003 年 9 月 19 日，系经苏府资字[2003]43520 号文件批准，由江苏扬安机电设备工程有限公司（后更名为江苏扬安集团有限公司）、香港三浪国际有限公司、香港一万制冷有限公司共同出资 30 万美元设立。

经数次股权转让、增资变更，股改前公司股权结构如下：

出资人	出资金额（元）	出资比例
王志明	277.7301 万	30%
顾有三	647.997005 万	70%
合计	925.727105 万	100%

2015 年 8 月 25 日，一万有限公司全体股东决定，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将一万有限公司整体变更为股份有限公司。2015 年 8 月 25 日，公司全体发起人召开创立大会暨第一次股东大会，通过了《公司章程》，公司成立，股权结构如下：

出资人	出资金额（元）	出资比例
王志明	300.00 万	30%
顾有三	700.00 万	70%
合计	1000.00 万	100%

江苏一万节能科技股份有限公司股票于 2016 年 2 月 3 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：一万节能，证券代码：836161。

2017 年 6 月根据 2017 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以非公开方式向顾有三等 11 名自然人股东发行 115 万股人民币普通股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价为 3.00 元/股。实施上述非公开发行普通股后，增加注册资本人民币 115.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,115.00 万元，已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2017]B086 号《验资报告》审验。

公司经营范围包括：节能产品的技术研发、技术咨询、技术转让；生产制冷设备、高效节能换热器及压力容器设备，销售本公司自产设备及售后服务；货物进出口（国家限定企业

经营或禁止进出口的商品除外) (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司注册地址为仪征市大仪镇工业集中区扬安路 98 号, 法定代表人顾有三。统一社会信用代码为 913210007539198395。

本财务报告于 2019 年 4 月 16 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息, 自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期, 是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年(12 个月)作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物指持有期限短（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、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

7、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

①存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

②不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

③公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证

据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已

摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 100 万元的应收账款、金额超过 50 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司发出存货为加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

10、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋构筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
电子设备	平均年限法	3	5	31.67

(3) 减值测试方法及会计处理方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

11、在建工程

本公司建造的固定资产在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

13、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约

定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司的土地使用权从获得土地使用权日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、16“长期资产减值”。

14、研究与开发

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

⑥不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，

每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:

- ① 该义务是本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企业;
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法:按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

18、股份支付

股份支付,分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付,是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

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

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支

付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

内销产品销售收入：产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现；

外销产品销售收入：完成报关手续并装船，确认销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理

①与资产相关的政府补助：确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），确认递延收益的政府补助在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

③对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

④与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

23、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目主要影响如下：

2017 年 12 月 31 日/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	--	21,227,932.76	21,227,932.76
应收票据	4,833,292.34	--	-4,833,292.34
应收账款	16,394,640.42	--	-16,394,640.42
应付票据及应付账款	--	8,773,645.23	8,773,645.23
应付账款	8,773,645.23	--	-8,773,645.23
管理费用	6,113,769.22	3,198,602.63	-2,915,166.59
研发费用	--	2,915,166.59	2,915,166.59

财务报表格式的修订对本公司 2017 年末的资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度的净利润等未产生影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期内公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

2、税收优惠及批文

公司 2016 年 11 月 30 日取得编号为 GR201632001917 的高新技术企业证书，有效期三年，根据规定，企业所得税税率为 15%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	11,589.73	837.00
银行存款	529,863.84	3,277,187.89
合计	541,453.57	3,278,024.89

2、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,680,940.90	4,833,292.34
应收账款	19,055,089.14	16,394,640.42
合计	26,736,030.04	21,227,932.76

(2) 应收票据分类披露

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,680,940.90	4,833,292.34
合计	7,680,940.90	4,833,292.34

——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	8,761,449.96	
合计	8,761,449.96	

(3) 应收账款分类披露

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	20,067,982.72	96.84	1,012,893.58	5.05	19,055,089.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	653,849.03	3.16	653,849.03	100.00	-
合计	20,721,831.75	100.00	1,666,742.61	8.04	19,055,089.14

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	17,002,815.63	96.30	870,302.22	5.12	16,132,513.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	653,849.03	3.70	391,722.02	59.91	262,127.01
合计	17,656,664.66	100.00	1,262,024.24	7.15	16,394,640.42

——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	19,878,093.94	993,904.70	5.00%
1至2年	189,888.78	18,988.88	10.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	20,067,982.72	1,012,893.58	5.05%

——期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏汇中戈特尔空调有限公司	524,254.03	524,254.03	100.00%	预计不能收回
国睿博拉贝尔环境能源有限公司	129,595.00	129,595.00	100.00%	预计不能收回
合计	653,849.03	653,849.03		

——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 436,168.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

——本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,450.00

——按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江盾安机电科技有限公司	10,024,723.50	1年以内	48.38	501,236.18
无锡同方人工环境有限公司	3,646,022.00	1年以内	17.60	182,301.10
广东欧科空调制冷有限公司	1,791,778.00	1年以内	8.65	89,588.90
深圳麦克维尔空调有限公司	770,024.44	1年以内	3.72	38,501.22
南京枫叶能源设备有限公司	763,772.10	1年以内	3.69	38,188.61
合计	16,996,320.04	--	82.04	849,816.01

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	354,287.54	100.00	417,658.60	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	354,287.54	100.00	417,658.60	100.00

(2) 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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江海亮股份有限公司	非关联方	269,225.00	75.99
国网江苏电力公司仪征市供电公司	非关联方	40,000.00	11.00
南通茂利机械有限公司	非关联方	30,950.00	9.00
中国石化销售有限公司江苏扬州石油分公司	非关联方	7,300.00	2.00
苏通卡	非关联方	3,872.34	1.00
合计		351,347.34	98.89

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	44,705.19	
合计	44,705.19	

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,058.10	100.00	2,352.91	5.00	44,705.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	47,058.10	100.00	2,352.91	5.00	44,705.19

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	47,058.10	2,352.91	5.00
合计	47,058.10	2,352.91	5.00

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

期间	计提坏账准备金额	收回或转回坏账准备金额
2018年度	2,352.91	

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
代垫费用	47,058.10	
合计	47,058.10	

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
扬州东方医院	代垫费用	47,058.10	1年以内	100.00	2,352.91
合计		47,058.10	1年以内	100.00	2,352.91

5、存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,945,411.17		1,945,411.17	2,430,936.68		2,430,936.68
产成品	1,140,302.77		1,140,302.77	798,622.94		798,622.94
发出商品	1,493,997.95		1,493,997.95	888,704.08		888,704.08
在产品	364,171.98		364,171.98	125,911.09		125,911.09
合计	4,943,883.87		4,943,883.87	4,244,174.79		4,244,174.79

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	92,842.20	35,733.16

合计

92,842.20

35,733.16

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,910,398.97	5,046,548.86	524,410.25	373,289.49	19,854,647.57
2.本期增加金额	-	832,007.08	611,319.12	-	1,443,326.20
(1) 外购		832,007.08	611,319.12		1,443,326.20
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额	42,500.00	112,835.90			155,335.90
(1) 处置或报废	42,500.00	112,835.90			155,335.90
(2) 其他转出					
4.期末余额	13,867,898.97	5,765,720.04	1,135,729.37	373,289.49	21,142,637.87
二、累计折旧					-
1.期初余额	2,059,110.19	2,634,418.11	306,606.53	299,204.36	5,299,339.19
2.本期增加金额	745,078.94	430,493.68	195,470.66	48,559.13	1,419,602.41
(1) 计提	745,078.94	430,493.68	195,470.66	48,559.13	1,419,602.41
3.本期减少金额	10,934.95	86,539.45			97,474.40
(1) 处置	10,934.95	86,539.45			97,474.40
(2) 其他转出					
4.期末余额	2,793,254.18	2,978,372.34	502,077.19	347,763.49	6,621,467.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,074,644.79	2,787,347.70	633,652.18	25,526.00	14,521,170.67
2.期初账面价值	11,851,288.78	2,412,130.75	217,803.72	74,085.13	14,555,308.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,234,335.00			6,234,335.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	6,234,335.00			6,234,335.00
二、累计摊销				
1.期初余额	293,514.18			293,514.18
2.本期增加金额	125,733.24			125,733.24
(1) 计提	125,733.24			125,733.24
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	419,247.42			419,247.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,815,087.58			5,815,087.58
2.期初账面价值	5,940,820.82			5,940,820.82

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

无未办妥产权证书的土地使用权。

9、递延所得税资产/递延所得税负债

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
坏账准备	1,669,095.52	250,364.33	1,262,024.24	189,303.64
合计	1,669,095.52	250,364.33	1,262,024.24	189,303.64

10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		64,000.00
合计		64,000.00

11、应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	8,416,547.59	8,773,645.23
合计	8,416,547.59	8,773,645.23

(2) 应付账款

——应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	8,416,547.59	8,773,645.23
合计	8,416,547.59	8,773,645.23

——账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏扬安集团有限公司	572,377.16	工程尾款未结算
合计	572,377.16	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	209,500.00	433,757.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	209,500.00	433,757.00

(2) 期末重要的账龄超过 1 年的预收账款：无。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,171,683.33	7,949,557.22	8,032,375.33	1,088,865.22
二、离职后福利-设定提存计划		548,646.48	548,646.48	
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	1,171,683.33	8,498,203.70	8,581,021.81	1,088,865.22

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,170,683.33	6,804,843.06	6,887,661.17	1,087,865.22
2、职工福利费	-	715,402.38	715,402.38	
3、社会保险费	-	291,686.40	291,686.40	
其中：医疗保险费	-	256,114.70	256,114.70	
工伤保险费	-	21,184.42	21,184.42	
生育保险费	-	14,387.28	14,387.28	
4、住房公积金	-	123,700.00	123,700.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,000.00	13,925.38	13,925.38	1,000.00
6、短期带薪缺勤	-			
7、短期利润分享计划	-			
合计	1,171,683.33	7,949,557.22	8,032,375.33	1,088,865.22

(3) 设定提存计划列示

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

1、基本养老保险		534,128.52	534,128.52	
2、失业保险费		14,517.96	14,517.96	
3、企业年金缴费				
合计		548,646.48	548,646.48	

14、应交税费

应交税费列示

项目	期末余额	期初余额
增值税	220,096.57	467,435.99
企业所得税	39,959.92	284,474.28
城市维护建设税	11,004.83	23,371.80
教育费附加	6,602.90	14,023.08
地方教育费附加	4,401.93	9,348.72
土地使用税	19,896.75	19,896.75
房产税	34,689.86	34,689.86
印花税	1,155.90	2,351.50
个人所得税	1,415.10	18,948.95
合计	339,223.76	874,540.93

15、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	78,890.99	48,675.40
合计	78,890.99	48,675.40

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付代垫费用	77,890.99	42,610.99
其他	1,000.00	6,064.41
合计	78,890.99	48,675.40

2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)			期末余额
		转让	增资	其他	
股本	11,150,000.00				11,150,000.00
合计	11,150,000.00				11,150,000.00

17、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	18,620,744.47			18,620,744.47
合计	18,620,744.47			18,620,744.47

18、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	887,991.07	451,614.23		1,339,605.30
合计	887,991.07	451,614.23		1,339,605.30

公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

19、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,991,919.61	3,550,946.83
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	7,991,919.61	3,550,946.83
加：本期归属于所有者的净利润	4,516,142.28	4,934,414.20
减：提取法定盈余公积	451,614.23	493,441.42
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	12,056,447.66	7,991,919.61

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,606,778.04	51,251,445.08	56,268,389.39	42,103,669.47
其他业务				
合计	65,606,778.04	51,251,445.08	56,268,389.39	42,103,669.47

（2）分类型主营业务收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
壳管换热器	65,199,814.53	50,945,129.57	54,734,937.74	41,022,942.71
储罐	351,962.11	266,963.33	1,269,451.27	890,354.36
其他	55,001.40	39,352.18	264,000.38	190,372.40
合计	65,606,778.04	51,251,445.08	56,268,389.39	42,103,669.47

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	169,131.38	161,247.41
教育费附加	101,478.84	96,748.44
地方教育附加	67,652.57	64,498.97

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	138,759.44	138,759.44
土地使用税	79,587.00	65,237.00
印花税	15,593.90	14,089.60
地方基金	14,616.53	
合计	586,819.66	540,580.86

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,716,092.68	1,659,132.57
交通运杂费	188,778.08	186,367.95
差旅费	147,526.83	174,170.34
职工薪酬	182,208.48	160,604.34
折旧费用	121,640.86	
招待费	81,038.46	62,289.40
服务费	15,970.00	25,643.00
其他	19,809.07	20,900.90
合计	2,473,064.46	2,289,108.50

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,274,676.87	2,066,540.86
折旧费	520,491.54	545,220.37
专业费用	321,071.98	295,114.48
无形资产摊销	125,733.24	104,802.54
交通运杂费	106,721.61	83,529.59
办公费	16,372.85	19,600.53
税金		12,364.11
物料消耗	5,680.54	6,535.10
董事会费	25,318.76	5,267.50
其他	28,658.83	59,627.55
合计	2,424,726.22	3,198,602.63

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,062,235.39	936,441.68
材料	2,125,968.42	1,860,192.31
折旧	73,558.83	70,054.61
其他	163,317.96	48,477.99
合计	3,425,080.60	2,915,166.59

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,047.31	38,731.90
减：利息收入	8,239.90	8,130.71
票据贴现利息	6,910.38	
手续费等	9,790.70	10,415.06
合计	12,508.49	41,016.25

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	438,521.28	205,970.11
合计	438,521.28	205,970.11

27、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
“促进二三产业发展先进”奖励		80,000.00
“高新技术企业”奖励		300,000.00
“2017年省级财政促进金融创业创新发展专项资金”奖励		300,000.00
稳岗补贴	9,688.32	14,411.72
2017年产业发展奖励	50,000.00	
省级科技平台奖励	10,000.00	
个税手续费返还	3,030.63	
绿杨金凤计划	31,642.44	
科技创新奖励	100,000.00	
专利资助	1,000.00	
合计	205,361.39	694,411.72

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废品销售	55,363.79	42,927.35	55,363.79
质量扣款	71,400.00	9,902.00	71,400.00
合计	126,763.79	52,829.35	126,763.79

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	57,861.50		57,861.50
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
质量扣款	111,457.95	2,828.00	111,457.95
其他		10.74	
合计	189,319.45	2,838.74	189,319.45

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	682,336.39	815,158.63
递延所得税费用	-61,060.69	-30,895.52
合计	621,275.70	784,263.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,137,417.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	770,612.70

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,920.31
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	
研发费用加计扣除的影响	-156,257.31
所得税费用	621,275.70

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、备用金收回、保证金收回	402,588.77	335,197.90
利息收入	8,239.90	8,130.71
补贴收入	205,361.39	694,411.72
其他	55,363.79	42,927.35
合计	671,553.85	1,080,667.68

(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
往来款、备用金、保证金	454,711.28	1,021,687.06
期间费用	2,834,421.70	959,250.81
其他	20,000.00	10.74
合计	3,309,132.98	1,980,948.61

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行相关费用		143,559.67
合计		143,559.67

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	4,516,142.28	4,934,414.20
加：资产减值准备	438,521.28	205,970.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,419,602.41	1,327,324.52
无形资产摊销	125,733.24	104,802.54
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	57,861.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用	4,047.31	38,731.90
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,060.69	-30,895.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-699,709.08	131,077.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,985,061.73	-8,549,425.03

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,169,274.33	472,490.12
其他		690,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,353,197.81	-675,509.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	541,453.57	3,278,024.89
减：现金的期初余额	3,278,024.89	903,005.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,736,571.32	2,375,019.72

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	541,453.57	3,278,024.89
其中：库存现金	11,589.73	837.00
可随时用于支付的银行存款	529,863.84	3,277,187.89
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	541,453.57	3,278,024.89

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,283,535.84	银行授信抵押
无形资产	3,837,134.68	银行授信抵押
合计	13,120,670.52	

六、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
顾有三	不适用	不适用	不适用	不适用	65.02	65.02

本企业最终控制方是顾有三。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王志明	持有公司 26.91%股权
江苏扬安集团有限公司	王志明担任副董事长
李敏	公司董事、财务总监、董事会秘书
张学峰	公司董事、副总经理

5、关联方交易

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	486,079.30	498,444.57

6、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	江苏扬安集团有限公司	572,377.16	572,377.16
其他应付款	江苏扬安集团有限公司	77,890.99	42,610.99

七、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

根据公司第二届董事会第二次会议决议，2018 年度分配方案为：向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 5.80 元（含税），按总股本 1115 万股计算，分红总金额为 646.7 万元，本次不派发股票股利或资本公积转增股本。本分配方案尚需经本公司 2018 年年度股东大会审议通过。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	205,361.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,555.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	21,420.86	
合计	121,384.87	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.04	0.405	0.405
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.74	0.394	0.394

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室