

证券代码：872931

证券简称：无锡鼎邦

主办券商：中泰证券



无锡鼎邦

NEEQ : 872931

无锡鼎邦换热设备股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

 <p>高新技术企业证书</p> <p>企业名称：无锡鼎邦换热设备股份有限公司 证书编号：GR201832006524 发证时间：2018年11月30日 有效期：三年 批准机关：</p>	<p>公司通过 2018 年高新技术企业复审，高企证书编号：GR201832006524，有效期三年。本公司自 2018 年起至 2020 年。</p>
 <p>易派客信用评价证书</p> <p>证书编号：20180101230 评价日期：2018年9月30日</p>	<p>2018 年 3 月 30 日取得中石化易派客 AA 级供应商评级。</p>
<p>全国中小企业股份转让系统文件</p> <p>股转系统函〔2018〕2424号</p> <p>关于同意无锡鼎邦换热设备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函</p>	<p>公司于2018年7月11日取得股转公司同意挂牌函（股转系统函【2018】2424号），8月2日在股转系统挂牌。</p>

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	15
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
无锡鼎邦、股份公司、公司	指	无锡鼎邦换热设备股份有限公司
鼎邦有限、有限公司	指	无锡鼎邦换热设备有限公司，系公司前身
无锡换热	指	无锡换热设备有限公司，系公司股东
无锡翔达	指	无锡翔达通用机械有限公司，系公司关联方
江苏信仁	指	江苏信仁通用机械有限公司，系公司关联方
无锡信仁	指	无锡信仁通用机械有限公司，系公司关联方
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
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。

公司负责人王仁良、主管会计工作负责人许建良及会计机构负责人（会计主管人员）吴佳炜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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
应收账款回收的风险	由于公司报告期内业务规模大幅增长，因而形成大额应收账款，截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款金额为 99,184,501.93 元，占总资产比重为 30.07%。公司主要客户为大中型石油石化企业，实力雄厚、信用记录良好，公司给予对方的收款期限较长，使得应收账款周转率较低，2018 年应收账款周转率为 2.68 次，公司已按审慎性原则计提了坏账准备并加强催收，但随着公司规模进一步扩大，公司应收账款也相应增长，仍可能存在应收账款发生坏账的风险，从而对公司生产经营及资金周转产生不利影响。
偿债能力风险	公司报告期内的流动比率为 1.15，处在较低水平，公司存在营运资金缺口。从负债结构来看，报告期内公司负债主要为流动负债，主要系公司短期借款较多，截至 2018 年 12 月 31 日，公司短期借款占总负债比例为 39.56%，因此，公司存在一定的短期偿债风险。公司报告期内，资产负债率为 72.15%，公司债务水平较高，因此也面临一定的长期偿债风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

2017 年存在经营活动现金流量波动的风险。2017 年公司经营活动现金净流量为-7,067,820.00 元。公司 2017 年经营活动现金净流量为负且金额较大，主要系公司非标定制化生产，根据定产采购原材料钢材等，导致经营性现金流出增加。

报告期内，公司经营活动现金净流量为 12,537,411.54 元，较上年有大幅提升，主要是由于报告期内收入增加且应收账款回款良好，该风险因素消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡鼎邦换热设备股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI DINGBANG HEAT EXCHANGE EQUIPMENT CO.,LTD
证券简称	无锡鼎邦
证券代码	872931
法定代表人	王仁良
办公地址	江苏省无锡市锡山区安镇镇吼山南路 29 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	董鹏麟
职务	董事会秘书
电话	0510-88711264
传真	0510-88711015
电子邮箱	dingbang@ding-bang.com.cn
公司网址	www.ding-bang.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市锡山区安镇镇吼山南路 29 号 邮编：214014
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 1 月 27 日
挂牌时间	2018 年 8 月 2 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-C35 专用设备制造业-C352 化工、木材、非金属加工专用设备制造-C3521 炼油、化工生产专用设备制造
主要产品与服务项目	炼油、化工专用换热设备的研发、设计、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	60,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王仁良
实际控制人及其一致行动人	王仁良、王凯、无锡换热设备有限公司

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	91320205744844636B	否

注册地址	江苏省无锡市锡山区安镇镇吼山南路 29 号	否
注册资本（元）	60,100,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钱文贤、管国伟
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号 11 层

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	249,652,791.63	153,381,686.74	62.77%
毛利率%	19.08%	26.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,486,829.40	6,322,352.56	32.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,457,275.37	6,512,384.34	14.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.92%	8.09%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.72%	8.33%	-
基本每股收益	0.14	0.11	27.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	323,061,144.40	277,048,858.54	16.61%
负债总计	233,092,482.25	195,710,297.82	19.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,968,662.15	81,338,560.72	10.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.35	10.61%
资产负债率%（母公司）	72.15%	70.64%	-
资产负债率%（合并）	72.15%	70.64%	-
流动比率	1.15	1.13	-
利息保障倍数	3.23	2.80	-

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	12,537,411.54	-7,067,820.00	
应收账款周转率	2.68	2.00	-
存货周转率	1.94	1.50	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.61%	19.60%	-
营业收入增长率%	62.77%	26.89%	-
净利润增长率%	34.24%	137.91%	-

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	60,100,000	60,100,000	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
非流动性资产处置损益	-14,729.48
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	943,273.84
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	2,002.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	280,693.48
非经常性损益合计	1,211,240.03
所得税影响数	181,686.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,029,554.03

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	71,723,457.98			
应收票据及应收账款		71,723,457.98		
应付票据	25,200,000.00			
应付账款	42,447,900.13			
应付票据及应付账款		67,647,900.13		
应付利息	126,386.61			
其他应付款	8,259,538.67	8,385,925.28		
管理费用	15,638,553.49	7,830,156.64		
研发费用		7,808,396.85		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是换热设备领域的产品设计和生产商，其换热器、空冷器等产品广泛运用于炼油、石油石化等领域。

公司基于丰富的行业项目经验、优质的产品质量和良好的行业口碑进入中石油、中石化、中海油的供应商目录，并通过公开招标、邀请招标、竞争性谈判等方式获取中石油、中石化、中海油及其他民营石化企业的采购订单。

公司的利润来源主要为换热器和空冷器产品的销售收入。

报告期内，公司的商业模式无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。报告期后至报告披露日，公司商业模式亦未发生变化。

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

报告期内，经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，努力开拓市场、加强平台建设，坚持自主创新、促进业务升级。同时，规范企业管理，降低管理成本，控本增效，使公司得到稳健发展。公司进一步加强团队合作，形成协作、高效的工作团队，确保公司各项业务的顺利进行，持续进行技术创新，加深与高校的产学研合作，结合市场需求，针对性的提高公司的技术开发能力和创新能力；加大对新工艺、新产品的研发投入，提升产品质量、降低成本支出。

2017 年以来原油价格上涨，石化行业市场繁荣，公司取得多个空冷器大型订单。公司本期完工验收的大型项目较多，这导致收入大幅上升。2018 年营业收入 249,652,791.63 元，同比增长 62.77%；净利润 8,486,829.40 元，同比增长 34.24%。

公司管理团队和员工结构保持稳定，经营模式未发生变化。

1、财务状况

报告期内，公司资产总额为 323,061,144.40 元，较上年年末增加 46,012,285.86 元，同比增长 16.61%，主要系报告期应收账款和存货增加所致。报告期应收账款较上期末增加 27,461,043.95 元，报告期内，公司收入较上期大幅上涨，由于公司产品特性，应收账款分为预付款、安装款、进度款与质保金，期末未

到帐期应收账款增加。存货较上期末增加 11,684,673.78 元，因公司 2018 年新接订单上升较大，未完工项目增加所致。

负债总额为 233,092,482.25 元，较上年年末增加 37,382,184.43 元，同比增长 19.10%，主要原因如下：由于报告期内原材料采购数量上涨，期末未结算金额增加，应付账款及应付票据较上期增加 10,015,274.76 元；为满足资金需求，银行借款较上期增加 12,200,000.00 元；报告期末公司收到中科项目款项 29,875,704.75 元占预付款 59%，导致预收账款较上期末增加 25,020,953.37 元。

净资产总额为 89,968,662.15 元，较上年年末增加 8,630,101.43 元，同比增长 10.61%，主要由于本期净利润增长较大，期末未分配利润较上期末增长所致。

2、经营成果

2018 年公司实现营业收入 249,652,791.63 元，较上年增加 96,271,104.89 元，同比增长 62.77%；。主要系报告期内公司完工验收的大型项目较多，这导致收入大幅上升，尤其是公司与恒力石化（大连）炼化有限公司的合同通过验收，确认收入金额 95,601,601.62 元。

报告期归属于挂牌公司股东净利润 8,486,829.40 元，同比增长 34.24%。，主要由于营业收入的大幅度上升导致净利大幅上升。

3、现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 12,537,411.54 元较，上年同期现金净额增加 19,605,231.54 元。本期收入大幅上升，销售商品、提供劳务收到的现金较上期上升 92,580,820.24 元，涨幅 47.55%。购买商品、接受劳务支付的现金较上期上升 61,710,708.14 元，涨幅 40.41%。这导致经营活动产生的现金流量净额增长明显。

本期投资活动产生的现金流量净额为-6,005,857.48 元，上年同期投资活动产生的现金流量净额为-3,290,383.50 元，主要由于报告期内构建固定资产 5,410,795.55 元，上年同期构建固定资产较少。

本期筹资活动产生的现金流量净额为 1,371,576.61 元，上期筹资活动产生的现金流量净额为-665,696.530 元，主要是由于本期取得的关联方财务资助较上期多所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

(二) 行业情况

公司的主营产品为炼油、化工专用换热器和空冷器。石油石化行业是国民经济中的重要支柱产业，在经济发展中具有重要作用。石油石化专用设备行业作为石油石化的配套行业，发展迅速且前景良好。2016 年起，原油价格跌至低谷后收到成本支撑开始反弹，其下游相关行业逐渐复苏，尤其是炼化化工行业企业资本性支出计划开始上升。公司通过持续的技术创新、稳定的产品质量以及具有竞争力的产品价格与各类大型石油石化企业保持良好的合作关系，在石油石化项目工程建设复苏之际，不仅保持了与中石油、中石化、中海油的合作，还通过招投标拓展了恒力石化（大连）有限公司等大型民营石化企业客户。

(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	金额	占总资产的比	

		重		重	
货币资金	32,623,467.06	10.10%	25,655,026.53	9.26%	27.16%
应收票据与应收账款	99,698,798.33	30.86%	71,723,457.98	25.89%	39.00%
存货	109,753,921.05	33.97%	98,069,247.27	35.40%	11.91%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	50,337,912.03	15.58%	50,213,371.21	18.12%	0.25%
在建工程					
短期借款	92,200,000.00	28.54%	80,000,000.00	28.88%	15.25%
长期借款					
预收账款	50,474,095.97	15.62%	25,453,142.60	9.19%	98.30%
应付票据及应付账款	77,663,174.89	24.04%	67,647,900.13	24.42%	14.81%
其他应付款	1,092,748.33	0.34%	8,385,925.28	3.03%	-86.97%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较年初增长 27.16%，主要是由于报告期内收入增加且应收账款回款良好，2018 年应收账款周转率 2.68 次较 2017 年度 2.0 次有较大提升。经营活动现金净流入较去年增加 19,605,231.54 元，报告期末银行存款增加。
- 2、应收票据及应收款项较年初增长 39%，主要为收入较上期增长 62.77%，且大部分应收账款尚未结算，导致报告期末未到账期应收账款相应增加。
- 3、存货较上期增长 11.91%，其中原材料较同期增加 1,072,891.78，涨幅 7.37%，由于项目尚未验收导致发出商品较上年同期末增加 15,242,404.43，涨幅 104%，在产品较上期末减少 4,630,622.43，降幅 6.72%。
- 4、短期借款较期初增加 15.25%，主要为满足资金需要，新增银行贷款增加。
- 5、预收账款较年初增长 98.30%，主要由于报告期末公司收到中科项目大额预付款项 29,875,704.75 元占预付款 59%，导致预收账款较年初增加 25,020,953.37 元。
- 6、应付票据及应付账款较上期末增加 14.81%，主要系本期采购金额上升且按照合同约定尚未执行完毕的应付货款增加所致。
- 7、其他应付款较年初减少 86.97%，主要系本期对实际控制人王仁良财务资助款 826 万予以偿还所致。

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	249,652,791.63	-	153,381,686.74	-	62.77%
营业成本	202,028,748.48	80.92%	113,293,898.78	73.86%	78.32%
毛利率%	19.08%	-	26.14%	-	-
管理费用	9,658,281.10	3.87%	7,830,156.64	5.11%	23.35%

研发费用	7,849,055.29	3.14%	7,808,396.85	5.09%	0.52%
销售费用	13,595,553.76	5.45%	8,416,134.48	5.49%	61.54%
财务费用	4,627,491.42	1.85%	4,682,796.25	3.05%	-1.18%
资产减值损失	1,159,331.45	0.46%	1,332,997.35	0.87%	-13.03%
其他收益	330,873.84	0.13%	347,796.81	0.23%	-4.87%
投资收益	2,002.19	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	-600.00	0%	0%
资产处置收益	-14,729.48	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	9,238,682.24	3.70%	8,910,923.79	5.81%	3.68%
营业外收入	1,003,216.68	0.40%	21,519.48	0.01%	4,561.90%
营业外支出	110,123.20	0.04%	622,092.00	0.41%	-82.30%
净利润	8,486,829.40	3.40%	6,322,352.56	4.12%	34.24%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较去年同期增长 62.77%，报告期内公司完工验收的大型项目较多，这导致收入大幅上升，尤其是公司与恒力石化（大连）炼化有限公司的合同通过验收，确认收入金额 95,601,601.62 元。
- 2、营业成本较去年同期增长 78.32%，由于公司主要原材料不锈钢管 2018 年平均单价 33.49/KG，2017 年平均单价 27.33/KG，2018 年较 2017 年上涨 23%，碳钢管 2018 年平均价格 7.69/KG 较 2017 年平均价格 7.04/KG 上涨 9%，同时 2018 年度生产工人工资上涨，委托加工大幅增加导致 2018 年度成本上升，这导致公司 2018 年毛利率下降。
- 3、管理费用较去年同期增长 23.35%，主要由于 2018 年为公司实现新三板挂牌，中介机构费用增加；因业务量上升，管理人员的差旅费、办公费均有所上涨。
- 4、销售费用较去年同期增长 61.54%，主要由于公司业务大幅上升，导致销售运费大幅上涨约 457 万元。
- 5、营业外收入较去年同期增长 4561.90%，主要为公司本期收到新三板挂牌的政府补助所致。

(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	249,545,033.01	153,343,051.70	62.74%
其他业务收入	107,758.62	38,635.04	178.91%
主营业务成本	202,028,748.48	113,293,898.78	78.32%
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%
换热器	186,103,445.43	74.58%	81,060,993.87	52.86%
空冷器	63,441,587.58	25.42%	72,282,057.83	47.14%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，公司除了与长期客户中石油、中石化、中海油继续保持紧密合作外，公司还承接了恒力石化（大连）炼化有限公司 2000 万吨炼化一体化项目，报告期内确认收入 95,601,601.62 元，占总收入 38.29%，导致本期换热器收入大幅上涨。

(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	恒力石化股份有限公司	95,601,601.62	38.29%	否
2	中国石油化工集团公司	88,789,188.93	35.57%	否
3	中国石油天然气集团有限公司	20,337,895.30	8.15%	否
4	浙江石油化工有限公司	14,529,914.51	5.82%	否
5	茂名天源石化有限公司	3,275,194.93	1.31%	否
合计		222,533,795.29	89.14%	-

(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	中国石化物资装备华东有限公司	26,354,804.05	15.16%	否
2	江苏圣贤锻造有限公司	11,004,207.68	6.33%	否
3	仪征市永辉散热管制造有限公司	10,603,866.10	6.10%	否
4	无锡市东群钢管有限公司	9,813,935.09	5.64%	否
5	无锡健鼎钢铁有限公司	9,691,361.85	5.57%	否
合计		67,468,174.77	38.80%	-

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	12,537,411.54	-7,067,820.00	
投资活动产生的现金流量净额	-6,005,857.48	-3,290,383.50	
筹资活动产生的现金流量净额	1,371,576.61	-665,696.53	

现金流量分析:

1、报告期内，公司经营活动现金净流量为 12,537,411.54 元，较上年增加 19,605,231.54 元，主要是由于报告期内收入增加且应收账款回款良好，2018 年应收账款周转率 2.68 次较 2017 年度 2.0 次有较大提升。经营活动现金流入较去年增加 91,564,034.62 元，涨幅 42%。购买商品、接受劳务支付的现金 2018 年为 214,403,932.35 元，较 2017 年增加 61,710,708.14 元。支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费较 2017 年增加 10,357,586.55 元。

2018 年净利润为 8,486,829.40 元，与经营活动现金净流量差异主要如下：资产减值准备 1,159,331.45 元，固定资产折旧 5,257,732.15 元，财务费用 4,533,228.19 元，递延所得税资产减少 604,907.18 元，存货增加 11,684,673.78 元，经营性应收项目增加 28,951,741.11 元，经营性应付项目的增加 32,618,633.41 元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增长 82.53%，主要为公司新添置的生产设备所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 1,371,576.61 元，上期筹资活动产生的现金流量净额为 -665,696.530 元，主要是本期收到的财务资助较上年多所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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。对报表的影响详见“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“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”

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

无锡鼎邦将坚持“质量第一，诚信为本，科技兴厂，与时俱进”的质量方针，以“产品合格率 100%，用护满意 100%”为目标，严格质量管理，热忱服务用户，确保企业的持续健康发展。公司作为锡山区纳税大户及重点税源企业，将坚持履行企业社会责任，为国家创造税收，为员工创造就业机会。积极参加公益活动，积极捐赠款。

公司未来将积极并继续履行社会责任，全力做到对社会负责，对员工负责，对股东负责，对客户负责。

三、持续经营评价

报告期内，公司日常运作正常，整体健康发展，内部治理逐渐完善，不存在异常的经营风险。在业务不断发展的同时，公司通过优化人才架构，加强内部控制和制度建设，为公司可持续的规范化发展提供了保障。从公司经营情况来看，主要财务、业务等经营指标健康；从人才队伍来看，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定；从内部控制体系来看，公司的风险控制、财务管理、会计核算等各项重大内部控制体系运行良好。

报告期内，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项

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) 应收账款回收的风险

由于公司报告期内业务规模大幅增长，因而形成大额应收账款，截至 2018 年 12 月 31 日，应收账款金额为 99,184,501.93 元，占总资产比重为 30.07%。公司主要客户为大中型石油石化企业，实力雄厚、信用记录良好，公司给予对方的收款期限较长，使得应收账款周转率较低，2018 年应收账款周转率为 2.68 次，公司已按审慎性原则计提了坏账准备并加强催收，但随着公司规模进一步扩大，公司应收账款也相应增长，仍可能存在应收账款发生坏账的风险，从而对公司生产经营及资金周转产生不利影响。

应对措施：公司通过对应收账款进行动态跟踪分析，加强销售人员的回款管理，定期对账，加强应收账款的催收力度。

(二) 偿债能力风险

公司报告期内的流动比率为 1.15，处在较低水平，公司存在营运资金缺口。从负债结构来看，报告期内公司负债主要为流动负债，主要系公司短期借款较多，截至 2018 年 12 月 31 日，公司短期借款占总负债比例为 39.56%，因此，公司存在一定的短期偿债风险。公司报告期内，资产负债率为 72.15%，公司债务水平较高，因此也面临一定的长期偿债风险。

应对措施：公司未来将通过不断拓展销售渠道，增加营业收入，加速货款回流，增加公司偿债能力。

(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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
邹建荣	否	资金	200,000	0	200,000	0	已事后补充履行
郎溪联邦传热科技股份有限公司	是	资金	800,000	0	800,000	0	已事后补充履行

总计	-	-	1,000,000	0	1,000,000	0	-
----	---	---	-----------	---	-----------	---	---

占用原因、归还及整改情况：

上述资金占用发生的时点均处于有限公司阶段或股份公司成立之初，且公司尚未申报新三板挂牌，当时公司治理机制尚不完善，公司相关规范制度亦不健全，故而发生资金占用情形。目前，上述关联方已将所占用资金全部予以归还，公司 2018 年第一次临时股东大会对上述报告期内关联方占用公司资金事项进行了追认。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	13,350,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	100,000,000.00	92,200,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人王仁良出具承诺：如因公司无证房产建造使用事宜对第三方造成侵权或损害或根据相关政府主管部门的认定需要拆除或被给予其他任何形式的处罚，本人承诺全额承担因损害或对第三方侵权导致的对第三方的赔偿责任，全额承担相关政府主管部门的罚款，并全额补偿公司因此而遭受的任何损失。

报告期内，无第三方向公司提出任何形式的权利主张、索赔并导致公司遭受损失的情况，公司实际控制人王仁良遵守承诺，未出现违反承诺事项出现。

2、针对公司部分建筑物尚未完成消防备的情况，公司实际控制人王仁良出具承诺函，承诺若受到行政处罚，实际控制人将补偿公司因此而遭受的全部损失。

报告期内，无公司因该瑕疵行为受到行政罚款的情况，公司实际控制人王仁良遵守承诺，未出现违反承诺事项出现。

3、公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：“为避免与公司产生同业竞争，本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或

以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。本人在持有公司股份期间及担任公司董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的公司的全部经济损失。本承诺为不可撤销的承诺。”

郎溪联邦、江苏鼎邦、无锡换热亦出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本企业目前不存在从事与无锡鼎邦主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与无锡鼎邦的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；本企业将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与无锡鼎邦相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；本企业不向其他业务与无锡鼎邦相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；如果未来本企业拟从事的业务可能与无锡鼎邦存在同业竞争，本企业将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给无锡鼎邦。本企业愿意承担因不能履行上述承诺所产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给无锡鼎邦造成的所有直接或间接损失。”

报告期内，郎溪联邦、江苏鼎邦、无锡换热以及公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均遵守承诺，未出现违反承诺的情形。

4、公司控股股东、实际控制人已出具承诺书，承诺：“承诺人及承诺人的关联方（包括关联法人和关联自然人）均不会占用公司的资金和资产，也不会滥用控股股东、实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均遵守承诺，未出现违反承诺的情形。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了关于规范关联交易的《承诺函》。

报告期内，董事、监事及高级管理人员均遵守承诺，未出现违反承诺的情形。

6、公司董事、监事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在其他对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员均遵守承诺，未出现违反承诺的情形。

（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	保证金	13,857,986.00	4.29%	银行承兑汇票及保函保

				证金
固定资产	抵押	23,503,016.57	7.28%	抵押借款
无形资产	抵押	9,990,594.63	3.09%	抵押借款
总计	-	47,351,597.20	14.66%	-

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	0	0%	6,410,666	6,410,666	10.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	60,100,000	100%	0	53,689,334	89.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	40,868,000	68%	0	40,868,000	68%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		60,100,000	-	6,410,666	60,100,000	-	
普通股股东人数							2

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王仁良	40,868,000	0	40,868,000	68%	40,868,000	0
2	无锡换热设备有限公司	19,232,000	0	19,232,000	32%	12,821,334	6,410,666
合计		60,100,000	0	60,100,000	100%	53,689,334	6,410,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司控股股东王仁良持有另一股东无锡换热 49%的股份，且无锡换热控股股东王仁祖系王仁良胞兄。除此之外，各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

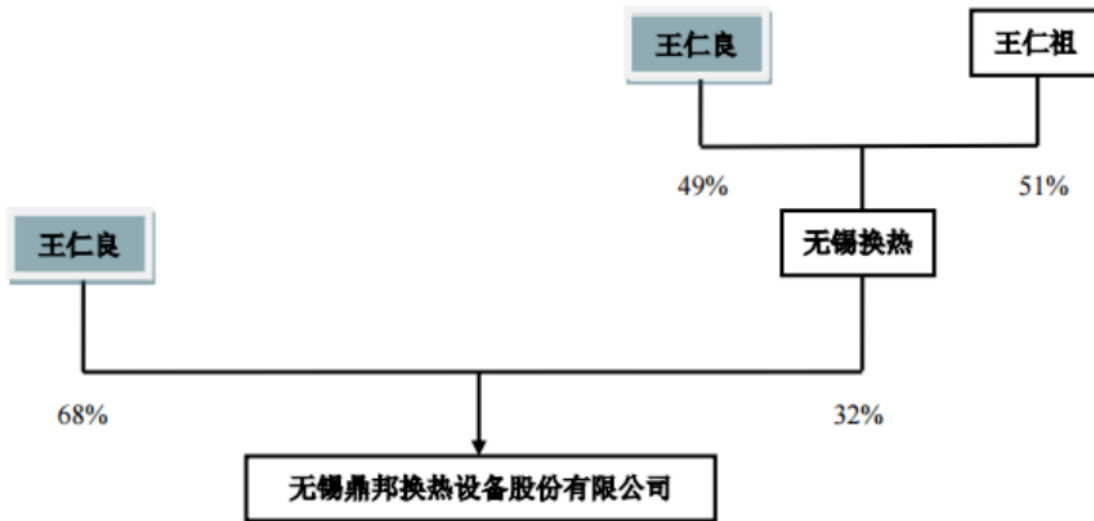
王仁良持有公司 40,868,000 股股份，占公司股份总数的 68%，其持有公司的股份数已达到公司股本总额的 50% 以上，依其持股比例所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因而认定为

公司控股股东。

王仁良担任公司的董事长、总经理，直接参与公司的重大经营决策，且王仁良依其控制的公司股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，因此王仁良通过其所担任的公司职务及投资关系能够实际支配公司行为，应认定为公司实际控制人。

王仁良，男，中国国籍，1956 年 8 月生，无境外永久居留权。大专学历。1979 年 2 月至 1985 年 12 月，任江苏省电力建设公司第三工程公司职员；1986 年 1 月至 1998 年 12 月，任无锡县远方实业公司业务员；1999 年 1 月至 2002 年 11 月，任无锡合力传热设备有限公司业务经理；2001 年 8 月至今，历任无锡换热董事、监事；2003 年 1 月至 2017 年 12 月，历任有限公司业务经理、董事、董事长兼总经理、执行董事兼经理；2017 年 12 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东、实际控制人没有变化。



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	交通银行无锡分行	19,000,000.00	5.0025%	20170828-20180826	否
银行借款	交通银行无锡分行	5,000,000.00	5.0025%	20171214-20181026	否
银行借款	交通银行无锡分行	5,500,000.00	5.0025%	20171127-20181024	否
银行借款	交通银行无锡分行	10,000,000.00	5.0025%	20170904-20180904	否
银行借款	交通银行无锡分行	10,000,000.00	5.0025%	20170914-20180913	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	2,000,000.00	5.2200%	20170524-20180523	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	10,000,000.00	5.6600%	20170712-20180710	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	5.6600%	20170802-20180725	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	5.6600%	20171114-20181113	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	2,500,000.00	5.6600%	20171012-20181011	否
银行存款	中国农业银行锡山支行	6,000,000.00	5.6600%	20170912-20180911	否
银行借款	无锡农商行查桥支行	10,000,000.00	5.8725%	20181019-20191016	否
银行借款	无锡农商行查桥支行	5,000,000.00	6.0900%	20180724-20190722	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	6,000,000.00	5.4375%	20180912-20190911	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	5.4375%	20181108-20191106	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	5.4375%	20180709-20190708	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	5.4375%	20180718-20190716	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	5.6550%	20180727-20190725	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	2,500,000.00	5.4375%	20181015-20191014	否
银行借款	中国农业银行锡山支行	2,000,000.00	5.6600%	20180525-20190520	否
银行借款	交通银行无锡分行	3,000,000.00	5.1400%	20180706-20190703	否
银行借款	交通银行无锡分行	7,200,000.00	5.0200%	20180809-20190802	否

银行借款	交通银行无锡分行	7,200,000.00	5.0200%	20180813-20190802	否
银行借款	交通银行无锡分行	5,000,000.00	5.0200%	20180816-20190816	否
银行借款	交通银行无锡分行	10,000,000.00	5.0200%	20180823-20190821	否
银行借款	交通银行无锡分行	10,000,000.00	5.0200%	20180821-20190821	否
银行借款	交通银行无锡分行	5,700,000.00	5.0200%	20180803-20181220	否
银行借款	交通银行无锡分行	4,300,000.00	5.2200%	20181102-20191023	否
合计	-	177,900,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王仁良	董事长 总经理	男	1956年8月	大专	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
王凯	董事	男	1982年10月	本科	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
董鹏麟	董事 董事会秘书	男	1988年10月	本科	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
沈盘秀	董事	女	1952年2月	初中	2017年12月5日至 2020年12月4日	否
王丽萍	董事	女	1982年1月	本科	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
邹建荣	监事会主席	男	1961年12月	高中	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
潘佳	监事	男	1982年2月	高中	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
郑燕江	监事	男	1971年10月	高中	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
丁明	副总经理	男	1960年9月	高中	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
许建良	财务总监	男	1962年7月	高中	2017年12月5日至 2020年12月4日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理王仁良先生为公司控股股东、实际控制人，董事沈盘秀与王仁良为夫妻关系；董事王凯与王仁良为父子关系；董事王凯与董事王丽萍为夫妻关系。公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

王仁良	董事长总经理	40,868,000	0	40,868,000	68%	0
王凯	董事	0	0	0	0%	0
王丽萍	董事	0	0	0	0%	0
沈盘秀	董事	0	0	0	0%	0
董鹏麟	董事、董事会 秘书	0	0	0	0%	0
邹建荣	监事会主席	0	0	0	0%	0
潘佳	监事	0	0	0	0%	0
郑燕江	监事	0	0	0	0%	0
丁明	副总经理	0	0	0	0%	0
许建良	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	40,868,000	0	40,868,000	68%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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
管理人员	9	9
财务人员	3	5
销售人员	4	9
采购仓库人员	7	9
研发人员	33	38
生产人员	166	170
质检人员	18	19
行政综合人员	28	24
员工总计	268	283

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1

本科	34	43
专科	124	124
专科以下	109	115
员工总计	268	283

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：

人员变动：2017 年期末员工人数为 268 人，报告期末人数为 283 人，增加 15 人。

人才引进及薪酬政策：报告期内，公司按照规定与员工签订劳动合同，同时依据相关法律法规，为员工缴纳社会保险，优化员工薪酬福利。

培训计划：为保证公司的持续发展，保障公司战略目标的实现，公司开展了一系列在职培训，提升员工素质、能力和工作效率。

公司无需承担离退休人员的费用。

(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）	1	1

核心人员的变动情况

公司未认定核心员工、核心技术人员为韩兰生，详见公开转让说明书第二节、（六）员工情况、3 核心技术人员情况，本报告期内核心人员未发生变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证券监督管理委员会、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及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立了《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列制度以确保公司规范运作。

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能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够有效提高公司治理水平，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

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机制和内部管理制度，以充分保护股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并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。

公司注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度为公司股东特别是中小股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对公司重大决策事项履行规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

(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	3	<p>第一届董事会第二次会议</p> <p>（一）审议《公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》的议案</p> <p>（二）审议《授权董事会全权办理无锡鼎邦换热设备股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜》的议案</p> <p>（三）审议《公司股票采取集合竞价方式转让》的议案</p> <p>（四）审议《公司治理机制执行情况的讨论评估》的议案</p> <p>（五）审议《报告期内资金占用情况的追认》的议案</p> <p>（六）审议《报告期内关联交易的追认》的议案</p> <p>（七）审议《无锡鼎邦换热设备股份有限公司财务管理制度》的议案</p> <p>（八）审议《无锡鼎邦换热设备股份有限公司募集资金管理制度》的议案</p> <p>（九）审议《无锡鼎邦换热设备股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》的议案</p> <p>（十）审议《2018 年度日常性关联交易》的议案</p> <p>（十一）审议《公司章程》的议案</p> <p>（十二）审议《公司 2017 年度审计报告》的议案</p> <p>（十三）审议《提请召开 2018 年第一次临时股东大会》的议案</p> <p>第一届董事会第三次会议</p> <p>（一）审议《公司 2017 年度总经理工作报告》的议案</p> <p>（二）审议《公司 2017 年度董事会工作报告》的议案</p> <p>（三）审议《公司 2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>（四）审议《公司 2017 年度年度报告及摘要》的议案</p> <p>（五）审议《公司 2017 年度审计报告》的议案</p> <p>（六）审议《公司 2017 年度利润分配方案》的议案</p> <p>（七）审议《关于提请召开 2017 年度股东大会》的议案</p> <p>第一届董事会第四次会议</p> <p>（一）审议《2018 年度半年度报告》</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第二次会议</p> <p>（一）审议《公司 2017 年度监事会工作报告》的议案</p> <p>（二）审议《公司 2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>（三）审议《公司 2017 年度审计报告》的议案</p> <p>（四）审议《公司 2017 年度利润分配方案》的议案</p> <p>第一届监事会第三次会议</p>

		(一) 审议通过《关于<2018 年半年度报告>的议案》议案
股东大会	2	<p>2017 年年度股东大会</p> <p>(一) 审议《公司 2017 年度董事会工作报告》的议案</p> <p>(二) 审议《公司 2017 年度监事会工作报告》的议案</p> <p>(三) 审议《公司 2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>(四) 审议《公司 2017 年度年度报告及摘要》的议案</p> <p>(五) 审议《公司 2017 年度利润分配方案》的议案</p> <p>2018 年第一次临时股东大会</p> <p>(一) 审议《公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》的议案</p> <p>(二) 审议《授权董事会全权办理无锡鼎邦换热设备股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜》的议案</p> <p>(三) 审议《公司股票采取集合竞价方式转让》的议案</p> <p>(四) 审议《报告期内资金占用情况的追认》的议案</p> <p>(五) 审议《报告期内关联交易的追认》的议案</p> <p>(六) 审议《无锡鼎邦换热设备股份有限公司募集资金管理制度》的议案</p> <p>(七) 审议《2018 年度日常性关联交易》公司控股股东、实际控制人王仁良对公司 2000 万财务资助的议案</p> <p>(八) 审议《公司章程》的议案</p> <p>(九) 审议《公司 2017 年度审计报告》的议案</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，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，董事会、监事会、股东大会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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，公司共召开董事会 3 次、监事会 2 次、股东大会 2 次。公司“三会”的召集召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定进行。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议均得到了有效执行，未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

同时，公司董事、监事和高级管理人员不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司在投资者关系管理方面主要做了如下工作：

- 1.根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统的规定，所应披露的信息第一时间在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行公告；
- 2.根据法律法规要求认真做好每一次股东大会的组织工作；
- 3.通过公告等相关方式供投资者查询公司信息，保证投资者第一时间了解到公司重大信息；
- 4.积极做好在册股东和潜在投资者的接待来访工作，积极探索以创新的方式创造更好与投资者沟通交流互动的环境。

(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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规的规定，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业能够完全分开。具体情况如下：

(一) 业务分开情况

公司的主营业务为从事炼油、化工专用换热设备的研发、设计、生产和销售。公司具有独立的设计、研发、采购、市场销售等体系，健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

(二) 资产分开情况

公司是由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有与经营相关的厂房、车辆、设备等固定资产以及土地使用权、专利权等无形资产。

公司与控股股东、实际控制人之间的资产严格分开，资产权属清晰。公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资产被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员分开情况

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立了独立的劳动、人事、公司管理制度。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司人事任免的情形。公司高级管理人不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务及领取薪水的情况。

(四) 财务分开情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完

善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。

公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况；不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

（五）机构分开情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司不断完善着公司的治理机制，现行的公司治理机制较为完整、合理，各项制度均得到了有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现，能公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

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，并按照规定进行独立核算，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

公司已建立了相关制度，且在报告期内得到了有效地执行，未发生对公司产生重大影响的重大差错。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	勤信审字【2019】第 0794 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区西直门外大街 110 号 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	钱文贤、管国伟
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层 电话：（86-10）68360123 传真：（86-10）68360123-3000 邮编：100044</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">勤信审字【2019】第 0794 号</p> <p>无锡鼎邦换热设备股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了无锡鼎邦换热设备股份有限公司（以下简称鼎邦公司）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财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎邦公司 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鼎邦公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>鼎邦公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括无锡鼎邦换热设备股份有限公司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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p>	

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，管理层负责评估鼎邦公司的持续经营能力，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鼎邦公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎邦公司的财务报告过程。

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所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对鼎邦公司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鼎邦公司不能持续经营。

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

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。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：管国伟

（项目合伙人）

二〇一九年四月十五日

中国注册会计师：钱文贤

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	六、1	32,623,467.06	25,655,026.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入	六、2		499,800.00

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、3	99,698,798.33	71,723,457.98
预付款项	六、4	8,534,887.79	8,551,719.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	6,957,477.29	6,044,941.40
买入返售金融资产			
存货	六、6	109,753,921.05	98,069,247.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	2,736,139.07	3,880,067.42
流动资产合计		260,304,690.59	214,424,260.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、8	50,337,912.03	50,213,371.21
在建工程	六、9		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	10,093,122.92	10,464,434.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	983,533.79	
递延所得税资产	六、12	1,341,885.07	1,946,792.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		62,756,453.81	62,624,598.12
资产总计		323,061,144.40	277,048,858.54
流动负债：			
短期借款	六、13	92,200,000.00	80,000,000.00
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	六、14	77,663,174.89	67,647,900.13
预收款项	六、15	50,474,095.97	25,453,142.60

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	4,858,631.19	5,852,141.85
应交税费	六、17	745,358.08	1,950,246.33
其他应付款	六、18	1,092,748.33	8,385,925.28
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		227,034,008.46	189,289,356.19
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	六、19		193,000.00
递延收益	六、21	6,058,473.79	6,227,941.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,058,473.79	6,420,941.63
负债合计		233,092,482.25	195,710,297.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	60,100,000.00	60,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	11,327,963.63	11,327,963.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、24	143,272.03	
盈余公积	六、25	1,480,918.20	632,235.26
一般风险准备			
未分配利润	六、26	16,916,508.29	9,278,361.83
归属于母公司所有者权益合计		89,968,662.15	81,338,560.72
少数股东权益			
所有者权益合计		89,968,662.15	81,338,560.72
负债和所有者权益总计		323,061,144.40	277,048,858.54

法定代表人：王仁良

主管会计工作负责人：许建良

会计机构负责人：吴佳炜

(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		249,652,791.63	153,381,686.74
其中：营业收入	六、27	249,652,791.63	153,381,686.74
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		240,732,255.94	144,817,959.76
其中：营业成本	六、27	202,028,748.48	113,293,898.78
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	六、28	1,813,794.44	1,453,579.41
销售费用	六、29	13,595,553.76	8,416,134.48
管理费用	六、30	9,658,281.10	7,830,156.64
研发费用	六、31	7,849,055.29	7,808,396.85
财务费用	六、32	4,627,491.42	4,682,796.25
其中：利息费用		4,535,246.44	4,613,604.13
利息收入		223,618.11	181,949.10
资产减值损失	六、33	1,159,331.45	1,332,997.35
加：其他收益	六、34	330,873.84	347,796.81
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	2,002.19	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）	六、36	0	-600.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	-14,729.48	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,238,682.24	8,910,923.79
加：营业外收入	六、38	1,003,216.68	21,519.48
减：营业外支出	六、39	110,123.20	622,092.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,131,775.72	8,310,351.27
减：所得税费用	六、40	1,644,946.32	1,987,998.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,486,829.40	6,322,352.56
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）		8,486,829.40	6,322,352.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
(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		8,486,829.40	6,322,352.56
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
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 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		8,486,829.40	6,322,352.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,486,829.40	6,322,352.56
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		0.14	0.11
(二)稀释每股收益		0.14	0.11

法定代表人：王仁良

主管会计工作负责人：许建良

会计机构负责人：吴佳炜

(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		287,283,247.82	194,702,427.58
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	2,296,574.75	3,313,360.37
经营活动现金流入小计		289,579,822.57	198,015,787.95
购买商品、接受劳务支付的现金		214,403,932.35	152,693,224.21
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		27,519,689.94	20,959,405.15
支付的各项税费		12,283,352.55	8,486,050.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	22,835,436.19	22,944,927.80
经营活动现金流出小计		277,042,411.03	205,083,607.95
经营活动产生的现金流量净额		12,537,411.54	-7,067,820.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		501,802.19	
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		13,793.10	
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		515,595.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,521,452.77	2,789,983.50
投资支付的现金			500,400.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,521,452.77	3,290,383.50
投资活动产生的现金流量净额		-6,005,857.48	-3,290,383.50
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		97,900,000.00	101,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41	14,350,000.00	9,276,910.38
筹资活动现金流入小计		112,250,000.00	110,276,910.38
偿还债务支付的现金		85,700,000.00	104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,527,023.39	4,355,791.20
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	六、41	20,651,400.00	2,586,815.71
筹资活动现金流出小计		110,878,423.39	110,942,606.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,371,576.61	-665,696.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16.06	-19.10
五、现金及现金等价物净增加额		7,903,146.73	-11,023,919.13
加：期初现金及现金等价物余额		10,862,334.33	21,886,253.46
六、期末现金及现金等价物余额		18,765,481.06	10,862,334.33

法定代表人：王仁良

主管会计工作负责人：许建良

会计机构负责人：吴佳炜

(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	60,100,000.00				11,327,963.63				632,235.26		9,278,361.83		81,338,560.72
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	60,100,000.00				11,327,963.63				632,235.26		9,278,361.83		81,338,560.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								143,272.03	848,682.94		7,638,146.46		8,630,101.43
（一）综合收益总额											8,486,829.40		8,486,829.40
（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									848,682.94		-848,682.94		
1. 提取盈余公积									848,682.94		-848,682.94		
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													
(五) 专项储备								143,272.03					143,272.03
1. 本期提取								1,206,763.37					1,206,763.37
2. 本期使用								1,063,491.34					1,063,491.34
(六) 其他													
四、本期末余额	60,100,000.00				11,327,963.63			143,272.03	1,480,918.20		16,916,508.29		89,968,662.15

项目	上期											少数股	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他	专项储备	盈余公积	一	未分配利润	般			

		优 先 股	永 续 债	其 他	股	综 合 收 益		风 险 准 备		东 权 益	
一、上年期末余额	60,100,000.00						3,909,038.79		11,007,169.37		75,016,208.16
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	60,100,000.00						3,909,038.79		11,007,169.37		75,016,208.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				11,327,963.63			-3,276,803.53		-1,728,807.54		6,322,352.56
(一) 综合收益总额									6,322,352.56		6,322,352.56
(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							632,235.26		-632,235.26		
1. 提取盈余公积							632,235.26		-632,235.26		
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				11,327,963.63				-3,909,038.79		-7,418,924.84		
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				11,327,963.63				-3,909,038.79		-7,418,924.84		
（五）专项储备												
1. 本期提取							1,141,758.61					1,141,758.61
2. 本期使用							1,141,758.61					1,141,758.61
（六）其他												
四、本年期末余额	60,100,000.00			11,327,963.63				632,235.26		9,278,361.83		81,338,560.72

法定代表人：王仁良

主管会计工作负责人：许建良

会计机构负责人：吴佳炜

无锡鼎邦换热设备股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

无锡鼎邦换热设备股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身无锡鼎邦换热设备有限公司于 2002 年 12 月 27 日取得无锡市锡山区对外贸易经济合作局锡山外资(2002)528 号关于“无锡鼎邦换热设备有限公司”可行性研究报告及合同、章程的批复,于 2003 年取得批准号为外经贸苏府资(2003)44006 号外商投资企业批准证书,于 2003 年 1 月 27 日取得企合苏锡总字第 006059 号营业执照,注册资本 60 万美元,由股东无锡换热设备有限公司现金出资 24 万美元,占注册资本的 40%;股东刘晓颖现金出资 36 万美元,占注册资本的 60%。以上注册资本于 2003 年 6 月 10 日经无锡梁溪会计师事务所有限公司锡梁会师外验字(2003)1072 号验资报告确认。

2007 年 2 月公司董事会决议并经无锡市利用外资管理委员会锡外管委审一(2007)36 号关于无锡鼎邦换热设备有限公司股权转让等事宜的批复同意,外方投资者刘晓颖将其所持 60%的股权计 36 万美元以 36 万美元的价格转让给王刚,注册资本由 60 万美元增资至 180 万美元,以现金方式增资。2007 年 4 月 17 日由无锡方正会计师事务所以锡方正(2007)增字 25 号验资报告确认,变更后实收资本 180 万美元,其中无锡换热设备有限公司出资 24 万美元,占注册资本的 13%,王刚出资 156 万美元,占实收资本的 87%。2008 年 4 月 8 日营业执照原注册号企合苏锡总字第 006059 变更为 320200400014738。

2010 年 1 月公司董事会决议并经无锡市利用外资管理委员会锡外管委审四(2010)10 号关于无锡鼎邦换热设备有限公司增加注册资本的批复同意,注册资本由 180 万美元增加至 230 万美元,以现金方式增资。2010 年 2 月 1 日由无锡梁溪会计师事务所锡梁会师外验字(2010)第 1004 号验资报告确认,变更后的实收资本为 230 万美元,其中无锡换热设备有限公司出资 74 万美元,占实收资本的 32.17%,王刚出资 156 万美元,占实收资本的 67.83%。

2013 年 11 月公司董事会决议并经锡山经济技术开发区管理委员会锡开管外(2013)101 号关于无锡鼎邦换热设备有限公司增加投资总额、注册资本的批复同意,注册资本由 230 万美元增加至 1,857.34 万美元,以未分配利润转增资本。2013 年 11 月 30 日由无锡梁溪会计师事务所锡梁会师外验字(2013)第 1018 号验资报告确认,变更后的实收资本为 1,857.34 万美元,其中无锡换热设备有限公司出资 597.52 万美元,占实收资本的 32.17%,王刚出资 1,259.82 万美元,占实收资本的 67.83%。

2015 年 10 月公司董事会决议并经锡山经济技术开发区管理委员会锡开管外(2015)80 号关财税(2017)34 号企业类型由中外合资企业变更为内资企业,并于 2015 年 11 月 10 日

由无锡市锡山区市场监督管理局以（02830616-3）公司变更第 11100031 号准予变更登记通知书进行变更登记，注册资本由 1,857.34 万美元变更为 11,764.147 万人民币，股东由无锡换热设备有限公司、王刚变更为无锡换热设备有限公司、王仁祖。股东出资情况如下：无锡换热设备有限公司出资 3,757.003 万元，占实收资本的 32%，王仁祖出资 8,007.144 万元，占实收资本的 68%。

2015 年 11 月 10 日公司股东会决议：注册资本由 11,764.147 万元变更为 6,010.00 万元，原股东王仁祖将减资后的股权 4,086.80 万元以 4,086.80 万元的价格转让给王仁良。以上减资及股权转让于 2016 年 1 月 6 日经无锡市锡山区市场监督管理局（2016）第 01060022 号公司准予变更登记通知书变更登记，并于 2016 年 5 月 5 日由无锡梁溪会计师事务所锡梁会师内验字（2016）第 1014 号报告确认变更后的实收资本为 6,010.00 万元，其中无锡换热设备有限公司出资 1,923.2 万元，占实收资本的 32%，王仁良出资 4,086.80 万元，占实收资本的 68%。

2017 年 11 月 20 日，无锡鼎邦换热设备有限公司全体发起人按发起人协议、章程之规定，以其拥有的无锡鼎邦换热设备有限公司截至 2017 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 71,427,963.63 元，按 1:0.8414 的比例折合为股份公司股份 60,100,000 股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本 60,100,000.00 元，净资产超出注册资本部分 11,327,963.63 元计入股份有限公司的资本公积。以上出资于 2017 年 12 月 8 日由中勤万信会计师事务所勤信验字【2017】第 1122 号验资报告确认。2017 年 12 月 13 日，公司名称变更为无锡鼎邦换热设备股份有限公司。

2018 年 7 月 11 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统《关于无锡鼎邦换热设备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股票自 2018 年 8 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2. 企业注册地

无锡市锡山区安镇镇吼山南路 29 号。

3. 企业的业务性质

生产 A2 级第三类低、中压力容器；生产空气冷却换热设备、机械设备、非标金属结构件；钢板切割加工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）

4. 主要经营活动

本公司属于石油化工专用设备制造业。主要产品是石油化工设备换热器及空冷器。

5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 15 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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。

三、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，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，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑

差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面

文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及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,按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利,计入投资收

益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

②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 20%；“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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
关联方组合	与本公司的关联关系

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	关联方的应收款项经管理层评估后认为无回收风险的，该组合不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

（提示：上表中账龄分段可根据实际情况填写，其中“1 年以内”部分分项，可添加行。）

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。应收关联方款项如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输工具	平均年限法	5	5	19.00
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
其他设备	平均年限法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定

可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果

有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋建筑物的装修支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

18、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

收入确认的具体方法

公司主要销售换热器和空冷器。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并取得验收单后确认收入的实现。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府

补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收

账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

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进行追溯调整。具体如下：

2017.12.31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收账款	71,723,457.98	-	-
应收票据及应收账款	-	71,723,457.98	71,723,457.98
应付票据	25,200,000.00	-	-25,200,000.00
应付账款	42,447,900.13	-	-42,447,900.13
应付票据及应付账款	-	67,647,900.13	67,647,900.13
应付利息	126,386.61	-	-126,386.61
其他应付款	8,259,538.67	8,385,925.28	126,386.61
管理费用	15,638,553.49	7,830,156.64	-7,808,396.85
研发费用	-	7,808,396.85	7,808,396.85

除上述会计政策变更外，报告期内，公司未发生其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报表期间未发生重大会计估计变更事项。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以

前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

23、专项储备

(1) 安全生产费用的提取

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的有关规定：机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。

(2) 安全费用核算方法

按照《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会[2009]8号)的相关规定，公司提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相

同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、税项

(1) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整。为 16%。

(2) 税收优惠及批文

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局联合批准的高新技术企业证书，编号：GR201832006524，有效期三年。本公司自 2018 年起至 2020 年减按 15% 税率征收企业所得税。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	32,696.59	3,833.58
银行存款	18,732,784.47	10,858,500.75
其他货币资金	13,857,986.00	14,792,692.20
合计	32,623,467.06	25,655,026.53
其中：存放在境外的款项总额	-	-

期末货币资金余额中除银行承兑汇票保证金、银行保函保证金外，不存在冻结、抵押等对变现有限制或存放境外、存在潜在回收风险的款项。其他货币资金期末余额 13,857,986.00 元，其中银行承兑汇票保证金存款 12,400,000.00 元，银行保函保证金 1,457,986.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	499,800.00
合计	-	499,800.00

3、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	514,296.40	-
应收账款	99,184,501.93	71,723,457.98
合 计	99,698,798.33	71,723,457.98

(1) 应收票据情况

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	514,296.40	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	514,296.40	-

②年末已质押的应收票据情况

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	-
合 计	-

③年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,921,663.07	-
商业承兑汇票	17,330,706.22	-
合 计	24,252,369.29	-

④年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	-
合 计	-

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				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	107,569,528.89	100.00	8,385,026.96	7.79	99,184,501.93

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-
合 计	107,569,528.89	100.00	8,385,026.96	7.79	99,184,501.93

(续)

类 别	年初余额				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	79,040,395.56	100.00	7,316,937.58	9.3	71,723,457.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-
合 计	79,040,395.56	100.00	7,316,937.58	9.3	71,723,457.98

A、年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	78,732,028.24	787,320.28	1.00
1 至 2 年	14,649,423.68	732,471.18	5.00
2 至 3 年	3,527,945.00	352,794.50	10.00
3 至 4 年	4,419,567.41	1,325,870.22	30.00
4 至 5 年	2,107,987.56	1,053,993.78	50.00
5 年以上	4,132,577.00	4,132,577.00	100.00
合 计	107,569,528.89	8,385,026.96	/

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,068,089.38 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③按欠款方归集的年末余额为前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
恒力石化(大连)炼化有限公司	客户	42,507,024.80	1 年以内	39.52	425,070.25

中国石化海南炼化化工有限公司	客户	7,889,706.47	1 年以内	7.33	78,897.06
中化弘润石油化工有限公司	客户	4,040,740.80	1-2 年	3.76	202,037.04
陕西延长石油(集团)有限责任公司	客户	3,763,830.06	1 年以内	3.50	37,638.30
中国石油集团东北炼化工程有司吉林设计院	客户	3,429,169.40	3-4 年	3.19	1,028,750.82
合计	/	61,630,471.53	/	57.30	1,772,393.47

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,453,065.64	99.04	8,538,189.82	99.84
1 至 2 年	81,822.15	0.96	13,530.00	0.16
合 计	8,534,887.79	100.00	8,551,719.82	100.00

(2) 按预付对象归集的年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	账龄	未结算原因
张家港保税区恒隆钢管有限公司	供应商	3,514,862.36	1 年以内	材料预付款, 还未到货
无锡腾跃特种钢管有限公司	供应商	1,242,586.80	1 年以内	材料预付款, 还未到货
中国石化物资装备华东有限公司	供应商	876,435.35	1 年以内	材料预付款, 还未到货
艾志(南京)环保接管技术有限公司	供应商	605,864.62	1 年以内	材料预付款, 还未到货
江苏常宝普莱森钢管有限公司	供应商	500,000.00	1 年以内	材料预付款, 还未到货
合计	/	6,739,749.13	/	/

5、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	6,957,477.29	6,044,941.40
应收利息	-	-
应收股利	-	-
合 计	6,957,477.29	6,044,941.40

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额
-----	------

	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	7,518,350.80	100.00	560,873.51	7.46	6,957,477.29
其中：1、账龄组合	7,518,350.80	100.00	560,873.51	7.46	6,957,477.29
2、关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	7,518,350.80	100.00	560,873.51	7.46	6,957,477.29

(续)

类 别	年初余额				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	6,514,572.84	100	469,631.44	7.21	6,044,941.40
其中：1、账龄组合	5,514,572.84	84.65	469,631.44	8.51	5,044,941.40
2、关联方组合	1,000,000.00	15.35	-	-	1,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	6,514,572.84	100	469,631.44	7.21	6,044,941.40

A、年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,036,240.80	50,362.41	1.00
1 至 2 年	1,355,854.00	67,792.70	5.00
2 至 3 年	466,864.00	46,686.40	10.00
3 至 4 年	66,800.00	20,040.00	30.00
4 至 5 年	433,200.00	216,600.00	50.00

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	159,392.00	159,392.00	100.00
合 计	7,518,350.80	560,873.51	/

C、组合中，采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	-	-	-
合 计	-	-	-

②本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 91,242.07 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	7,067,563.85	3,497,086.00
非关联方往来款	192,786.95	1,708,986.84
关联方往来款	-	1,000,000.00
个人借款	258,000.00	308,500.00
合 计	7,518,350.80	6,514,572.84

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	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业有限公司 南京招标中心	保证金	1,494,355.39	1 年以内	19.88	14,943.55
中国石化国际事业有限公司 华南招标中心	保证金	1,413,025.00	1 年以内	18.79	14,130.25
		50,864.00	1 至 2 年	0.68	2,543.20
中金支付有限公司	保证金	4,028.00	1 年以内	0.05	40.28
		1,002,590.00	1 至 2 年	13.34	50129.5
		354,174.00	2 至 3 年	4.71	35417.4
中国石油化工股份有限公司 泉州分公司	保证金	882,825.46	1 年以内	11.74	8,828.25
中化国际招标有限责任公司	保证金	600,000.00	1 年以内	7.98	6,000.00
合 计	/	5,801,861.85	/	77.17	132,032.44

(2) 应收利息情况

项 目	年末余额	年初余额
定期存款	-	-

项 目	年末余额	年初余额
合 计	-	-

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,625,301.18	-	15,625,301.18
发出商品	29,898,979.59	-	29,898,979.59
在产品	64,229,640.28	-	64,229,640.28
合 计	109,753,921.05	-	109,753,921.05

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,552,409.40	-	14,552,409.40
发出商品	14,656,575.16	-	14,656,575.16
在产品	68,860,262.71	-	68,860,262.71
合 计	98,069,247.27	-	98,069,247.27

7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	2,556,400.46	3,880,067.42
多交所得税	179,738.61	-
合 计	2,736,139.07	3,880,067.42

8、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	50,337,912.03	50,213,371.21
固定资产清理	-	-
合 计	50,337,912.03	50,213,371.21

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	63,419,764.22	25,506,352.17	1,947,126.46	613,486.21	414,265.00	91,900,994.06
2、增加金额	-	5,078,396.78	-	332,398.77	-	5,410,795.55
(1) 购置	-	5,078,396.78	-	332,398.77	-	5,410,795.55

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、减少金额	-	50,000.00	-	-	-	50,000.00
(1) 处置或报废	-	50,000.00	-	-	-	50,000.00
4、年末余额	63,419,764.22	30,534,748.95	1,947,126.46	945,884.98	414,265.00	97,261,789.61
二、累计折旧						
1、年初余额	22,512,423.95	16,819,477.89	1,703,253.06	322,263.40	330,204.55	41,687,622.85
2、增加金额	3,295,360.91	1,764,312.92	68,708.13	113,736.94	15,613.25	5,257,732.15
(1) 计提	3,295,360.91	1,764,312.92	68,708.13	113,736.94	15,613.25	5,257,732.15
3、减少金额	-	21,477.42	-	-	-	21,477.42
(1) 处置或报废	-	21,477.42	-	-	-	21,477.42
4、年末余额	25,807,784.86	18,562,313.39	1,771,961.19	436,000.34	345,817.80	46,923,877.58
三、减值准备						
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、年末余额	37,611,979.36	11,972,435.56	175,165.27	509,884.64	68,447.20	50,337,912.03
2、年初余额	40,907,340.27	8,686,874.28	243,873.40	291,222.81	84,060.45	50,213,371.21

本公司已取得房产证的房屋建筑物用于交通银行无锡分行纺城支行流动资金贷款抵押，房屋建筑物原值 42,797,523.90 元，建筑面积 30,625.52 m²，抵押期间 2015 年 2 月 10 日至 2020 年 8 月 26 日，房屋建筑物与土地使用权一起抵押担保最高债权额为 5850 万元。

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产情况

(3) 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
----	------	------------

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
库房	545,444.26	建设手续不全
办公楼	864,705.67	建设手续不全
门卫、防腐车间	1,572,004.41	建设手续不全
职工宿舍楼	1,700,685.18	建设手续不全
研发楼	3,184,517.01	建设手续不全
合计	7,867,356.53	/

本公司上述账面价值的房屋建筑物(建筑面积 9,897.03 m²)未办理产权证书, 未取得相关产权证书系建造时未及时办理规划及建设手续所致。目前上述房产为公司正常使用, 亦未受到相关主管部门的处罚。本公司尚在与相关主管部门沟通上述房产产权证书办理相关事宜。

(4) 期末已提足折旧继续使用的固定资产

项目	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值
机器设备	7,927,444.00	7,527,182.98	400,261.02
运输设备	1,585,688.00	1,506,403.60	79,284.40
电子设备	229,621.56	218,113.78	11,507.78
其他设备	332,090.00	315,485.50	16,604.50
合计	10,074,843.56	9,567,185.86	507,657.70

9、在建工程

项目名称	年初余额	增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
零星工程	-	348,105.50	-	348,105.50	-
合计	-	348,105.50	-	348,105.50	-

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	13,972,859.66	303,683.29	14,276,542.95
2、增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	13,972,859.66	303,683.29	14,276,542.95

项目	土地使用权	软件	合计
二、累计摊销			
1、年初余额	3,702,807.83	109,300.46	3,812,108.29
2、本期增加金额	279,457.20	91,854.54	371,311.74
(1) 计提	279,457.20	91,854.54	371,311.74
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	3,982,265.03	201,155.00	4,183,420.03
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末余额	9,990,594.63	102,528.29	10,093,122.92
2、年初余额	10,270,051.83	194,382.83	10,464,434.66

(2) 年末未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 其他说明:

土地使用权与房产建筑物用于交通银行无锡分行纺城支行流动资金贷款抵押, 抵押原值 13,972,859.66 元, 抵押期间 2015 年 2 月 10 日至 2020 年 8 月 26 日, 抵押担保的最高债权额为 5400 万元。

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
职工宿舍楼装修工程	-	395,045.50	65,840.92	-	329,204.58
车间零星工程	-	298,111.72	49,685.29	-	248,426.43
研发楼改造工程	-	372,500.00	10,347.22	-	362,152.78
公司绿化工程	-	45,000.00	1,250.00	-	43,750.00
合计	-	1,110,657.22	127,123.43	-	983,533.79

12、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	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
资产减值准备形成	8,945,900.47	1,341,885.07	7,786,569.02	1,946,642.25
公允价值变动损失形成	-	-	600.00	150.00
合计	8,945,900.47	1,341,885.07	7,787,169.02	1,946,792.25

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	45,500,000.00	30,500,000.00
抵押保证借款	46,700,000.00	49,500,000.00
合计	92,200,000.00	80,000,000.00

(2) 年末无已逾期未偿还的短期借款情况

(3) 保证借款

借款单位	贷款单位	期末余额	保证人
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	无锡农商行查桥支行	10,000,000.00	无锡信仁通用机械有限公司、王仁良
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	中国农业银行锡山支行	6,000,000.00	无锡华能电缆有限公司、王仁良
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	无锡农商行查桥支行	5,000,000.00	无锡信仁通用机械有限公司、王仁良
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	无锡华能电缆有限公司、王仁良
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	无锡华能电缆有限公司、王仁良
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	无锡华能电缆有限公司、王仁良
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	中国农业银行锡山支行	5,000,000.00	无锡市金羊管道附件有限公司、王仁良、王凯、无锡换热设备有限公司
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	中国农业银行锡山支行	2,500,000.00	无锡市金羊管道附件有限公司、王仁良、王凯、无锡换热设备有限公司
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	中国农业银行锡山支行	2,000,000.00	无锡华能电缆有限公司、王仁良
合计	/	45,500,000.00	/

(4) 抵押保证借款

借款单位	贷款单位	期末余额	保证人
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	交通银行无锡分行	10,000,000.00	无锡鼎邦换热设备有限公司房地产、王仁良、沈盘秀
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	交通银行无锡分行	10,000,000.00	无锡鼎邦换热设备有限公司房地产、王仁良、沈盘秀
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	交通银行无锡分行	8,000,000.00	无锡鼎邦换热设备有限公司房地产、王仁良、沈盘秀
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	交通银行无锡分行	6,400,000.00	无锡鼎邦换热设备有限公司房地产、王仁良、沈盘秀

无锡鼎邦换热设备股份有限公司	交通银行无锡分行	5,000,000.00	王凯太湖世家 153、御园 105 2 套房产抵押、王仁良、沈盘秀
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	交通银行无锡分行	4,300,000.00	无锡换热设备有限公司投资的无锡农村商业银行 140 万股股权质押、王仁良、沈盘秀
无锡鼎邦换热设备股份有限公司	交通银行无锡分行	3,000,000.00	王凯太湖世家 153、御园 105 2 套房产抵押、王仁良、沈盘秀
合计	/	46,700,000.00	/

14、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据	26,100,000.00	25,200,000.00
应付账款	51,563,174.89	42,447,900.13
合计	77,663,174.89	67,647,900.13

(1) 应付票据情况

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	26,100,000.00	25,200,000.00
合计	26,100,000.00	25,200,000.00

(2) 应付账款情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	49,357,613.74	40,962,415.38
1-2 年	1,851,654.32	1,163,055.92
2-3 年	74,978.00	66,244.33
3-4 年	66,244.33	44,685.90
4-5 年	25,685.90	211,498.60
5 年以上	186,998.60	-
合计	51,563,174.89	42,447,900.13

年末账龄超过一年的应付账款主要系按照合同约定尚未执行完毕的应付货款及购建资产项目款项。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	49,951,351.17	24,930,397.80
1 年以上	522,744.80	522,744.80
合计	50,474,095.97	25,453,142.60

(2) 账龄超过一年的预收款项主要系按照合同约定相关产品尚未实现销售，故期末尚未结转收入。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	5,852,141.85	24,948,320.02	25,941,830.68	4,858,631.19
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,734,560.00	1,734,560.00	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,852,141.85	26,682,880.02	27,676,390.68	4,858,631.19

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,852,141.85	22,551,896.00	23,545,406.66	4,858,631.19
2、职工福利费	-	1,168,370.45	1,168,370.45	-
3、社会保险费	-	876,673.00	876,673.00	-
其中：医疗保险费	-	706,790.00	706,790.00	-
工伤保险费	-	98,352.00	98,352.00	-
生育保险费	-	71,531.00	71,531.00	-
4、住房公积金	-	215,840.00	215,840.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	135,540.57	135,540.57	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	5,852,141.85	24,948,320.02	25,941,830.68	4,858,631.19

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	1,700,006.00	1,700,006.00	-
2、失业保险费	-	34,554.00	34,554.00	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,734,560.00	1,734,560.00	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	426,639.64	1,054,479.36
企业所得税	-	449,972.89
代扣代缴的个人所得税	54,716.88	78,969.28
城市维护建设税	31,710.83	73,813.56
教育费附加	22,650.57	52,723.94
印花税	3,802.04	8,699.33
土地使用税	54,009.90	54,009.90
房产税	151,828.22	177,578.07
合 计	745,358.08	1,950,246.33

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
暂时借入款	958,138.67	8,259,538.67
应付利息	134,609.66	126,386.61
合 计	1,092,748.33	8,385,925.28

(2) 其他应付款账龄

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,092,748.33	8,385,925.28
合 计	1,092,748.33	8,385,925.28

(3) 应付利息情况

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	134,609.66	126,386.61
合 计	134,609.66	126,386.61

19、预计负债

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
其他	-	193,000.00	工伤赔款
合 计	-	193,000.00	/

20、政府补助

1、本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关	与收益相关	是否实
------	----	-------	-------	-----

		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
无锡市专利资助	8,500.00	-	-	-	8,500.00	-	-	是
工业扶持资金补贴	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-	-	是
无锡市企业稳岗补贴	42,856.00	-	-	-	42,856.00	-	-	是
职业技能补贴	50,050.00	-	-	-	50,050.00	-	-	是
省高科技补贴	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-	-	是
股改补贴	612,400.00	-	-	-	-	612,400.00	-	是
合 计	773,806.00	-	-	-	161,406.00	612,400.00	-	/

2、计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
无锡市专利资助	-	8,500.00	-	-
工业扶持资金补贴	-	50,000.00	-	-
无锡市企业稳岗补贴	-	42,856.00	-	-
职业技能补贴	-	50,050.00	-	-
省高科技补贴	-	10,000.00	-	-
股改补贴	-	-	612,400.00	-
合 计	-	161,406.00	612,400.00	-

21、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	6,227,941.63	-	169,467.84	6,058,473.79	征地补偿
合 计	6,227,941.63	-	169,467.84	6,058,473.79	/

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
土地款减免	6,227,941.63	-	-	169,467.84	-	-	6,058,473.79	与资产相关
合 计	6,227,941.63	-	-	169,467.84	-	-	6,058,473.79	

22、股本

投资者名称	年初余额	增加	减少	期末余额	持股比例%
无锡换热设备有限公司	19,232,000.00	-	-	19,232,000.00	32.00

王仁良	40,868,000.00	-	-	40,868,000.00	68.00
合计	60,100,000.00	-	-	60,100,000.00	100.00

23、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	11,327,963.63	-	-	11,327,963.63
合计	11,327,963.63	-	-	11,327,963.63

24、专项储备

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
安全生产费	-	1,206,763.37	1,063,491.34	143,272.03
合计	-	1,206,763.37	1,063,491.34	143,272.03

25、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	632,235.26	848,682.94	-	1,480,918.20
合计	632,235.26	848,682.94	-	1,480,918.20

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

26、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	9,278,361.83	11,007,169.37
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	9,278,361.83	11,007,169.37
加：本年归属于母公司股东的净利润	8,486,829.40	6,322,352.56
减：提取法定盈余公积	848,682.94	632,235.26
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
因改制为股份有限公司转入资本公积	-	7,418,924.84
年末未分配利润	16,916,508.29	9,278,361.83

27、营业收入和营业成本**(1) 分类情况**

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,545,033.01	202,028,748.48	153,343,051.70	113,293,898.78
其他业务	107,758.62	-	38,635.04	-
合计	249,652,791.63	202,028,748.48	153,381,686.74	113,293,898.78

(2) 主营业务产品类别明细

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
换热器	186,103,445.43	151,614,666.38	81,060,993.87	61,596,638.73
空冷器	63,441,587.58	50,414,082.10	72,282,057.83	51,697,260.05
合计	249,545,033.01	202,028,748.48	153,343,051.70	113,293,898.78

(3) 本期收入前五客户

客户名称	本期收入
恒力石化股份有限公司	95,601,601.62
中国石油化工集团公司	88,789,188.93
中国石油天然气集团有限公司	20,337,895.30
浙江石油化工有限公司	14,529,914.51
茂名天源石化有限公司	3,275,194.93
合计	222,533,795.29

28、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	576,744.86	399,325.55
教育费附加	411,960.61	285,232.52
房产税	549,932.86	481,438.61
土地使用税	216,039.60	247,107.70
印花税	59,116.51	40,475.03
合计	1,813,794.44	1,453,579.41

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	8,005,640.53	3,437,209.54
业务招待费	2,888,979.50	2,624,489.22
职工薪酬	2,006,300.00	1,659,462.00
差旅费	667,954.48	694,973.72
广告费	26,679.25	-

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	13,595,553.76	8,416,134.48

30、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,170,590.45	2,922,153.63
咨询服务费	2,139,925.14	1,094,333.58
折旧摊销费	1,069,324.74	1,450,584.60
差旅费	992,191.49	662,044.14
特许权使用费	686,598.80	536,859.38
中介机构费	462,264.16	297,169.81
业务招待费	428,007.01	292,830.00
办公费	304,625.89	229,409.25
地方规费	162,600.00	23,475.21
保险费	117,561.85	139,049.06
其他	65,851.00	164,072.32
培训费	58,740.57	18,175.66
合 计	9,658,281.10	7,830,156.64

31、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研发人员工资薪金	3,954,500.00	3,623,442.00
研发直接材料	3,393,989.38	3,787,815.96
研发设备折旧	389,084.97	397,138.89
检测费	94,339.62	-
知识产权的申请费、注册费、代理费	17,141.32	-
合 计	7,849,055.29	7,808,396.85

32、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,535,246.44	4,613,604.13
减：利息收入	223,618.11	181,949.10
汇兑损益	21,605.45	-5,518.00
手续费	294,257.64	256,659.22
合 计	4,627,491.42	4,682,796.25

33、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,159,331.45	1,332,997.35
存货跌价损失	-	-
持有待售资产减值损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	1,159,331.45	1,332,997.35

34、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助	330,873.84	347,796.81	是
政府补助	330,873.84	347,796.81	是

35、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
国债收益	2,002.19	-
合 计	2,002.19	-

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-600.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
合 计	-	-600.00

37、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
无形资产处置利得	-	-	-
固定资产处置利得	-14,729.48	-	-14,729.48
合计	-14,729.48	-	-14,729.48

38、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助	612,400.00	-	612,400.00
其他	390,816.68	21,519.48	390,816.68
合 计	1,003,216.68	21,519.48	1,003,216.68

39、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	-	86,000.00	-
工伤赔款	-	536,092.00	-
其他	110,123.20	-	110,123.20
合 计	110,123.20	86,000.00	110,123.20

40、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,040,039.14	2,966,755.21
递延所得税费用	604,907.18	-978,756.50
合 计	1,644,946.32	1,987,998.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	10131775.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,519,766.36
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-548,433.49
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	299,596.88

项 目	本年发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年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	-
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	778,716.90
其他(研发费用加计)	-404,700.33
所得税费用	1,644,946.32

41、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	773,806.00	178,329.00
利息收入	223,618.11	181,949.10
收到的其他（往来款）	364,444.44	2,953,082.27
受限资产收回	934,706.20	-
合 计	2,296,574.75	3,313,360.37

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理及研发费用付现部分	8,788,295.66	7,402,168.10
销售费用付现部分	11,589,253.76	6,756,672.48
银行手续费	294,257.64	256,659.22
营业外支出付现部分	303,123.20	429,092.00
支付的其他款项（往来款）	1,860,505.93	8,100,336.00
合 计	22,835,436.19	22,944,927.80

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
关联方财务资助	14,350,000.00	8,259,538.67
关联方资金拆出	-	1,017,371.71
合 计	14,350,000.00	9,276,910.38

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
关联方财务资助	-	1,600,000.00
关联方资金拆出	20,651,400.00	986,815.71
合 计	20,651,400.00	2,586,815.71

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,486,829.40	6,322,352.56
加：资产减值准备	1,159,331.45	1,332,997.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,257,732.15	5,002,214.04
无形资产摊销	371,311.74	368,230.15
长期待摊费用摊销	127,123.43	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	14,729.48	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	600.00
财务费用（收益以“－”号填列）	4,535,230.38	4,613,623.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,002.19	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	604,907.18	-978,756.50
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）	-11,684,673.78	-45,392,702.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-28,951,741.11	-13,761,710.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	32,618,633.41	35,425,331.85
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	12,537,411.54	-7,067,820.00
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	18,765,481.06	10,862,334.33
减：现金的年初余额	10,862,334.33	21,886,253.46
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	7,903,146.73	-11,023,919.13

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	18,765,481.06	10,862,334.33
其中：库存现金	32,696.59	3,833.58
可随时用于支付的银行存款	18,732,784.47	10,858,500.75
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	18,765,481.06	10,862,334.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

43、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	13,857,986.00	保证金
固定资产	23,503,016.57	抵押借款
无形资产	9,990,594.63	抵押借款
合 计	47,351,597.20	/

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计算的金融工具，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2018 年 12 月 31 日本公司流动资产超过流动负债人民币 33,270,682.13 元（2017 年 12 月 31 日，人民币 25,134,904.23 元），管理层认为本公司所承担的流动风险较低。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

八、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

自然人姓名	与本公司的关系	对本公司的直接持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
王仁良	实际控制人	68.00	68.00

2、持股 5%以上的股东

股东名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例（%）
无锡换热设备有限公司	股东	32.00

3、控股股东、实际控制人主要控制或参股的企业

关联方名称	与本公司的关系
郎溪联邦传热科技股份有限公司	实际控制人王仁良控制的其他企业
江苏鼎邦传热科技股份有限公司	实际控制人王仁良控制的其他企业

4、公司董事、监事、高级管理人员及近亲属

自然人姓名	现任职务
王仁良	董事长、总经理
王凯	董事
沈盘秀	董事
王丽萍	董事
邹建荣	监事会主席
潘佳	监事
郑燕江	职工监事
丁明	副总经理
许建良	财务总监
董鹏麟	董事和董事会秘书

6、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
江苏信仁通用机械有限公司	董事王凯对外投资并担任管理人员的企业
无锡星邦实业有限公司	董事王凯对外投资并担任管理人员的企业
苏州鼎邦换热设备有限公司	董事王凯担任监事的企业
无锡信仁通用机械有限公司	实际控制人王仁良之胞兄王仁忠控制的企业
无锡翔达通用机械有限公司	实际控制人王仁良之妹夫阙锡麟控制的企业
无锡德至尊商贸有限公司	实际控制人王仁良之胞兄王仁祖施加重大影响的企业
无锡中浩陶瓷有限公司	实际控制人王仁良之胞兄王仁祖施加重大影响的企业

7、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
无锡翔达通用机械有限公司	采购商品		988,402.68

(2) 关联资金拆借

① 资金占用情况

关联方	年初金额	拆出金额	资金占用费	收回金额	年末金额
郎溪联邦传热科技股份有限公司	800,000.00		-	800,000.00	-
邹建荣	200,000.00		-	200,000.00	

② 财务资助情况

关联方	年初金额	拆入金额	资金占用费	偿还金额	年末金额
-----	------	------	-------	------	------

王仁良	8,259,538.67	13,350,000.00	-	20,651,400.00	958,138.67
-----	--------------	---------------	---	---------------	------------

8、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	本年发生额		上年发生额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
郎溪联邦传热科技股份有限公司	-	-	800,000.00	-
邹建荣	-	-	200,000.00	-
合计	-	-	1,000,000.00	-

(2) 应付项目

项目名称	本期金额	上期金额
其他应付款：		
王仁良	958,138.67	8,259,538.67
应付帐款：		
无锡翔达通用机械有限公司	1,960,378.63	1,976,397.43
合计	2,918,517.30	10,235,936.10

9、关联担保情况

本期关联方为本公司担保情况如下：

贷款人	借款金额	借款起始日	借款终止日	借款性质	关联担保	担保期限	担保金额
交通银行无锡分行	3,000,000.00	2018-7-6	2019-7-3	抵押、保证	王凯太湖世家 153、御园 105 2 套房产抵押、王仁良、沈盘秀	2018/7/6-2019/7/3	3,000,000.00
	5,000,000.00	2018-8-16	2019-8-16			2018/8/16-2019/8/16	5,000,000.00
	7,200,000.00	2018-8-9	2019-8-2			2018/8/9-2019/8/2	6,400,000.00
	7,200,000.00	2018-8-13	2019-8-2		无锡鼎邦换热设备有限公司房地产、王仁良、沈盘秀	2018/8/13-2019/8/2	8,000,000.00
	10,000,000.00	2018-8-23	2019-8-21			2018/8/23-2019/8/21	10,000,000.00
	10,000,000.00	2018-8-21	2019-8-21			2018/8/21-2019/8/21	10,000,000.00
	4,300,000.00	2018-11-2	2019-10-23		无锡换热设备有限公司投资的无锡农村商业银行 140 万股股权质押、王仁良、沈盘秀	2018/11/2-2019/10/23	4,300,000.00
中国农业银行无锡锡山支行	2,000,000.00	2018-5-25	2019-5-24	保证	无锡华能电缆有限公司、王仁良	2018/5/25-2018/5/24	2,000,000.00
	5,000,000.00	2018-7-27	2019-7-25			2018/7/27-2019/7/25	5,000,000.00
	2,500,000.00	2018-10-15	2019-10-14			2018/10/15-2019/10/14	2,500,000.00
	5,000,000.00	2018-7-9	2019-7-8		无锡华能电缆有限公司、王仁良、王凯、无锡换热设备有限公司	2018/7/9-2019/7/8	5,000,000.00
	5,000,000.00	2018-7-18	2019-7-16			2018/7/18-2019/7/16	5,000,000.00
	6,000,000.00	2018-9-12	2019-9-11			2018/9/12-2019/9/11	6,000,000.00
	5,000,000.00	2018-11-8	2019-11-6			2018/11/8-2019/11/6	5,000,000.00

贷款人	借款金额	借款起始日	借款终止日	借款性质	关联担保	担保期限	担保金额
无锡农商行查桥支行	5,000,000.00	2018-7-24	2019-7-22	保证	无锡信仁通用机械有限公司、王仁良	2018/7/24-2019/7/22	5,000,000.00
	10,000,000.00	2018-10-19	2019-10-16			2018/10/19-2019/10/16	10,000,000.00

九、承诺及或有事项

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

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 15 日止，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-14,729.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	943,273.84	
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年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	2,002.19	
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	280,693.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	1,211,240.03	
所得税影响额	181,686.00	

少数股东权益影响额（税后）	-
合 计	1,029,554.03

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.92	0.14	0.14
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.72	0.12	0.12

无锡鼎邦换热设备股份有限公司

2019年4月15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：

董事会秘书办公室

无锡鼎邦换热设备股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 15 日