



方盛股份

NEEQ : 832662

无锡方盛换热器股份有限公司

Wuxi Fangsheng Heat Exchanger Corp.,



年度报告

— 2019 —

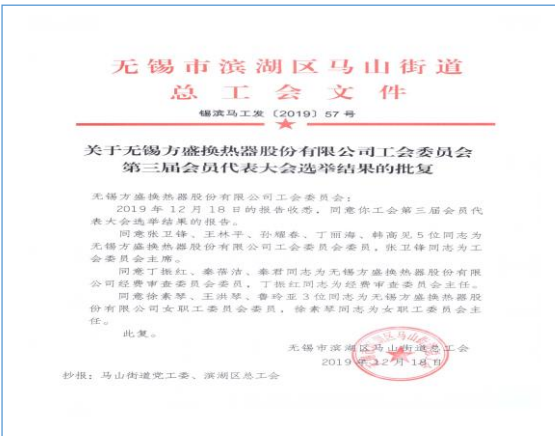
公司年度大事记



2019年4月，在无锡市滨湖区人社部门领导精心组织下，方盛股份会同业内同仁，共赴青海民和县，携手共同推进青海民和县精准扶贫的劳务协作交流活动。



2019年11月，方盛股份顺利通过国家高新技术企业复评工作，于当月在国家高新技术企业认定网“江苏省第二批通过企业名单中进行公示”。



依照无锡市滨湖区总工会的换届指导要求，方盛股份工会换届工作于2019年12月完成换届工作，新一届的工会领导小组将一如既往的做好企业工会各项工作，时刻做好职工的服务保障工作。



2019年9月，方盛股份通过了中国船级社专家组针对公司两化融合贯标的审核，于当年12月收到《两化融合管理体系评定证书》，公司将继续精益求精，做好两化深度融合目标继续努力。



2019年在同仁同心协力奋斗下，公司销售额首次突破2亿元，实现业绩30%以上增长！同时在度假区2019年度经济工作会议上评为“2018年度优秀企业称号”



方盛“春晚”隆重举行，公司全体员工欢聚一堂，总结2019年的工作成绩，规划2020年的年度目标。携手奋进，再出发！

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	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
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	33

释义

释义项目	指	释义
公司、无锡方盛或股份公司	指	无锡方盛换热器股份有限公司
有限公司	指	无锡方盛换热器制造有限公司
股东会	指	无锡方盛换热器制造有限公司股东会
股东大会	指	无锡方盛换热器股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡方盛换热器股份有限公司董事会
监事会	指	无锡方盛换热器股份有限公司监事会
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统公司进行公开转让的行为
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员等
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《无锡方盛换热器股份有限公司章程》
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》
换热器	指	在具有不同温度的两种或两种以上流体之间传递热量的设备，又称热交换器、热交换设备。
板翅式换热器	指	一种以翅片为主要传热元件的高效紧凑型换热器，是板式换热器的一种。
油冷却器	指	用来冷却发动机润滑油、液压传动装置液压轴，使之维持在正常工作温度，确保发动机、传动装置等正常工作的散热装置，也成为“机油却冷气”。
散热器	指	水冷发动机冷却系统中不可缺少的重要部件，是将发动机水套内冷却液所携带的多余热量知识外界强制气流的作用下，经过二次热交换散发到空气中的热交换装置，也称水冷器或水箱。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人丁振芳、主管会计工作负责人秦蓓洁及会计机构负责人（会计主管人员）张卫锋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1 公司治理风险	股份公司成立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制制度，但由于股份公司成立时间较短，各项规章制度的执行尚需检验，公司治理和内部控制制度仍需逐步完善。随着公司的较快发展，经营规模和业务范围不断扩大，人员不断增多，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应公司快速发展，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2 实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为丁振芳与丁云龙父子二人，其中丁振芳担任公司董事长，丁云龙担任公司董事兼总经理，丁振芳持有公司 1,061,500 股，持股比例为 9.50%，丁云龙持有公司 6,552,250 股，持股比例为 58.66%，共持有公司 7,613,750 股，合计持股比例为 68.16%，处于绝对控股地位。如果公司控股股东、实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对本公司的人事、经营决策等进行控制，可能会使公司的法人治理结构不能有效发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来损害。
3. 宏观经济波动风险	公司主营业务收入主要来源于铝制板翅式换热器，销售涉及国内外市场，其下游的工程机械、压缩机、风力发

	电和铁路机车等行业，受到宏观经济波动影响。
4. 原材料价格波动风险	4. 原材料价格波动风险公司主要产品是铝制板翅式换热器及相关产品，在产品成本构成中，铝材是公司最重要的原材料，由于公司采购铝材采用“铝锭价格+加工费”的模式，因此铝价在产品单位成本的比例为65%左右。公司铝材的采购价格与上海铝锭现货市场平均价格走势基本一致，呈现先上升后下降的趋势，存在一定程度的波动。由于公司目前没有建立铝价套期保值机制，因此公司存在一定的原材料价格波动风险。随着产能的扩大，公司对铝材的需求量将进一步增加，铝价的波动对公司经营可能产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡方盛换热器股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Fangsheng Heat Exchanger Corp., Ltd
证券简称	方盛股份
证券代码	832662
法定代表人	丁振芳
办公地址	无锡市滨湖区马山镇五号桥工业园区常康路 30 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张卫锋
职务	常务副总经理、财务总监
电话	0510-68751950
传真	0510-68751950
电子邮箱	info@fscoolers.com
公司网址	www.fscoolers.com
联系地址及邮政编码	无锡市滨湖区马山镇五号桥工业园区常康路 30 号 214092
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 1 月 17 日
挂牌时间	2015 年 6 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C349-其他通用设备制造业-C3490 其他通用设备制造业
主要产品与服务项目	铝制板翅式换热器及相关产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,170,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	丁云龙、丁振芳
实际控制人及其一致行动人	丁云龙、丁振芳

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	913202007974023051	否
注册地址	无锡市滨湖区马山五号桥	否
注册资本	11,170,000	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市滨湖区金融一街10号无锡金融中心5层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	史晓华 唐旻怡
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路106号1907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	204,182,831.37	183,409,492.48	11.33%
毛利率%	32.06%	32.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,823,963.78	28,496,828.54	11.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,120,284.38	27,270,525.01	14.12%
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）	34.50%	37.41%	-
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）	33.74%	35.80%	-
基本每股收益	2.85	2.55	11.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	148,884,445.64	149,078,127.19	-0.13%
负债总计	46,725,850.84	60,743,488.03	-23.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,158,594.80	88,334,639.16	15.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.15	7.91	15.65%
资产负债率%（母公司）	31.38%	40.75%	-
资产负债率%（合并）	31.38%	40.75%	-
流动比率	2.77	2.13	-
利息保障倍数	430.33	201.23	-

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	20,427,949.57	38,969,747.85	-47.58%

应收账款周转率	3.97	4.55	-
存货周转率	7.26	6.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.13%	39.59%	-
营业收入增长率%	11.33%	35.34%	-
净利润增长率%	11.68%	138.90%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	11,170,000	11,170,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-95,682.53
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)	961,686.51
理财产品收益	3,233.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,379.07
非经常性损益合计	827,858.12
所得税影响数	124,178.72
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	703,679.40

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 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	49,488,265.42			
应收票据		5,055,000.00		
应收账款		44,433,265.42		
应付票据及应付账款	44,832,756.78			
应付票据		21,225,000.00		
应付账款		23,607,756.78		

1、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。（以下简称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。首次实施新金融工具准则无影响。

2、根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于“C34-通用设备制造业”中的小类“C3490 其他通用设备制造业”的铝制板翅式换热器优质供应商，目前公司拥有“一种高压铝制板翅式换热器”、“一种铝制板翅式换热器的制作方法”等 9 项发明专利、“一种组合式铝制板翅式换热器”、“一种板翅式油冷却器”等 63 项实用新型专利以及 27 项高新技术产品，公司还与江南大学等科研机构开展深入合作，研究开发相关项目，这些条件为公司实施技术创新和技术领先的发展战略提供了有力的支持，确保公司产品和技术在国内的领先地位，公司主要为国内工程机械、铁路机车等行业龙头企业提供本公司技术研发团队与产学研合作单位合作研发的高效节能铝制板翅式换热器产品。公司通过网络营销平台、产品展会等途径收集客户信息，通过邮件、电话或登门拜访等方式联系潜在客户，发掘新市场，开拓业务，收入来源是通过换热

器产品销售。报告期内，公司的商业模式较上年度在无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 20,418 万元，较同期增长 11.33%；实现净利润 3,182 万元，较同期增加 11.68%；截止 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 14,888 万元，净资产为 10,216 万元，公司本期利润总额较上年同期增加了 11.28%。经营情况分析如下：

- 1、本期主要原材料平均价格与上年同期比较略有下降，主营业务收入比上年同期增加 2200 万，其中出口销售收入比上年同期增加 1430 万，销售毛利率与上年持平；
- 2、本年度为拓宽产品领域，加大研发投入，研发费用比上年同期增加约 100 万；
- 3、本年度利用闲置资金购入结构性存款，增加利息收入 103 万元，银行贷款减少 220 万，比上年降低利息支出 8 万元，汇兑收益增加 48 万，手续费比上年增加 3 万，大大减少了 2019 年度的财务费用；
- 4、本期因销售收入的增长使得销售费用出口代理费及运输费比上年增加了 72 万左右；
- 5、本期应收账款比上期同期增加 1500 万，计提的资产减值损失金额比上年同期减少 37 万；
- 6、为实现年初制定的 2020 年度经营目标营业额达 2.2 亿元，公司在报告期内采取了如下举措：加大研发投入，拓宽产品领域，投入新的生产设备，加大公司的产能，积极推进各项质量体系认证，通过流程全面管控产品质量，提高市场竞争力；
- 7、开发优质客户，拓宽市场渠道。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	51,610,700.86	34.66%	57,767,139.51	38.75%	-10.66%
应收票据	1,671,557.50	1.12%	5,055,000.00	3.39%	-66.93%
应收账款	58,526,141.24	39.31%	44,433,265.42	29.81%	31.72%
存货	16,613,870.99	11.16%	21,583,833.52	14.48%	-23.03%

投资性房地产	-		-		
长期股权投资	-		-		
固定资产	14,987,316.14	10.07%	15,505,644.36	10.40%	-3.34%
在建工程	480,000.00	0.32%	173,000.00	0.12%	177.46%
短期借款	1,000,000.00	0.67%	3,200,000.00	2.15%	-68.75%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

- 1、因市场竞争激烈，公司通过对客户信用管理的考核，针对部分信用等级高的资金回笼情况较好的客户适当延长收款时间。随着销售收入的增加，应收账款相应增加，销售成本相应增加，虽然应收票据比2018年下降66.93%，但应付票据比2018年下降89.92%。
- 2、为加快资金回笼速度，及时发货，库存商品比上年同期减少约300万元；原材料库存比上年同期减少约68万，在线库存减少约85万元，存货跌价准备比上年同期增加约60万，以上导致本期存货比上期减少23.03%。
- 3、公司2019年固定资产投入较少，银行短期借款比2018年年末进一步减少220万。
- 4、股利分配比上年同期增加1300万。

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	204,182,831.37	-	183,409,492.48	-	11.33%
营业成本	138,728,943.36	67.94%	124,004,122.09	67.61%	11.87%
毛利率	32.06%	-	32.39%	-	-
销售费用	6,816,922.64	3.34%	5,684,083.68	3.10%	19.93%
管理费用	11,742,445.62	5.75%	11,373,165.58	6.20%	3.25%
研发费用	9,299,277.61	4.55%	8,308,869.69	4.53%	11.92%
财务费用	-1,025,260.68	-0.50%	-426,195.49	-0.23%	140.56%
信用减值损失	-868,942.00	-0.43%			
资产减值损失	-643,700.24	-0.32%	-1,885,585.66	-1.03%	-65.86%
其他收益	961,686.51	0.47%	767,322.00	0.42%	25.33%
投资收益	3,233.21	0.00%	747,084.10	0.41%	-99.57%
公允价值变	0		0	-	

动收益					
资产处置收益	0		0	-	
汇兑收益	0		0	-	
营业利润	36,476,405.74	17.86%	32,726,246.33	17.84%	11.46%
营业外收入	26,849.16	0.01%	238,910.11	0.13%	-88.76%
营业外支出	163,910.76	0.08%	310,606.18	0.17%	-47.23%
净利润	31,823,963.78	15.59%	28,496,828.54	15.54%	11.68%

项目重大变动原因:

项目重大变动原因:

- 1、营业收入增加，营业成本相应增加。
- 2、随着主营业务收入的增加，增加了运输费用及差旅费用约 84 万；加大了宣传企业的力度，广告宣传费比 2018 年增加了 25 万；
- 3、2019 年公司大幅增加技术研发投入，技术研发立项 9 个，研发费用比上年增加 11.92%。
- 4、财务费用总金额比上年大幅度下降，2019 年银行贷款比上年减少 220 万，利息支出减少 8 万；中信银行、平安银行存款利息收入 117 万，利息收入比上年增加 103 万，大大降低了财务费用总额。
- 5、应短期应收账款比例增加，计提的坏账准备比上年减少约 84 万，而以前年度存货增加，计提的存货跌价准备比上年增加 47 万，导致资产减值损失比上年增加 19%左右。
- 6、政府各类补贴收入比上年增加了约 20 万。
- 7、2019 年投资理财产品比上年减少约 9000 万，投资收益大幅度下降。
- 8、2019 年出口销售收入占比 2018 年高 3.57%，营业利润相应提高。
- 9、营业外支出的减少，主要原因是非流动资产报废损失在 2018 年报废一条喷涂喷漆线约 27 万资产，导致 2018 年营业外支出较高。

(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	200,699,438.93	178,968,621.93	12.14%
其他业务收入	3,483,392.44	4,440,870.55	-21.56%
主营业务成本	137,939,523.71	123,112,223.82	12.04%
其他业务成本	789,419.65	891,898.27	-11.49%

按产品分类分析:

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
高新技术产品收入	140,398,506.47	68.76%	137,130,318.84	74.77%	2.38%
非高新技术	60,300,932.46	29.53%	41,838,303.09	22.81%	44.13%

产品收入					
------	--	--	--	--	--

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国内	124,833,270.06	61.14%	117,370,197.97	63.99%	6.36%
国外	75,866,168.87	37.16%	61,598,423.96	33.59%	23.16%

收入构成变动的原因:

2019年国内业务收入维持稳定增长; 国际市场原有客户订单量稳定增加, 风电、铁路机车新客户订单量增加。

(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	客户 1	36,364,985.20	15.99%	否
2	客户 2	16,090,531.00	7.07%	否
3	客户 3	10,635,242.63	4.68%	否
4	客户 4	9,416,188.78	4.14%	否
5	客户 5	7,615,879.00	3.35%	否
合计		80,122,826.61	35.23%	-

根据客户信息保密的需要, 本公司不具体披露前五大客户名称, 相关客户及数据已经会计师事务所审计。

(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	供应商 1	31,355,317.55	27.20%	否
2	供应商 2	16,774,488.23	14.55%	否
3	供应商 3	12,505,517.90	10.85%	否
4	供应商 4	5,632,661.50	4.89%	否
5	供应商 5	5,622,188.05	4.88%	否
合计		71,890,173.23	62.37%	-

根据客户信息保密的需要, 本公司不具体披露前五大客户名称, 相关客户及数据已经会计师事务所审计。

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	20,427,949.57	38,969,747.85	-47.58%
投资活动产生的现金流量净额	-4,741,389.55	16,770,733.85	-128.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,284,649.46	-6,963,113.96	191.26%

现金流量分析:

- 1、2019年度经营活动现金流量净额比2018年下降幅度较大，主要原因是2019年度随着营业收入的增长，应收账款也同时增加，而应收账款现金回笼比例下降，减少现金回笼约300万元，但现金支付购买原材料及接受劳务的支付比2018年增加约1150万元，支付给职工以及为职工支付的现金比2018年增加约100万元；
- 2、2019年度比2018年度投资活动现金流量净额下降，主要原因是企业自有资金理财额度在2019年度大幅减少。
- 3、2019年度比2018年度筹资活动现金流量净额减少，主要是2019年支付股东分红款增加1300万。综上，反映出2019年资金流整体运营正常，企业自有资金相对充裕。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内利用闲置资金委托中信银行购买保本理财产品，投资支付的资金1000万元，获得理财收益0.3万元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

1、财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。(以下简称“新金融工具准则”)。本公司自2019年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2019年1月1日对财务报表进行了相应的调整。未对2018年度的比较财务报表进行调整。首次实施新

金融工具准则无影响。

2、根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。具体如下：

项目	调整前	调整后
	2018 年 12 月 1 日账面金额	2019 年 1 月 1 日账面金额
应收票据及应收账款	49,488,265.42	
应收票据		5,055,000.00
应收账款		44,433,265.42
应付票据及应付账款	44,832,756.78	
应付票据		21,225,000.00
应付账款		23,607,756.78

（2）会计估计的变更

报告期内本公司未发生会计估计的变更。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力，业务规模持续提高。报告期内，公司实现营业收入 20,418 万元，同期增长 11.33%，公司实现净利润 3,182 万元，公司盈利能力良好。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；行业内也未发生重大变化及对公司持续经营能力产生重大影响的事项；且公司管理团队在行业内丰富经验，能够助力公司的业务规模进一步扩大。因此，公司具备较强的持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点等原因，需要提请投资者应对公司以下重大事项予以充分关注，并应认真考虑相关风险因素。

一、公司治理风险。股份公司成立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制制度，但由于股份公司成立时间较短，各项规章制度的执行尚需检验，公司治理和内部控制制度仍需逐步完善。随着公司的较快发展，经营规模和业务范围不断扩大，人员不断增多，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应公司快速发展，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。

制。但是，随着公司业务规模的扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理的风险。为此，公司在相关中介机构的帮助下，从变更为股份有限公司开始，按照上市公司的要求，制定了《公司章程》和相关配套的管理制度，并组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及其他内控制度。公司将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司治理水平。

二、实际控制人不当控制风险。公司实际控制人为丁振芳与丁云龙父子二人，其中丁振芳担任公司董事长，丁云龙担任公司董事兼总经理，丁振芳持有公司 1,061,500 股，持股比例为 9.50%，丁云龙持有公司 6,552,250 股，持股比例为 58.66%，共持有公司 7,613,750 股，合计持股比例为 68.16%，处于绝对控股地位。如果公司控股股东、实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对本公司的人事、经营决策等进行控制，可能会使公司的法人治理结构不能有效发挥作用，从而给公司经营及其他股东的利益带来损害。为降低实际控制人不当控制的风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

三、宏观经济波动风险。公司主营业务收入主要来源于铝制板翅式换热器，销售涉及国内外市场，其下游的工程机械、压缩机、风力发电和铁路机车等行业，受到宏观经济波动影响。若国内宏观经济保持快速稳定的增长、国民收入稳步增加，则公司下游行业的消费需求亦会保持增长，公司的产品销量也会随之上升。反之，若我国经济发展速度放缓，而公司未能准确预测并且相应调整整体经营策略，则公司的业绩将存在下滑的风险。如果全球宏观经济持续下滑，将有可能造成公司国内外订单减少、回款速度减缓等状况，对公司生产经营产生直接影响。为此，公司将进一步加强产品的技术研发与质量管理，进一步丰富产品种类，拓展产品应用的新领域，使得公司所提供的各项产品及服务能够得到客户的广泛认可，逐步扩大公司在行业内的知名度，进一步巩固市场地位，保持收入增长的稳定性，尽量减少宏观经济波动及下游产业变化对公司业绩造成的影响。

四、原材料价格波动风险。公司主要产品是铝制板翅式换热器及相关产品，在产品成本构成中，铝材是公司最重要的原材料，由于公司采购铝材采用“铝锭价格+加工费”的模式，因此铝价在产品单位成本的比例为 65%左右。公司铝材的采购价格与上海铝锭现货市场平均价格走势基本一致，呈现先上升后下降的趋势，存在一定程度的波动。由于公司目前没有建立铝价套期保值机制，因此公司存在一定的原材料价格波动风险。随着产能的扩大，公司对铝材的需求量将进一步增加，铝价的波动对公司经营可能产生不利影响。按照行业惯例，铝制板翅式换热器制造厂商与工程机械、空气压缩机、液压系统等行业下游厂商建有产品价格与原材料价格的联动机制，若原材料价格变动幅度在约定范围以内，由双方自行承担，若原材料价格变动幅度超过约定范围，则双方可要求重新议价，因此，铝锭价格的波动对行业有一定的影响，但由于价格调整机制的存在，这种影响较为有限。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<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

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） 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	0	0

售		
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）	10,000,000	0
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	2,350,000	2,238,095.24

方字纺织与中行滨湖支行签订最高额抵押合同（2019年滨抵字136号），金额不超过2,303.52万元，抵押期限2019年3月19日起至2021年3月19日。方字纺织将锡滨国用（2014）第013411号土地、锡房权证字第WX1000852655-1号、锡房权证字第WX1000852655-2号厂房为本公司向中行滨湖支行提供抵押担保。同时本公司股东丁振芳及其配偶徐素娥与中行滨湖支行签订《最高额保证合同》，为本公司自2019年3月29日起至2021年3月29日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供保证，最高额保证金额1,500万元。

上述交易均为关联方为公司提供担保，且未收取公司费用，不会对公司经营造成不利影响。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年6月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年6月1日	-	挂牌	资金占用承诺	不得占用资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月1日	-	挂牌	资金占用承诺	不得占用资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年4月1日	-	挂牌	一致行动承诺	签署一致行动协议	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 避免同业竞争承诺公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺》承诺本人（或本公司）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技术人员。

2. 不得占用资金公司在全国股份转让系统挂牌前，本公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，承诺严格遵照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《融资和对外担保管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

3. 签署一致行动协议鉴于丁振芳、丁云龙系无锡方盛换热器股份有限公司（以下简称“公司”）的股东，拥有并详细知悉公司的关键经营信息，为了公司长期稳定的发展，同意双方按照《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规的规定和要求，作为一致行动人行使股东权利，承担股东义务，共同参与公司的经营管理。报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格履行承诺，未有违背承诺承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	货币资金	质押	1,818,234.48	1.22%	银行承兑汇票保证金 1559734.48 元，保函保证金 258500.00 元
结汇保证金	结汇保证金	质押	600,000.00	0.40%	结汇保证金
应收票据	应收票据	质押	580,000.00	0.39%	为开具银行承兑汇票提供质押
总计	-	-	2,998,234.48	2.01%	-

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	2,781,749	24.90%	0	2,781,749	24.90%
	其中：控股股东、实际控制人	1,633,937	14.63%	0	1,633,937	14.63%
	董事、监事、高管	802,812	7.28%	0	802,812	7.28%
	核心员工	335,000	3.00%	0	335,000	3.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,388,251	75.10%	0	8,388,251	75.10%
	其中：控股股东、实际控制人	5,979,813	53.53%	0	5,979,813	53.53%
	董事、监事、高管	2,408,438	21.56%	0	2,408,438	21.56%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		11,170,000	-	0	11,170,000	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	丁云龙	6,552,250	0	6,552,250	58.66%	4,995,438	1,556,812
2	丁振红	1,591,250	0	1,591,250	14.24%	1,193,438	397,812
3	丁振芳	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	984,375	77,125
4	孙耀春	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	796,125	265,375
5	张卫锋	558,500	0	558,500	5%	418,875	139,625
6	王斌	335,000	0	335,000	3%	0	335,000
7	曹义海	10,000	0	10,000	0.09%	0	10,000
合计		11,170,000	0	11,170,000	100%	8,388,251	2,781,749

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东丁振芳与丁云龙为父子关系，丁振芳与丁振红为兄弟关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为丁振芳与丁云龙父子二人。

丁振芳，男，汉族，1963年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，重庆大学网络教育学院工商企业管理专业，1983年1月-1999年12月，任无锡市第十二棉织厂车间主任；2000年2月-2009年12月，任无锡方晟实业有限公司董事长；2001年1月-2014年12月，任无锡方盛换热器制造有限公司董事长。2014年12月至今，任无锡方盛换热器股份有限公司董事长。

丁云龙，男，汉族，1988年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年6月毕业于英国埃塞克斯大学电算金融专业，硕士学历；2011年9月--2012年6月，就职于国联期货有限责任公司；2012年6月到-2014年12月，无锡方盛换热器制造有限公司行政总监；2014年12月至今，任无锡方盛换热器股份有限公司董事兼总经理。

丁振芳持有公司1,061,500股，持股比例为9.50%，丁云龙持有公司6,552,250股，持股比例为58.66%，共持有公司7,613,750股，合计持股比例为68.16%。丁振芳与丁云龙父子二人于2015年3月10日共同签署《一致行动协议书》，同意在董事会以及股东大会上作出一致的意思表示，因此认定丁振芳、丁云龙二人为公司的控股股东及共同实际控制人。自有限公司成立之日起，实际控制人之一丁振芳一直在公司担任董事长，并直接决定公司的生产经营，丁振芳于2009年4月将大部分股权转让给丁云龙，但二人仍然共同实际控制公司的运营。因此，报告期内，实际控制人并未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 30 日	16.1146	0	0
合计	16.1146		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	10.75	0	0

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
丁振芳	董事长	男	1963年 9月	大专	2017年 12月1日	2020年 12月1日	是
丁云龙	董事兼总经理	男	1988年 10月	硕士	2017年 12月1日	2020年 12月1日	是
丁振红	董事、副总经理	男	1970年 8月	大专	2017年 12月1日	2020年 12月1日	是
孙耀春	董事、副总经理	男	1972年 3月	大专	2017年 12月1日	2020年 12月1日	是
张卫锋	董事、董事会秘书兼财务总监	男	1976年 10月	本科	2017年 12月1日	2020年 12月1日	是
秦蓓洁	监事会主席	女	1964年 10月	大专	2017年 12月1日	2020年 12月1日	是
吴亚红	监事	女	1981年 5月	本科	2017年 12月1日	2020年 12月1日	是
徐伟斌	监事	男	1988年 12月	大专	2017年 12月1日	2020年 12月1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:

公司股东丁振芳与丁云龙为父子关系，丁振芳与丁振红为兄弟关系。

(二) 持股情况

单位：股

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

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量
1	丁云龙	6,552,250	0	6,552,250	58.66%	0
2	丁振红	1,591,250	0	1,591,250	14.24%	0
3	丁振芳	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	0
4	孙耀春	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	0
5	张卫锋	558,500	0	558,500	5%	0
6	秦蓓洁	-	-	-	-	-
7	吴亚红	-	-	-	-	-
8	徐伟斌	-	-	-	-	-
合计	-	10,825,000	0	10,825,000	96.90%	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
行政管理人员	54	51
生产人员	222	237
销售人员	13	17
技术人员	42	20
财务人员	4	6
员工总计	335	331

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	23	25
专科	50	48
专科以下	260	254
员工总计	335	331

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王斌	无变动	国际业务部经理	335,000	0	335,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第九节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》和《关联交易决策管理办法》等公司治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会和管理层在决策、监督和执行等方面的职责权限，形成了决策、执行、监督相互分离、有机协调的机制，建立了以董事会、监事会和管理层等机构为主体的内部控制体系。公司重大事项的决策，需提交股东大会审议的，均按《公司章程》的规定，及时通知股东并召开股东大会，同时将会议材料的全部内容及时、充分和全面地告知公司全部股东，经与会股东讨论，对会议审议的议案进行质询，并进行表决，并形成有效的股东大会决议。

公司现有的一整套治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司三会讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资等事项上，均通过三会讨论审议，规范操作，杜绝出现违法、违规情况。

4、公司章程的修改情况

报告期内未作修改。

(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	第二届董事会第五次会议 1、《关于公司 2019 年度申请银行流动资金贷款的议案》； 2、《关于对公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案》； 3、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》； 4、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》； 5、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议的议案》； 6、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议说明的议案》； 7、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议

		<p>案》。</p> <p>第二届董事会第六次会议</p> <p>1、《公司 2018 年度总经理工作报告》；</p> <p>2、《公司 2018 年度董事会工作报告》；</p> <p>3、《公司 2018 年度财务报告》；</p> <p>4、《公司 2018 年度财务决算报告》；</p> <p>5、《公司 2019 年度财务预算报告》；</p> <p>6、《公司 2018 年度报告及其摘要》；</p> <p>7、《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》；</p> <p>8、《关于公司 2018 年度利润分配的议案》；</p> <p>9、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》；</p> <p>10、《关于提请召开公司 2018 年度股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第七次会议</p> <p>1、《审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案》；</p>
监事会	2	<p>第二届董事会第六次会议</p> <p>1、《公司 2018 年度监事会工作报告》；</p> <p>2、《公司 2018 年度财务报告》；</p> <p>3、《公司 2018 年度财务决算报告》；</p> <p>4、《公司 2019 年度财务预算报告》；</p> <p>5、《公司 2018 年度报告及其摘要》；</p> <p>6、《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》；</p> <p>7、《关于公司 2018 年度利润分配的议案》；</p> <p>8、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》；</p> <p>第二届监事会第六次会议</p> <p>1、《审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案》；</p>
股东大会	2	<p>2019 年第一次临时股东大会</p> <p>1、《关于公司 2019 年度申请银行流动资金贷款的议案》；</p> <p>2、《关于对公司 2019 年度日常性关联交易预计的议案》；</p> <p>3、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；</p> <p>5、《关于公司与华英证券有限责任公司</p>

		签署持续督导协议的议案》； 6、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议说明的议案》； 2018 年度股东大会 1、《公司 2018 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2018 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2018 年度财务报告》； 4、《公司 2018 年度财务决算报告》； 5、《公司 2019 年度财务预算报告》； 6、《公司 2018 年度报告及其摘要》； 7、《公司 2018 年度内部控制自我评价报告》； 8、《关于公司 2018 年度利润分配的议案》； 9、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》；
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议均符合相关法律、行政法规和公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利和义务，未出现不符合法律、法规规定的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本报告期内的监督事项没有异议。

1、监事会对公司重大风险事项的监督意见报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对公司年报的审核意见监事会认为：公司董事会对定期报告的编制和审核程序符合相关法律、行政法规、中国证监会和股转系统以及《公司章程》的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反映了公司的实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司无控股股东及实际控制人。公司独立运行，不存在混合经营、合署办公等影响公司独立性的情形。公司自设立以来，在业务、资产、人员、财务、机构等方面，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。具体情况如下：

1、业务独立公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司业务独立。

2、资产独立公司的固定资产、无形资产等均为公司所有。公司其他应收款、其他应付款、预收账款及预付账款基本符合公司日常生产经营活动需要。报告期，公司不存在资产被控股股东、实际控制人非正常占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情

形。公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，制订了详细的规定。公司资产独立。

3、人员独立公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，目并无在关联企业担任职务、领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同与保密协议，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司人员独立。

4、财务独立公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，公司财务独立。

5、机构独立公司的机构独立运作，无控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情形，公司完全拥有机构设置自主权。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司已建立年度报告差错责任追究制度。

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 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性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天衡审字（2020）00897号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路106号1907室
审计报告日期	2020年4月23日
注册会计师姓名	史晓华 唐旻怡
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	
审计报告正文：	

审 计 报 告

天衡审字（2020）00897号

无锡方盛换热器股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了无锡方盛换热器股份有限公司（以下简称方盛股份）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方盛股份2019年12月31日财务状况以及2019年度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，我们独立于方盛股份，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

方盛股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括方盛股份2019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

方盛股份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，管理层负责评估方盛股份的持续经营能力，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方盛股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督方盛股份的财务报告过程。

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，就可能导致对方盛股份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方盛股份不能持续经营。

(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。

（此页无正文，系天衡审字（2020）00897 号报告签章页）

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2020年4月23日

中国注册会计师：史晓华

中国注册会计师：唐旻怡

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	51,610,700.86	57,767,139.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,671,557.50	5,055,000.00
应收账款	五、3	58,526,141.24	44,433,265.42
应收款项融资			
预付款项	五、4	721,529.66	632,689.15
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、5	87,225.02	119,500.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	16,613,870.99	21,583,833.52
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			
流动资产合计		129,231,025.27	129,591,428.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
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	14,987,316.14	15,505,644.36
在建工程	五、8	480,000.00	173,000.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	284,995.48	59,973.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	2,912,079.33	3,054,740.38
递延所得税资产	五、11	989,029.42	693,340.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,653,420.37	19,486,698.89
资产总计		148,884,445.64	149,078,127.19
流动负债：			
短期借款	五、12	1,000,000.00	3,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	五、13	2,139,734.48	21,225,000.00
应付账款	五、14	28,321,556.19	23,607,756.78
预收款项	五、15	2,236,708.82	1,275,736.96
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	9,395,647.42	7,609,453.11
应交税费	五、17	1,940,821.83	2,535,751.49
其他应付款	五、18	1,691,382.10	1,289,789.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		46,725,850.84	60,743,488.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
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		46,725,850.84	60,743,488.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	11,170,000.00	11,170,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	20,369,197.73	20,369,197.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	9,361,943.23	6,179,546.85
一般风险准备			
未分配利润	五、22	61,257,453.84	50,615,894.58
归属于母公司所有者权益合计		102,158,594.80	88,334,639.16
少数股东权益			
所有者权益合计		102,158,594.80	88,334,639.16
负债和所有者权益总计		148,884,445.64	149,078,127.19

法定代表人：丁振芳

主管会计工作负责人：秦蓓洁

会计机构负责人：张卫锋

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		204,182,831.37	183,409,492.48
其中：营业收入	五、23	204,182,831.37	183,409,492.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		167,158,703.11	150,312,066.59

其中：营业成本	五、23	138,728,943.36	124,004,122.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	1,596,374.56	1,368,021.04
销售费用	五、25	6,816,922.64	5,684,083.68
管理费用	五、26	11,742,445.62	11,373,165.58
研发费用	五、27	9,299,277.61	8,308,869.69
财务费用	五、28	-1,025,260.68	-426,195.49
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、29	961,686.51	767,322.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	3,233.21	747,084.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-868,942.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-643,700.24	-1,885,585.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,476,405.74	32,726,246.33
加：营业外收入	五、33	26,849.16	238,910.11
减：营业外支出	五、34	163,910.76	310,606.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,339,344.14	32,654,550.26
减：所得税费用	五、35	4,515,380.36	4,157,721.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,823,963.78	28,496,828.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		31,823,963.78	28,496,828.54
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,823,963.78	28,496,828.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,823,963.78	28,496,828.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		2.85	2.55
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：丁振芳

主管会计工作负责人：秦蓓洁

会计机构负责人：张卫锋

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		119,897,310.30	122,797,614.30
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		620,688.95	1,267,661.46
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	3,201,707.79	1,673,005.87
经营活动现金流入小计		123,719,707.04	125,738,281.63
购买商品、接受劳务支付的现金		49,997,537.93	38,474,390.95
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		36,746,691.82	33,713,806.57
支付的各项税费		9,215,413.71	6,959,865.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	7,332,114.01	7,620,471.19
经营活动现金流出小计		103,291,757.47	86,768,533.78
经营活动产生的现金流量净额		20,427,949.57	38,969,747.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	126,114,000.00
取得投资收益收到的现金		3,233.21	857,328.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,924.80	22,281.38
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		10,088,158.01	126,993,610.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资		4,829,547.56	5,108,876.32

产支付的现金			
投资支付的现金		10,000,000.00	105,114,000.00
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		14,829,547.56	110,222,876.32
投资活动产生的现金流量净额		-4,741,389.55	16,770,733.85
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		1,000,000.00	3,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			92,100.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	3,292,100.00
偿还债务支付的现金		3,200,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,084,649.46	5,255,213.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,284,649.46	10,255,213.96
筹资活动产生的现金流量净额		-20,284,649.46	-6,963,113.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		74,026.33	41,620.60
五、现金及现金等价物净增加额	五、37	-4,524,063.11	48,818,988.34
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	53,716,529.49	4,897,541.15
六、期末现金及现金等价物余额	五、37	49,192,466.38	53,716,529.49

法定代表人：丁振芳

主管会计工作负责人：秦蓓洁

会计机构负责人：张卫锋

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	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	11,170,000.00				20,369,197.73				6,179,546.85		50,615,894.58		88,334,639.16
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企 业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,170,000.00				20,369,197.73				6,179,546.85		50,615,894.58		88,334,639.16
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）									3,182,396.38		10,641,559.26		13,823,955.64
（一）综合收益总额											31,823,963.78		31,823,963.78
（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								3,182,396.38		-21,182,404.52			-18,000,008.14
1. 提取盈余公积								3,182,396.38		-3,182,396.38			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,000,008.14			-18,000,008.14
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、本期末余额	11,170,000.00				20,369,197.73			9,361,943.23		61,257,453.84	102,158,594.80

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	11,170,000.00				20,369,197.73				3,329,864.00		29,968,775.95		64,837,837.68
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	11,170,000.00				20,369,197.73				3,329,864.00		29,968,775.95		64,837,837.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,849,682.85		20,647,118.63		23,496,801.48
（一）综合收益总额											28,496,828.54		28,496,828.54

(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							2,849,682.85		-7,849,709.91		-5,000,027.06	
1. 提取盈余公积							2,849,682.85		-2,849,682.85			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-5,000,027.06		-5,000,027.06	
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、本年期未余额	11,170,000.00			20,369,197.73				6,179,546.85		50,615,894.58		88,334,639.16

法定代表人：丁振芳

主管会计工作负责人：秦蓓洁

会计机构负责人：张卫锋

无锡方盛换热器股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

无锡方盛换热器股份有限公司（以下简称本公司）系无锡方盛换热器制造有限公司 2014 年 12 月整体变更设立的股份有限公司。本公司注册资本 1,117 万元，其中：丁云龙出资 655.225 万元，占比 58.66%；丁振芳出资 106.15 万元，占比 9.50%；丁振红出资 159.125 万元，占比 14.25%；孙耀春出资 106.15 万元，占比 9.50%；张卫锋出资 55.85 万元，占比 5.00%；王斌出资 33.50 万元，占比 3.00%；曹义海出资 1.00 万元，占比 0.09%。本公司取得无锡市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913202007974023051 的《营业执照》。

本公司住所：无锡市滨湖区马山五号桥。

法定代表人：丁振芳

经营范围：换热器及配件制造、销售、研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 4 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 12 月 31 日止的本期发生额财务报表。

三、主要会计政策、会计估计的说明

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策，详见本附注三、19“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、8“应收款项”、11“固定资产”关于使用寿命、预计净残值率和年折旧率等的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折

算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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

1) 金融负债的初始计量

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

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：按账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
组合 2：关联方应收款项	本公司股东应收款项及本公司关联企业应收款项
组合 3：商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票作为信用风险特征

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

账 龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年 (含 2 年)	20

2至3年(含3年)	50
3年以上	100

9、 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

10、 存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品等。
- (2) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

11、 固定资产

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

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

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	3	5	31.67

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19.00
其他设备	10	5	9.50

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

12、 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

13、 无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件费	5 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14、 长期资产减值

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

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

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

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

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

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各

项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

16、 借款费用

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

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、 职工薪酬

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

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

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

18、 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在

等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

19、 收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司内销商品以商品发出、客户收到货物并验收合格后确认销售商品收入；外销商品以商品发出并办妥报关手续后确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

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

20、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

21、 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

22、 租赁

(1) 经营租赁

租入资产

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

租出资产

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

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的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,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。(以下简称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。首次实施新金融工具准则无影响。

2、根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。具体如下：

项目	调整前	调整后
	2018 年 12 月 31 日账面金额	2019 年 1 月 1 日账面金额
应收票据及应收账款	49,488,265.42	-
应收票据	-	5,055,000.00
应收账款	-	44,433,265.42
应付票据及应付账款	44,832,756.78	-
应付票据	-	21,225,000.00
应付账款	-	23,607,756.78

(2) 会计估计的变更

报告期内本公司未发生会计估计的变更。

四、税项及税收优惠

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供劳务	16%、13%(2019 年 4 月 1 日开始执行)或 6%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、报告期税收优惠及批文

本公司于 2017 年 10 月 20 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

本公司从事新技术、新产品、新工艺的研究开发。根据《企业所得税法》第三十条规定，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，可以在计算应纳税所得额时加计扣除。根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》财税〔2018〕99 号规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2019 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	3,071.92	27,863.20
银行存款	49,189,394.46	53,688,666.29
其他货币资金	2,418,234.48	4,050,610.02
合计	51,610,700.86	57,767,139.51
其中：存放在境外的款项总额	-	-

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,559,734.48	3,900,610.02
结汇保证金	600,000.00	150,000.00
保函保证金	258,500.00	-

项目	期末余额	期初余额
合计	2,418,234.48	4,050,610.02

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,551,557.50	5,055,000.00
商业承兑票据	120,000.00	-
合计	1,671,557.50	5,055,000.00

(2) 期末已质押的应收票据金额:

种 类	期末已质押金额
银行承兑汇票	580,000.00
合计	580,000.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	46,320,888.40	-
合计	46,320,888.40	-

3、应收账款

(1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1年以内	61,291,934.08
1至2年	373,504.84
3至4年	144,000.00
4至5年	2,163,783.63
5年以上	365,180.00
合计	64,338,402.55

(2) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,010,555.74	3.12	2,010,555.74	100.00	-
其中: 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务应收款项	2,010,555.74	3.12	2,010,555.74	100.00	-

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	62,327,846.81	96.88	3,801,705.57	6.10	58,526,141.24
其中：按账龄组合	62,327,846.81	96.88	3,801,705.57	6.10	58,526,141.24
合计	64,338,402.55	100.00	5,812,261.31	9.03	58,526,141.24

(续表)

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(%)	
按单项计提坏账准备	2,018,736.37	4.09	2,018,736.37	100.00	-
其中：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项	2,018,736.37	4.09	2,018,736.37	100.00	-
按组合计提坏账准备	47,371,580.92	95.91	2,938,315.50	6.20	44,433,265.42
其中：按账龄组合	47,371,580.92	95.91	2,938,315.50	6.20	44,433,265.42
合计	49,390,317.29	95.91	4,957,051.87	10.04	44,433,265.42

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
CIESSE	2,010,555.74	2,010,555.74	100.00	预计无法收回
合计	2,010,555.74	2,010,555.74	100.00	-

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	61,291,934.08	3,064,596.71	5.00
1至2年	373,504.84	74,700.97	20.00
3至4年	144,000.00	144,000.00	100.00
4至5年	153,227.89	153,227.89	100.00
5年以上	365,180.00	365,180.00	100.00
合计	62,327,846.81	3,801,705.57	6.10

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	4,957,051.87	860,930.19	-	5,720.75	-	5,812,261.31
合计	4,957,051.87	860,930.19	-	5,720.75	-	5,812,261.31

(4) 本期实际核销的应收账款 5,720.75 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,889,959.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,994,498.00 元。

4、预付款项

(1) 账龄分析：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	721,529.66	100.00	632,689.15	100.00
合计	721,529.66	100.00	632,689.15	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况：

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
江苏省电力公司无锡供电公司	197,598.08	27.39
无锡优宏信息技术有限公司	175,000.00	24.25
中石化分公司无锡	94,456.86	13.09
张家港保税区骏驰机电国际贸易有限公司	66,920.00	9.27
无锡威欧斯自动化科技有限公司	39,800.00	5.52
合计	573,774.94	79.52

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
其他应收款	87,225.02	119,500.70
合计	87,225.02	119,500.70

(1) 其他应收款：

1) 按账龄披露：

账龄	期末余额账面余额
1年以内	88,342.13
1-2年	3,500.00

账龄	期末余额账面余额
2-3年	1,000.00
3-4年	16,800.00
5年以上	23,500.00
合计	133,142.13

2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	49,800.00	103,190.00
其他	83,342.13	54,216.00
合计	133,142.13	157,406.00

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	37,905.30	-	-	37,905.30
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
本期计提	8,011.81	-	-	8,011.81
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额余额	45,917.11	-	-	45,917.11

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 8,011.81 元。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公积金	其他	60,728.00	1年以内	45.61	3,036.40
博莱特(上海)压缩机	保证金及押	16,800.00	3-4年	12.62	16,800.00

有限公司	金	7,500.00	5年以上	5.63	7,500.00
无锡华润燃气有限公司	保证金及押金	16,000.00	5年以上	12.02	16,000.00
陈冬福	其他	11,874.26	1年以内	8.92	593.71
谷文杰	其他	10,000.00	1年以内	7.51	500.00
合计	--	122,902.26	--	92.31	44,430.11

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,216,376.43	-	4,216,376.43
在产品	2,876,491.89	-	2,876,491.89
产成品	9,873,997.06	804,790.12	9,069,206.94
低值易耗品	451,795.73	-	451,795.73
合计	17,418,661.11	804,790.12	16,613,870.99

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,902,598.07	-	4,902,598.07
在产品	3,722,753.69	-	3,722,753.69
产成品	12,769,159.42	197,157.73	12,572,001.69
低值易耗品	386,480.07	-	386,480.07
合计	21,780,991.25	197,157.73	21,583,833.52

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
产成品	197,157.73	643,700.24	-	36,067.85	-	804,790.12
合计	197,157.73	643,700.24	-	36,067.85	-	804,790.12

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,987,316.14	15,505,644.36
固定资产清理	-	-
合计	14,987,316.14	15,505,644.36

(1) 固定资产情况:

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	26,792,780.15	5,214,380.08	4,408,382.25	36,415,542.48
2. 本期增加金额	350,173.43	2,031,126.03	496,831.06	2,878,130.52
(1) 购置	350,173.43	2,031,126.03	496,831.06	2,878,130.52
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,114,320.08	993,147.19		2,107,467.27
其中：处置或报废	1,114,320.08	993,147.19		2,107,467.27
4. 期末余额	26,028,633.50	6,252,358.92	4,905,213.31	37,186,205.73
二、累计折旧				
1. 期初余额	13,526,665.67	4,246,280.78	3,136,951.67	20,909,898.12
2. 本期增加金额	1,855,860.32	610,815.10	753,864.20	3,220,539.62
(1) 计提	1,855,860.32	610,815.10	753,864.20	3,220,539.62
3. 本期减少金额	988,058.32	943,489.83		1,931,548.15
其中：处置或报废	988,058.32	943,489.83		1,931,548.15
4. 期末余额	14,394,467.67	3,913,606.05	3,890,815.87	22,198,889.59
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	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,634,165.83	2,338,752.87	1,014,397.44	14,987,316.14
2. 期初账面价值	13,266,114.48	968,099.30	1,271,430.58	15,505,644.36

8、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
系统软件开发	-	-	-	173,000.00	-	173,000.00
清洗线改造	480,000.00	-	480,000.00	-	-	-
合计	480,000.00	-	480,000.00	173,000.00	-	173,000.00

(2) 在建工程项目本期变动情况：

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
系统软件开发	173,000.00	138,183.74	-	311,183.74	-

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
老厂车间改造	-	558,219.02	-	558,219.02	-
清洗线改造	-	480,000.00	-	-	480,000.00
合计	173,000.00	1,176,402.76	-	869,402.76	480,000.00

(续表)

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
系统软件开发	100.00	-	-	-	自有
老厂车间改造	100.00	-	-	-	自有
清洗线改造	80.00	-	-	-	自有
合计	-	-	-	-	

9、无形资产

(1) 无形资产分类情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	480,228.96	480,228.96
2. 本期增加金额	311,183.74	311,183.74
(1) 购置	311,183.74	311,183.74
(2) 内部研发	-	-
3. 本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
4. 期末余额	791,412.70	791,412.70
二、累计摊销		
1. 期初余额	420,255.71	420,255.71
2. 本期增加金额	86,161.51	86,161.51
(1) 计提	86,161.51	86,161.51
3. 本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
4. 期末余额	506,417.22	506,417.22
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	-	-
其中：处置	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		

项目	软件	合计
1. 期末账面价值	284,995.48	284,995.48
2. 期初账面价值	59,973.25	59,973.25

10、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁物改良	988,976.24	5,309.74	445,293.02	-	548,992.96
零星工程(车间搭建、道路、下水道工程)	2,065,764.14	836,567.56	539,245.33	-	2,363,086.37
合计	3,054,740.38	841,877.30	984,538.35	-	2,912,079.33

11、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,662,968.54	999,445.29	5,192,114.90	778,817.24
其中：应收款项坏账准备	5,858,178.42	878,726.77	4,994,957.17	749,243.58
存货跌价准备	804,790.12	120,718.52	197,157.73	29,573.66
计提未支付职工教育经费等	2,367,976.28	355,196.44	1,834,132.53	275,119.88
合计	9,030,944.82	1,354,641.73	7,026,247.43	1,053,937.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	2,437,415.38	365,612.31	2,403,974.81	360,596.22
小计	2,437,415.38	365,612.31	2,403,974.81	360,596.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,354,641.73	989,029.42	1,053,937.12	693,340.90
递延所得税负债	365,612.31	-	360,596.22	-

12、 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	-

借款类别	期末余额	期初余额
担保借款	-	3,200,000.00
合计	1,000,000.00	3,200,000.00

13、 应付票据

(1) 应付票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,139,734.48	21,225,000.00
合计	2,139,734.48	21,225,000.00

14、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	25,814,527.99	22,212,121.52
接受劳务款项	2,507,028.20	1,099,274.96
应付设备款	-	296,360.30
合计	28,321,556.19	23,607,756.78

1) 账龄超过1年的应付账款 3,279,594.33 元。

15、 预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收销售商品	2,236,708.82	1,275,736.96
合计	2,236,708.82	1,275,736.96

(2) 期末无重要的账龄超过一年的预收款项。

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,416,654.11	36,313,803.23	34,520,271.37	9,210,185.97
二、离职后福利-设定提存计划	192,799.00	2,219,082.90	2,226,420.45	185,461.45
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	7,609,453.11	38,532,886.13	36,746,691.82	9,395,647.42

(2) 短期职工薪酬

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	4,999,815.87	31,008,519.20	29,363,100.57	6,645,234.50
2、职工福利费	104,106.86	2,027,192.50	2,035,616.00	95,683.36
3、社会保险费	91,990.00	1,157,005.66	1,147,703.83	101,291.83
其中：医疗保险费	83,608.00	966,311.76	959,030.88	90,888.88
工伤保险费	499.00	88,990.82	88,047.91	1,441.91
生育保险费	7,883.00	101,703.08	100,625.04	8,961.04
4、住房公积金	-	691,372.00	691,372.00	-
5、工会经费和职工教育经费	2,220,741.38	1,401,213.87	1,253,978.97	2,367,976.28
6、劳务工资	-	-	-	-
7、离职后福利	-	28,500.00	28,500.00	-
合计	7,416,654.11	36,313,803.23	34,520,271.37	9,210,185.97

(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	187,232.00	2,155,517.60	2,163,528.80	179,220.80
2、失业保险费	5,567.00	63,565.30	62,891.65	6,240.65
合计	192,799.00	2,219,082.90	2,226,420.45	185,461.45

17、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	729,977.66	436,168.39
城市维护建设税	138,078.48	94,281.39
教育费附加	98,627.48	67,343.85
企业所得税	969,409.41	1,932,502.96
印花税	4,728.80	5,454.90
合计	1,940,821.83	2,535,751.49

18、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,691,382.10	1,289,789.69
合计	1,691,382.10	1,289,789.69

(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
长期资产相关款项	136,777.00	641,983.00
广告宣传费	200,000.00	-
中介咨询费	864,122.65	103,773.59
食堂货款	17,148.64	20,499.14
其他	473,333.81	523,533.96
合计	1,691,382.10	1,289,789.69

2) 账龄超过 1 年的其他应付款 60,729.00 元。

19、 股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
丁云龙	6,552,250.00	58.66	-	-	6,552,250.00	58.66
丁振芳	1,061,500.00	9.50	-	-	1,061,500.00	9.50
丁振红	1,591,250.00	14.25	-	-	1,591,250.00	14.25
孙耀春	1,061,500.00	9.50	-	-	1,061,500.00	9.50
张卫锋	558,500.00	5.00	-	-	558,500.00	5.00
王斌	335,000.00	3.00	-	-	335,000.00	3.00
曹义海	10,000.00	0.09	-	-	10,000.00	0.09
合计	11,170,000.00	100.00	-	-	11,170,000.00	100.00

20、 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	1,989,900.00	-	-	1,989,900.00
其他资本公积	18,379,297.73	-	-	18,379,297.73
合计	20,369,197.73	-	-	20,369,197.73

21、 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	6,179,546.85	3,182,396.38		9,361,943.23
合计	6,179,546.85	3,182,396.38		9,361,943.23

22、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	50,615,894.58	
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	

项目	金额	提取或分配比例
调整后 期初未分配利润	50,615,894.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,823,963.78	
减：提取法定公积金	3,182,396.38	净利润 10%
提取任意公积金	-	
应付普通股股利	18,000,008.14	
期末未分配利润	61,257,453.84	

23、 营业收入、营业成本

(1) 分类情况：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,699,438.93	137,939,523.71	178,968,621.93	123,112,223.82
其他业务	3,483,392.44	789,419.65	4,440,870.55	891,898.27
合计	204,182,831.37	138,728,943.36	183,409,492.48	124,004,122.09

(2) 主营业务（分地区）：

地区	本期发生额	上期发生额
国内	124,833,270.06	117,370,197.97
国外	75,866,168.87	61,598,423.96
主营业务收入合计	200,699,438.93	178,968,621.93
国内	93,217,449.92	86,905,216.82
国外	44,722,073.79	36,207,007.00
主营业务成本合计	137,939,523.71	123,112,223.82

24、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	898,890.02	759,931.94
教育费附加	642,064.29	544,192.86
印花税	10,191.85	56,261.90
环境税	45,228.40	7,634.34
合 计	1,596,374.56	1,368,021.04

25、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,647,103.44	1,668,034.54
运费、佣金及出口代理费	3,681,305.52	2,959,804.48

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	613,502.43	372,093.68
售后服务费	49,947.30	55,216.63
业务招待费	191,315.00	237,127.40
差旅费	246,630.62	128,919.04
其他	387,118.33	262,887.91
合计	6,816,922.64	5,684,083.68

26、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,665,658.26	5,907,616.68
折旧和摊销费	1,756,903.36	2,525,594.61
办公水电租赁	1,206,364.87	1,485,125.61
业务招待费	537,537.75	587,212.00
差旅费	302,129.26	345,232.60
税费	9,474.08	10,207.48
修理检验费	9,004.71	31,362.26
其他	2,255,373.33	480,814.34
合计	11,742,445.62	11,373,165.58

27、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,940,711.85	5,217,756.23
折旧与摊销费	567,075.62	726,081.95
研发活动直接耗用的材料、燃料、动力费用	2,525,609.83	1,784,400.35
与研发活动直接相关的其他费用合计	265,880.31	580,631.16
合计	9,299,277.61	8,308,869.69

28、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,641.32	163,086.90
减：利息收入	1,235,061.94	208,194.36
汇兑损益	47,303.48	-432,846.95
手续费	77,856.46	51,758.92
合计	-1,025,260.68	-426,195.49

29、 其他收益

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高价值专利补贴	500,000.00	-	与收益相关
无锡市招用就业困难人员社保险补贴	-	41,419.00	与收益相关
专利补贴	28,270.00	56,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	-	15,700.00	与收益相关
稳岗补贴	53,601.00	42,353.00	与收益相关
无锡市商务发展资金	61,000.00	51,600.00	与收益相关
三代手续费	8,503.51	-	与收益相关
科技发展计划	-	13,000.00	与收益相关
产业基金高品产业化	-	400,000.00	与收益相关
产业提升引导资金	214,900.00	112,600.00	与资产相关
两项补贴	95,412.00	34,650.00	与收益相关
合计	961,686.51	767,322.00	

30、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他（理财产品收益）	3,233.21	747,084.10
合计	3,233.21	747,084.10

31、 信用减值损失

项目	本期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	-860,930.19
其他应收款坏账损失	-8,011.81
合计	-868,942.00

32、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	1,713,474.01
存货跌价损失	643,700.24	172,111.65
合计	643,700.24	1,885,585.66

33、 营业外收入

(1) 分类情况：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	18,228.23		18,228.23

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得	18,228.23		18,228.23
赔偿金	0.24	202,500.00	0.24
其他	8,620.69	36,410.11	8,620.69
合计	26,849.16	238,910.11	26,849.16

34、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	113,910.76	280,606.18	113,910.76
对外捐赠	50,000.00	30,000.00	50,000.00
合 计	163,910.76	310,606.18	163,910.76

35、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,811,068.88	4,158,251.00
递延所得税费用	-295,688.52	-529.28
合计	4,515,380.36	4,157,721.72

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	36,339,344.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,450,901.62
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	45,205.69
加计扣除的影响	-980,726.95
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	-
所得税费用	4,515,380.36

36、 现金流量表项目注释

(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
银行利息收入	1,235,061.94	208,194.36
收到的保证金及押金	53,390.00	
政府补助	961,686.51	767,322.00

项目	本期发生额	上期发生额
收其他款项	951,569.34	697,489.51
合计	3,201,707.79	1,673,005.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	7,254,257.55	7,476,822.27
支付捐赠	-	30,000.00
支付的保证金及押金	-	61,890.00
银行手续费	77,856.46	51,758.92
合计	7,332,114.01	7,620,471.19

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府贴息	-	92,100.00
合计	-	92,100.00

37、 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	31,823,963.78	28,496,828.54
加：计提的资产减值准备	868,942.00	1,885,585.66
计提的信用减值准备	643,700.24	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,220,539.62	3,149,060.56
无形资产摊销	86,161.51	42,813.00
长期待摊费用摊销	984,538.35	1,664,917.91
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）	95,682.53	-
固定资产报废损失		280,606.18
公允价值变动损失		-
财务费用	10,614.99	121,466.30
投资损失（减收益）	-3,233.21	-747,084.10
递延所得税资产减少	-295,688.52	-529.28
递延所得税负债增加		-
存货的减少（减增加）	4,326,262.29	-6,087,351.60
经营性应收项目的减少（减增加）	-11,684,940.15	-10,838,171.52
经营性应付项目的增加（减减少）	-9,648,593.86	21,001,606.20
其他	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	20,427,949.57	38,969,747.85
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	-	-
其他	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：	-	
现金的期末余额	49,192,466.38	53,716,529.49
减：现金的期初余额	53,716,529.49	4,897,541.15
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-4,524,063.11	48,818,988.34

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
1. 现金	49,192,466.38	53,716,529.49
其中：库存现金	3,071.92	27,863.20
可随时用于支付的银行存款	49,189,394.46	53,688,666.29
2. 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
3. 期末现金及现金等价物余额	49,192,466.38	53,716,529.49
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	-	-

38、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
银行承兑汇票保证金	1,818,234.48	银行承兑汇票保证金 1,559,734.48 元、保函保证金 258,500.00 元
结汇保证金	600,000.00	结汇保证金
应收票据	580,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押

39、 外币货币性项目

项目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额折算人民币余额
货币资金			8,487,644.43
其中：美元	1,173,630.14	6.9762	8,187,478.59
欧元	38,406.48	7.8155	300,165.84
应收账款			6,219,964.54
其中：美元	733,867.66	6.9762	5,119,607.57
欧元	140,791.63	7.8155	1,100,356.97

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三、7 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。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的法务审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（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

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险—现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于应收账款。销售部门密切跟踪汇率走势，洽谈业务时对汇率影响留有余地。

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如附注五、39 所示。

敏感性分析：本公司承受外汇风险主要与美元或欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 2%假设下的敏感性分析。在

管理层进行敏感性分析时，2%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
人民币贬值	271,627.69	101,772.97	28,582.10	56,099.13
人民币升值	-260,945.70	-97,777.60	-27,453.15	-53,926.65

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截至期末余额，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响

(3) 其他价格风险

价格风险是指由于基础资产价格变动导致衍生工具价格变动或价值变动而引起的风险。价格风险是指一种物品市场价格发生变动的风险。公司经营中涉及主要原材料钢材，随经济形势的变化，钢材价格不确定性因素加剧，对控制成本造成困难。业务人员密切跟踪钢材市场动态，并根据销售订单适时采购，降低平均成本，保证生产供应，规避价格波动风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订合同前，本公司对客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单

里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

七、关联方及关联方交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
丁云龙、丁振芳	实际控制人

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
无锡方晟实业有限公司	受同一实际控制人控制
无锡方宇纺织有限公司	受股东丁振芳控制的企业
徐素娥	实际控制人丁振芳配偶、实际控制人丁云龙母亲

2、关联方交易

(1) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	2019 年确认的租赁费
无锡方晟实业有限公司	本公司	房屋、土地	2019.1.1	2019.12.31	2,238,095.24

(2) 关联方为本公司担保情况

方宇纺织与中行滨湖支行签订最高额抵押合同（2019年滨抵字136号），金额不超过2,303.52万元，抵押期限2019年3月19日起至2021年3月19日。方宇纺织将锡滨国用（2014）第013411号土地、锡房权证字第WX1000852655-1号、锡房权证字第WX1000852655-2号厂房为本公司向中行滨湖支行提供抵押担保。同时本公司股东丁振芳及其配偶徐素娥与中行滨湖支行签订《最高额保证合同》，为本公司自2019年3月29日起至2021年3月29日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供保证，最高额保证金额1,500万元。

八、股份支付

无

九、承诺及或有事项

截止2019年12月31日，本公司无需披露承诺及或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项

1、利润分配情况

根据2020年4月23日召开的第二届董事会第九次会议决议，本公司拟以期末余额的股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利10.75元，共计派发现金股利1,200.775万元（含税）。本次分配预案尚需股东大会审议。

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、其它重要事项

截止报告日，本公司无需披露的其他重大事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	期末余额	期初余额	说明
-----	------	------	----

项 目	期末余额	期初余额	说明
非流动资产处置损益	-95,682.53	-280,606.18	
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）	961,686.51	767,322.00	
理财产品收益	3,233.21	747,084.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,379.07	208,910.11	
所得税影响额	124,178.72	216,406.50	
合计	703,679.40	1,226,303.53	

2、净资产收益率及每股收益

本期发生额利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）
		基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.50	2.8491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.74	2.7861

无锡方盛换热器股份有限公司

2020年4月23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：

公司董事会办公室。