



方盛股份

NEEQ : 832662

无锡方盛换热器股份有限公司

Wuxi Fangsheng Heat Exchanger Corp.,



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



2020年6月，公司在马山街道度假区2019年度经济工作会议上被授予“纳税增量贡献十佳企业”，对于公司在2019年度于本地纳税贡献能力给予以肯定。



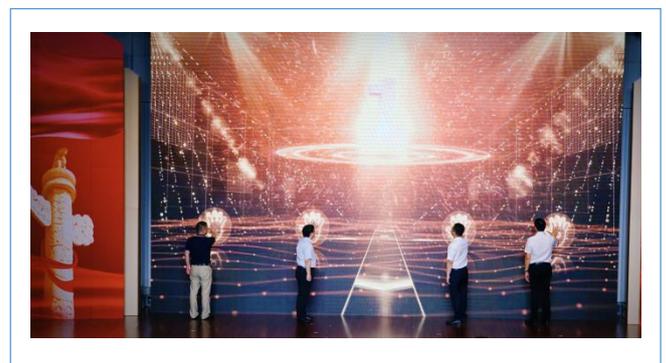
2020年6月，公司在马山街道度假区2019年度经济工作会议上被授予“高技能人才培养先进集体”，对于公司工会在人才培养方面的工作给予以认可。



2020年4月，由美国机械工程师协会授权德国莱茵针对公司提交的压力容器制造审核进行多次评估审核，最终授予我司ASME压力容器制造认证证书。



2020年7月，度假区举办中共成立99周年大会上授予公司支部“先进基层党组织”荣誉，对于公司在2017-2019年度党建工作中的成绩予以鼓励。



2020年7月，度假区举办中共成立99周年大会上，滨湖区党工委书记与公司支部书记丁振芳一同为公司打造的党员实境课堂“燃动空间”党群服务中心进行启动仪式。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	58

第一节 重要提示、目录和释义

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）张卫锋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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	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

	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、公司治理风险：公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规，建立了以《公司章程》为中心的内控制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会、独立董事及经营管理层为主体结构的决策经营体系，不断完善公司治理结构，规范公司运作，持续提高公司治理的运行质量，为公司的规范发展提供良好的管理决策环境和保障。</p> <p>2、实际控制人不当控制的风险：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。</p> <p>3、宏观经济波动风险：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。</p> <p>4、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。</p>

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、华英证券	指	华英证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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

二、 联系方式

董事会秘书	张卫锋
联系地址	无锡市滨湖区马山镇五号桥工业园区常康路 30 号
电话	0510-68751960
传真	0510-68751960
电子邮箱	info@fscoolers.com
公司网址	www.fscoolers.com
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
邮政编码	214092
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 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
主要业务	铝制板翅式换热器及相关产品的研发、生产和销售
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
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	11,170,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	丁振芳、丁云龙
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（丁振芳、丁云龙），一致行动人为（丁振芳、丁云龙）

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
金融许可证机构编码		
注册地址	江苏省无锡市滨湖区马山五号桥 工业园区常康路 30 号	否
注册资本（元）	11,170,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	否
主办券商（报告披露日）	华英证券
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	91,051,668.55	86,501,457.88	5.26%
毛利率%	30.79%	28.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,633,784.32	9,961,157.76	26.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,980,943.88	9,269,866.69	29.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.65%	11.41%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.04%	10.62%	-
基本每股收益	1.13	0.89	26.83%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	152,409,322.13	148,884,445.64	2.37%
负债总计	49,624,693.00	46,725,850.84	6.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,784,629.13	102,158,594.80	0.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.20	9.15	0.61%
资产负债率%（母公司）	32.56%	31.38%	-
资产负债率%（合并）	32.56%	31.38%	-
流动比率	2.68	2.77	-
利息保障倍数	78.36	151.28	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,543,604.50	808,019.64	91.04%
应收账款周转率	1.38	1.97	-
存货周转率	3.39	2.75	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.37%	-13.10%	-
营业收入增长率%	5.26%	11.07%	-
净利润增长率%	26.83%	40.49%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 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。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 9,105 万元，较上年同期增长 5.26%；实现净利润 1,263 万元，较同期增加 26.83%；截止 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 15,241 万元，净资产为 10,278 万元，公司本期利润总额较上年同期增加了 24.02%。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 340 万，销售毛利率比上年同期增加 2%；
- 2、本年度因受疫情影响，客户应收账款账期延长，回笼资金缓慢，增加了银行借款，利息支出比上年同期增加 11 万元，货币资金相应减少，利息收入比上年同期减少，增加了 2020 半年度的财务费用；
- 3、本期应收账款比上年同期增加 1883 万（本期账面余额 6733 万，上年同期 4850 万），计提的信用减值损失金额比上年同期增加 135 万；
- 4、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：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；
- 5、开发优质客户，拓宽市场渠道。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	38,539,112.65	25.29%	51,610,700.86	34.66%	-25.33%
应收票据	14,514,581.80	9.52%	1,671,557.50	1.12%	768.33%
存货	18,937,255.11	12.43%	16,613,870.99	11.16%	13.98%
固定资产	13,817,338.11	9.07%	14,987,316.14	10.07%	-7.81%
短期借款	-	-	1,000,000.00	0.67%	-100.00%
应付票据	10,505,795.00	6.89%	2,139,734.48	1.44%	390.99%

项目重大变动原因:

- 1、因受疫情影响及市场竞争的激烈，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，随着货币资金比上年期末减少，应付票据比上年期末增加的同时，应收票据比上年期末增长。
- 2、因全球受疫情影响，出口销售大幅减少，不能及时发货，库存商品和在线库存比上年期末有所增加。
- 3、公司固定资产投入暂时较少，内销情况良好，外销在慢慢恢复，生产运营正常，考虑到减少财务费用的支出，银行短期借款都已还请。

营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	91,051,668.55		86,501,457.88	-	5.26%
营业成本	63,014,242.59	69.21%	61,515,274.87	71.11%	2.44%
毛利率%	30.79%		28.89%		
销售费用	3,229,473.54	3.55%	3,529,293.88	4.08%	-8.50%
管理费用	6,014,604.25	6.61%	6,197,008.81	7.16%	-2.94%
研发费用	3,774,495.81	4.15%	4,321,732.06	5.00%	-12.66%
财务费用	-451,736.52	-0.50%	-619,657.50	-0.72%	-27.10%
信用减值损失	-1,353,618.87	-1.49%			
资产减值损失			-29,631.77	-0.03%	-100.00%
其他收益	809,065.50	0.89%	812,086.00	0.94%	-0.37%
投资收益			3,233.21		-100.00%
营业利润	14,430,522.67	15.85%	11,635,346.20	13.45%	24.02%
营业外收入	8.42		11,342.40	0.01%	-99.93%
营业外支出	41,026.34	0.05%	13,378.00	0.02%	206.67%
净利润	12,633,784.32	13.88%	9,961,157.76	11.52%	26.83%

项目重大变动原因:

项目重大变动原因:

- 1、财务费用总金额比上年同期增加，本期银行贷款增加，利息支出增加 11 万，汇兑损益增加 10 万；
- 2、应收账款比上年同期增加，计提的坏账准备比上年增加 135 万；
- 3、本期有疫情捐赠 3 万元增加了营业外支出；
- 4、因营业收入和毛利率的增加使本期的营业利润和净利润高于上年同期。

2、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,543,604.50	808,019.64	91.04%
投资活动产生的现金流量净额	-1,472,262.40	-3,012,695.07	-51.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,454,019.13	-18,079,218.79	-14.52%

现金流量分析:

- 1、本期因受全球疫情影响，资金回笼大大减少，支付货款也相应减少，但支付给职工以及为职工支付的现金没有减少，本期经营活动产生的现金流量金额比上年同期增加 74 万；
- 2、因货币资金的减少，本期投资活动现金流入减少，固定资产的投资也比上年同期减少，本期投资活动产生的现金流量金额比上年同期增加 154 万；
- 3、本期比上年同期增加了银行借款 700 万，股利分配比上年同期减少 600 万，筹资活动产生的现金流量净额增加。
- 4、总体来看，资金流整体运营正常。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-11,026.00
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）	809,065.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,991.92
非经常性损益合计	768,047.58
所得税影响数	115,207.14
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	652,840.44

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司遵纪守法，履行企业公民的义务，科学发展，依法缴税，多年来致力于成为富有责任感的企业公民，公司所处的机械制造业属于劳动密集型行业，公司关注和尊重员工发展，尊重员工个性，公司免费提供相应的培训，提高员工适应公司生活的能力及技术能力，提高公司的员工整体综合素质。公司设立工会委员会，工会为本公司困难职工建立管理档案，帮助困难职工解决实际生活问题。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

(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	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000	0
5. 其他	2,736,000	1,368,000

方宇纺织与中行滨湖支行签订最高额抵押合同（2018年滨抵字136号），金额不超过2,303.52万元，抵押期限2018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2018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，且不收取公司任何费用，不会对公司造成不利影响。

(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	2015/6/1	-	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	2015/6/1	-	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	2015/6/1	-	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	2015/6/1	-	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	2015/6/1	-	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
银行承兑汇票保证金	货币资金	质押	3,820,000.00	2.51%	银行承兑汇票保证金
结汇、保函保证金	货币资金	质押	858,500.00	0.56%	结汇、保函保证金
应收票据	应收票据	质押	3,160,795.00	2.07%	为开具银行承兑汇票提供质押

总计	-	-	7,839,295.00	5.14%	-
----	---	---	--------------	-------	---

资产权利受限事项对公司的影响：

公司开具承兑汇票存入票据保证金、结汇、保函保证金等均为企业的日常经营活动所需，历次贷款和利息能够正常归还，不影响公司的正常经营，有利于公司的长远发展。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	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						8

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	丁云龙	6,552,250	0	6,552,250	58.66%	4,995,438	1,556,812	0
2	丁振红	1,591,250	0	1,591,250	14.24%	1,193,438	397,812	0
3	丁振芳	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	984,375	77,125	0
4	孙耀春	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	796,125	265,375	0
5	张卫锋	558,500	0	558,500	5%	418,875	139,625	0
6	王斌	335,000	0	335,000	3%	0	335,000	0
7	曹义海	10,000	-100	9,900	0.099%	0	9,900	0

8	张利娟	0	100	100	0.001%	0	100	0
合计		11,170,000	-	11,170,000	100%	8,388,251	2,781,749	0

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、 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6月1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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
丁振芳	董事长	男	1963年9月	2017年12月1日	2020年12月1日
丁云龙	董事兼总经理	男	1988年10月	2017年12月1日	2020年12月1日
丁振红	董事、副总经理	男	1970年8月	2017年12月1日	2020年12月1日
孙耀春	董事、副总经理	男	1972年3月	2017年12月1日	2020年12月1日
张卫锋	董事、董事会秘书兼财务总监	男	1976年10月	2017年12月1日	2020年12月1日
秦蓓洁	监事会主席	女	1964年10月	2017年12月1日	2020年12月1日
吴亚红	监事	女	1981年5月	2017年12月1日	2020年12月1日
徐伟斌	监事	男	1988年12月	2017年12月1日	2020年12月1日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
1	丁云龙	6,552,250	0	6,552,250	58.66%	0	0
2	丁振红	1,591,250	0	1,591,250	14.24%	0	0
3	丁振芳	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	0	0
4	孙耀春	1,061,500	0	1,061,500	9.5%	0	0
5	张卫锋	558,500	0	558,500	5%	0	0
6	秦蓓洁	-	-	-	-	-	-
7	吴亚红	-	-	-	-	--	-

8	徐伟斌	-	-	-	-	-	-
合计	-	10,825,000	-	10,825,000	96.90%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	51	24	0	75
生产人员	237	0	0	237
销售人员	17	0	1	16
技术人员	20	0	3	17
财务人员	6	0	0	6
员工总计	331	24	4	351

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	25	30
专科	48	45
专科以下	254	272
员工总计	331	351

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	1	0	0	1

核心员工的变动情况:

核心员工无变动

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	38,539,112.65	51,610,700.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	14,514,581.80	1,671,557.50
应收账款	五、3	60,167,491.47	58,526,141.24
应收款项融资			
预付款项	五、4	726,050.42	721,529.66
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	58,990.46	87,225.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	18,937,255.11	16,613,870.99
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		132,943,481.91	129,231,025.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	13,817,338.11	14,987,316.14
在建工程	五、8	426,065.88	480,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	572,621.90	284,995.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	2,874,091.81	2,912,079.33
递延所得税资产	五、11	1,323,048.52	989,029.42
其他非流动资产	五、12	452,674.00	
非流动资产合计		19,465,840.22	19,653,420.37
资产总计		152,409,322.13	148,884,445.64
流动负债：			
短期借款	五、13		1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、14	10,505,795.00	2,139,734.48
应付账款	五、15	27,150,702.71	28,321,556.19
预收款项	五、16	1,779,164.40	2,236,708.82
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、17	7,577,106.74	9,395,647.42
应交税费	五、18	2,595,724.15	1,940,821.83
其他应付款	五、19	16,200.00	1,691,382.10
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		49,624,693.00	46,725,850.84
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		49,624,693.00	46,725,850.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	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、21	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、22	9,361,943.23	9,361,943.23
一般风险准备			
未分配利润	五、23	61,883,488.17	61,257,453.84
归属于母公司所有者权益合计		102,784,629.13	102,158,594.80
少数股东权益			
所有者权益合计		102,784,629.13	102,158,594.80
负债和所有者权益总计		152,409,322.13	148,884,445.64

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		91,051,668.55	86,501,457.88
其中：营业收入	五、24	91,051,668.55	86,501,457.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		76,076,592.51	75,651,799.12
其中：营业成本	五、24	63,014,242.59	61,515,274.87
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、25	495,512.84	708,147.00
销售费用	五、26	3,229,473.54	3,529,293.88
管理费用	五、27	6,014,604.25	6,197,008.81
研发费用	五、28	3,774,495.81	4,321,732.06
财务费用	五、29	-451,736.52	-619,657.50
其中：利息费用		186,003.61	77,410.65
利息收入		731,789.42	694,112.33
加：其他收益	五、30	809,065.50	812,086.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31		3,233.21
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-1,353,618.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33		-29,631.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,430,522.67	11,635,346.20
加：营业外收入	五、34	8.42	11,342.40
减：营业外支出	五、35	41,026.34	13,378.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,389,504.75	11,633,310.60
减：所得税费用	五、36	1,755,720.43	1,672,152.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,633,784.32	9,961,157.76
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）		12,633,784.32	9,961,157.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,633,784.32	9,961,157.76
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		12,633,784.32	9,961,157.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,633,784.32	9,961,157.76
(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）		1.13	0.89
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.13	0.89

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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		45,104,171.88	57,495,087.67
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			
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		593,678.80	620,688.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、37(1)	1,568,840.77	1,879,290.73
经营活动现金流入小计		47,266,691.45	59,995,067.35
购买商品、接受劳务支付的现金		16,644,547.57	32,376,335.76

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		20,083,375.71	18,399,875.72
支付的各项税费		3,717,417.93	4,834,084.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、37(2)	5,277,745.74	3,576,751.75
经营活动现金流出小计		45,723,086.95	59,187,047.71
经营活动产生的现金流量净额		1,543,604.50	808,019.64
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
取得投资收益收到的现金			3,452.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			44,522.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,282.82	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,282.82	10,047,974.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,430,545.22	3,060,669.13
投资支付的现金		50,000.00	10,000,000.00
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		1,480,545.22	13,060,669.13
投资活动产生的现金流量净额		-1,472,262.40	-3,012,695.07
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		6,938,900.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,418,234.48	
筹资活动现金流入小计		9,357,134.48	
偿还债务支付的现金		7,938,900.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,193,753.61	18,079,218.79
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		4,678,500.00	
筹资活动现金流出小计		24,811,153.61	18,079,218.79
筹资活动产生的现金流量净额		-15,454,019.13	-18,079,218.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		50,823.30	147,087.34
五、现金及现金等价物净增加额	五、38	-15,331,853.73	-20,136,806.88

加：期初现金及现金等价物余额	五、38	49,192,466.38	53,716,529.49
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	33,860,612.65	33,579,722.61

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、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

无锡方盛换热器股份有限公司

2020 年半年度财务报表附注

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）

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 2020 年 6 月 30 日止的 2020 年半年度财务报表。

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、18“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”、10“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

(1) 金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

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

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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。

②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；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为 30 万元以上（含 30 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一：按账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
组合二：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
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：按账龄组合	账龄分析法
组合二：关联方应收款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

项目	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

项目	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年 (含 2 年)	20	20
2 至 3 年 (含 3 年)	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	已有迹象表明回收困难
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计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

9、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。

10、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
办公设备	5	5	19.00
其他	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。

11、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。

12、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。

13、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固定资产、在建工程、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

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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

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。

20、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。

21、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。

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2019年财政部发布财会(2019)6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 会计估计的变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

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%、6%
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 2019 年 11 月 22 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总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《财政部、国家税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税【2017】34 号）规定，科技型中小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，年初指年初余额，期末指期末余额。上期指 2019 年度 1—6 月，本期指 2020 年度 1—6 月，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	4,328.17	3,071.92
银行存款	33,856,284.48	49,189,394.46
其他货币资金	4,678,500.00	2,418,234.48
合计	38,539,112.65	51,610,700.86
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	3,820,000.00	1,559,734.48
结汇保证金	600,000.00	600,000.00
保函保证金	258,500.00	258,500.00
合计	4,678,500.00	2,418,234.48

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	14,434,581.8	1,551,557.50
商业承兑票据	80,000.00	120,000.00
合计	14,514,581.80	1,671,557.50

（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	3,160,795.00
合计	3,160,795.00

(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	48,036,666.85	—
合计	48,036,666.85	—

3、应收账款

(1) 按账龄披露:

账 龄	期末余额
1 年以内	59,654,327.73
1 至 2 年	4,791,850.16
2 至 3 年	176,542.78
3 年以上	2,710,393.85
合计	67,333,114.52

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,047,985.96	3.04	2,047,985.96	100	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	64,686,585.78	96.07	4,519,094.31	6.99	60,167,491.47
组合二：关联方应收账款	—	—	—	—	—
小计	64,686,585.78	96.07	4,519,094.31	6.99	60,167,491.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	598,542.78	0.89	598,542.78	100.00	—
合计	67,333,114.52	100.00	7,165,623.05	10.64	60,167,491.47

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,010,555.74	3.12	2,010,555.74	100.00	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	62,327,846.81	96.88	3,801,705.57	6.10	58,526,141.24
组合二：关联方应收账款	—	—	—	—	—

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 (%)	
小计	62,327,846.81	96.88	3,801,705.57	6.10	58,526,141.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	64,338,402.55	100.00	5,812,261.31	9.03	58,526,141.24

(3) 期末余额中，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	2,047,985.96	2,047,985.96	100.00	预计无法收回
山东中科电力股份有限公司	598,542.78	598,542.78	100.00	预计无法收回
合计	2,646,528.74	2,646,528.74	100.00	—

(4) 期末余额中，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	59,654,327.73	2,982,716.39	5.00
1 至 2 年	4,369,850.16	873,970.03	20.00
2 至 3 年	—	—	50.00
3 年以上	662,407.89	662,407.89	100.00
合计	64,686,585.78	4,519,094.31	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
应收账款坏账准备	5,812,261.31	1,353,361.74	—	7,165,623.05
合计	5,812,261.31	1,353,361.74	—	7,165,623.05

(6) 应收账款金额前五名单位情况

序号	债务人名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
1	岳阳高澜节能装备制造有限公司	非关联方	18,070,706.39	1 年以内 / 1-2 年	26.84
2	四川川润液压润滑设备有限公司	非关联方	6,719,886.90	1 年以内	9.98
3	南京孚奥智能技术有限公司	非关联方	6,069,129.00	1 年以内 / 1-2 年	9.01
4	江苏南凤机械制造有限公司	非关联方	2,831,136.24	1 年以内	4.20
5	阿特拉斯·科普柯（无锡）压缩机有限公司	非关联方	2,134,068.29	1 年以内	3.17
	合计		35,786,075.72		53.15

(7) 应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况：无

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	638,905.55	88.00	721,529.66	100.00
1 至 2 年	87,144.87	12.00	—	—
2 至 3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	726,050.42	100.00	721,529.66	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	241,698.49	33.29
中石化分公司无锡	107,454.09	14.80
北京中商国际展览有限公司	67,790.00	9.34
张家港保税区骏驰机电国际贸易有限公司	66,309.00	9.13
南京誉之佳系统集成有限公司	47,850.00	6.59
合计	531,101.58	73.15

5、其他应收款

(1) 分类情况:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	105,164.70	100.00	46,174.24	43.91	58,990.46
组合二：关联方其他应收款	—	—	—	—	—
小计	105,164.70	100.00	46,174.24	43.91	58,990.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	105,164.70	100.00	46,174.24	43.91	58,990.46

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	133,142.13	100.00	45,917.11	34.49	87,225.02
小计	133,142.13	100.00	45,917.11	34.49	87,225.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合计	133,142.13	100.00	45,917.11	34.49	87,225.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	59,658.00	2,982.90	5.00
1-2年	706.70	141.34	20.00
2-3年	3,500.00	1,750.00	50.00
3年以上	41,300.00	41,300.00	100.00
合计	105,164.70	46,174.24	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
其他应收款坏账准备	45,917.11	257.13	—	46,174.24
合计	45,917.11	257.13	—	46,174.24

(3) 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	44,800.00	49,800.00
其他	60,364.70	83,342.13
合计	105,164.70	133,142.13

(4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

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	59,658.00	1年以内	56.73	2,982.90
博莱特(上海)压缩机有限公司	押金	24,300.00	3年以上	23.11	24,300.00
无锡华润燃气有限公司	押金	16,000.00	3年以上	15.21	16,000.00
无锡市东轩商贸有限公司	押金	4,500.00	2-3年/3年以上	4.28	2,750.00
陈冬福	备用金	706.70	1-2年	0.67	141.34
合计		105,164.70		100	46,174.24

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,301,879.09	—	4,301,879.09
在产品	3,309,282.32	—	3,309,282.32
库存商品	11,668,247.39	804,790.12	10,863,457.27
低值易耗品	462,636.43	—	462,636.43

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	19,742,045.23	804,790.12	18,937,255.11

(续表)

项目	期初余额		
	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
库存商品	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

7、固定资产

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	26,028,633.50	6,252,358.92	4,905,213.31	37,186,205.73
2. 本期增加金额	201,769.92	56,637.16	251,406.60	509,813.68
(1) 购置	201,769.92	56,637.16	251,406.60	509,813.68
(2) 在建工程转入	—	—	—	—
3. 本期减少金额	350,577.42	35,042.74	46,489.31	432,109.47
其中：处置或报废	350,577.42	35,042.74	46,489.31	432,109.47
4. 期末余额	25,879,826.00	6,273,953.34	5,110,130.60	37,263,909.94
二、累计折旧				
1. 期初余额	14,394,467.67	3,913,606.05	3,890,815.87	22,198,889.59
2. 本期增加金额	1,021,712.11	322,902.82	239,039.86	1,583,654.79
(1) 计提	1,021,712.11	322,902.82	239,039.86	1,583,654.79
3. 本期减少金额	293,262.29	—	42,710.26	335,972.55
其中：处置或报废	293,262.29	—	42,710.26	335,972.55
4. 期末余额	15,122,917.49	4,236,508.87	4,087,145.47	23,446,571.83
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	10,756,908.51	2,037,444.47	1,022,985.13	13,817,338.11
2. 期初账面价值	11,634,165.83	2,338,752.87	1,014,397.44	14,987,316.14

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
车间改造工程	426,065.88	—	426,065.88	480,000.00	—	480,000.00
合计	426,065.88	—	426,065.88	480,000.00	—	480,000.00

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	791,412.70	791,412.70
2. 本期增加金额	330,188.67	330,188.67
(1) 购置	330,188.67	330,188.67
(2) 内部研发	—	—
3. 本期减少金额	—	—
其中：处置	—	—
4. 期末余额	1,121,601.37	1,121,601.37
二、累计摊销		
1. 期初余额	506,417.22	506,417.22
2. 本期增加金额	42,562.25	42,562.25
(1) 计提	42,562.25	42,562.25
3. 本期减少金额	—	—
其中：处置	—	—
4. 期末余额	548,979.47	548,979.47
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		
1. 期末账面价值	572,621.90	572,621.90
2. 期初账面价值	284,995.48	284,995.48

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
----	------	------	-------	-------	------

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	548,992.96	424,308.76	231,042.68	—	742,259.04
零星工程(车间搭建、道路、下水道工程)	2,363,086.37	51,650.00	282,903.60	—	2,131,832.77
合计	2,912,079.33	475,958.76	513,946.28	—	2,874,091.81

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	8,016,587.41	1,202,488.11	6,662,968.54	999,445.29
其中：应收款项坏账准备	7,165,623.05	1,074,843.46	5,858,178.42	878,726.77
其他应收款坏账准备	46,174.24	6,926.13	—	—
存货跌价准备	804,790.12	120,718.52	804,790.12	120,718.52
计提未支付职工教育经费等	3,014,878.12	452,231.72	2,367,976.28	355,196.44
合计	11,031,465.53	1,654,719.83	9,030,944.82	1,354,641.73

(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	2,211,142.05	331,671.31	2,437,415.38	365,612.31
小计	2,211,142.05	331,671.31	2,437,415.38	365,612.31

(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	1,654,719.83	1,323,048.52	1,354,641.73	989,029.42
递延所得税负债	331,671.31	—	365,612.31	—

12、其他非流动资产

借款类别	期末余额	期初余额
预付设备款	452,674.00	—
合计	452,674.00	—

13、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	—	1,000,000.00
合计	—	1,000,000.00

本公司关联方无锡方宇纺织有限公司（以下简称方宇纺织）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国银行股份有限公司无锡滨湖支行（以下简称中行滨湖支行）最高额贷款 1,500 万元提供抵押担保，抵押期限 2018 年 3 月 19 日起至 2021 年 3 月 19 日。

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 2018 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。

同时追加无锡方宇纺织有限公司和无锡方晟实业有限公司为共同债务人。

14、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,505,795.00	2,139,734.48
合计	10,505,795.00	2,139,734.48

15、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	23,565,166.29	25,814,527.99
接受劳务款项	3,291,431.42	2,507,028.20
应付设备款	294,105.00	—
合计	27,150,702.71	28,321,556.19

(3) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、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	1,779,164.40	2,236,708.82
合计	1,779,164.40	2,236,708.82

(2) 期末无重要的账龄超过一年的预收款项。

17、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	9,210,185.97	18,082,877.78	19,715,957.01	7,577,106.74
二、离职后福利-设定提存计划	185,461.45	181,957.25	367,418.70	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—

合计	9,395,647.42	18,264,835.03	20,083,375.71	7,577,106.74
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	6,645,234.50	15,704,976.04	17,986,880.56	4,363,329.98
2、职工福利费	95,683.36	943,880.09	895,679.31	143,884.14
3、社会保险费	101,291.83	370,991.65	417,268.98	55,014.50
其中：医疗保险费	90,888.88	310,224.62	354,901.32	46,212.18
工伤保险费	1,441.91	7,746.55	9,188.46	—
生育保险费	8,961.04	53,020.48	53,179.20	8,802.32
4、住房公积金	—	358,330.00	358,330.00	—
5、工会经费和职工教育经费	2,367,976.28	704,700.00	57,798.16	3,014,878.12
6、劳务工资	—	—	—	—
合计	9,210,185.97	18,082,877.78	19,715,957.01	7,577,106.74

(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	179,220.80	177,064.00	356,284.80	—
2、失业保险费	6,240.65	4,893.25	11,133.90	—
合计	185,461.45	181,957.25	367,418.70	—

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	857,174.00	729,977.66
城市维护建设税	49,811.16	138,078.48
教育费附加	35,579.40	98,627.48
企业所得税	1,649,754.89	969,409.41
印花税	3,404.70	4,728.80
合计	2,595,724.15	1,940,821.83

19、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
广告宣传费	—	200,000.00
中介咨询费	—	864,122.65
食堂货款	—	17,148.64
其他	16,200.00	473,333.81

合 计	16,200.00	1,691,382.10
-----	-----------	--------------

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、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	—	100.00	9,900.00	0.09
张利娟	—	—	100.00	—	100.00	0.00
合计	11,170,000.00	100.00	100.00	100.00	11,170,000.00	100.00

21、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（注）	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

22、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	9,361,943.23	—	—	9,361,943.23
合计	9,361,943.23	—	—	9,361,943.23

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
本年年初余额	61,257,453.84	
加：本年增加额	12,633,784.32	
其中：本年净利润转入	12,633,784.32	
减：应付普通股股利	12,007,749.99	
本年年末余额	61,883,488.17	

24、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	88,125,498.04	60,967,277.97	84,738,592.53	61,288,982.05
其他业务	2,926,170.51	2,046,964.62	1,762,865.35	226,292.82
合计	91,051,668.55	63,014,242.59	86,501,457.88	61,515,274.87

(2) 主营业务（分地区）：

地区	本期发生额	上期发生额
国内	62,304,366.43	52,105,606.12
国外	25,821,131.61	32,632,986.41
主营业务收入合计	88,125,498.04	84,738,592.53
国内	47,744,681.88	41,075,017.16
国外	13,222,596.09	20,213,964.89
主营业务成本合计	60,967,277.97	61,288,982.05

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	273,434.46	398,142.16
教育费附加	195,310.32	284,387.25
印花税	21,678.50	20,515.30
环境保护税	5,089.56	5,102.29
合 计	495,512.84	708,147.00

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费、佣金及出口代理费	1,828,466.43	2,010,819.47
职工薪酬	830,159.47	831,168.92
广告宣传费	400,000.00	418,358.60
差旅费	34,016.09	148,529.45
售后服务费	21,060.73	26,050.35
业务招待费	32,061.00	45,705.00
用车费	18,943.56	22,008.02
邮递费	50,370.58	26,423.98
其他	14,395.68	230.09
合计	3,229,473.54	3,529,293.88

27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,099,331.42	3,175,838.40

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧和摊销	859,290.86	894,917.43
租金	323,809.55	593,809.56
业务招待费	333,363.87	260,386.00
差旅费	1,536.05	10,073.50
办公费	310,808.64	293,569.58
水电费	117,913.09	121,972.00
通讯及邮递费	38,910.39	69,188.80
其他税费	9,531.60	8,480.52
垃圾处理费	125,822.13	115,846.09
其他	794,286.65	652,926.93
合计	6,014,604.25	6,197,008.81

28、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,413,981.12	2,150,000.00
社保	82,234.60	251,994.44
公积金	66,312.00	62,792.00
福利费	33,640.00	280,000.00
材料	777,707.70	1,052,855.09
水电	78,370.29	77,903.61
折旧	240,258.41	317,419.01
其他	81,991.69	128,767.91
合计	3,774,495.81	4,321,732.06

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	186,003.61	77,410.65
减：利息收入	731,789.42	694,112.33
汇兑损益	50,823.30	-45,112.32
手续费	43,225.99	42,156.50
合计	-451,736.52	-619,657.50

30、其他收益

计入当期损益的政府补助：

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
三代手续费	9,688.58		与收益相关
无锡市招用就业困难人员社会保险补贴	56,865.92	51,616.00	与收益相关

专利补贴	18,800.00	528,270.00	与收益相关
工业企业专项基金	66,719.00	-	与收益相关
稳岗补贴	62,892.00	-	与收益相关
产业提升引导资金	30,000.00	17,300.00	与资产相关
无锡市商务发展资金	564,100.00	214,900.00	与收益相关
合计	809,065.50	812,086.00	

31、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
合计	-	3,233.21

32、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-	-
应收账款坏账损失	1,353,361.74	-
其他应收款坏账损失	257.13	-
合计	1,353,618.87	-

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	29,631.77
存货跌价损失	-	-
合计	-	29,631.77

34、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
其他赔款所得	8.42	0.24	8.42
处置非流动资产收入	-	11,342.16	-
合计	8.42	11,342.40	8.42

35、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
非流动资产处置损失	11,026.00	13,378.00	11,026.00
流动资产处置损失	0.34	-	0.34
对外捐赠	30,000.00	-	30,000.00

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
合计	41,026.34	13,378.00	41,026.34

36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,089,739.53	2,092,969.12
递延所得税费用	-334,019.10	-420,816.28
合计	1,755,720.43	1,672,152.84

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	14,389,504.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,158,425.71
加速折旧对所得税的影响	—
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	21,925.49
加计扣除的影响	-424,630.78
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	1,755,720.43

37、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	731,789.42	694,112.33
政府补助及其他	809,065.50	812,086.00
收其他款项	27,985.85	373,092.40
合计	1,568,840.77	1,879,290.73

(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	3,564,899.29	3,534,595.25
支付捐赠	30,000.00	—
支付的保证金及押金	—	—
银行手续费	43,225.99	42,156.50
其他往来	1,639,620.46	—
其他	—	—
合计	5,277,745.74	3,576,751.75

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,633,784.32	9,961,157.76
加：信用减值准备	1,353,618.87	—
资产减值准备	—	29,631.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,583,654.79	1,565,119.46
无形资产摊销	42,562.25	35,781.14
长期待摊费用摊销	513,946.28	518,565.26
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减收益）	—	2,721.47
固定资产报废损失	11,026.34	—
公允价值变动损失	—	—
财务费用	135,180.31	77,410.65
投资损失（减收益）	—	-3,233.21
递延所得税资产减少	-334,019.10	-420,816.28
递延所得税负债增加	—	—
存货的减少（减增加）	-2,323,384.12	-4,092,740.70
经营性应收项目的减少（减增加）	-15,814,279.60	8,248,321.91
经营性应付项目的增加（减减少）	3,741,514.16	-15,113,899.59
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	1,543,604.50	808,0194.64
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	33,860,612.65	33,579,722.61
减：现金的期初余额	49,192,466.38	53,716,529.49
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	-15,331,853.73	-20,136,806.88

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	本期金额	上期金额
1. 现金	33,860,612.65	33,579,722.61
其中：库存现金	4,328.17	6,679.26
可随时用于支付的银行存款	33,856,284.48	33,573,043.35

项目	本期金额	上期金额
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	33,860,612.65	33,579,722.61
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	—	—

39、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	3,820,000.00	银行承兑汇票保证金
结汇、保函保证金	858,500.00	
应收票据	3,160,795.00	为开具银行承兑汇票提供质押

六、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	2020 上半年确认的租赁费
无锡方晟实业有限公司	本公司	房屋、土地	2020.1.1	2020.12.31	1,175,000.00
无锡方宇纺织有限公司	本公司	房屋、土地	2020.1.1	2020.12.31	193,000.00

(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（2018年滨抵字136号），金额不超过2,303.52万元，抵押期限2018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2018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。

七、承诺及或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需披露承诺及或有事项。

八、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

九、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、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-11,026.00	报废固定资产损益净额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	809,065.50	
理财产品收益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,991.92	
所得税影响额	115,207.14	
合计	652,840.44	

2、净资产收益率及每股收益

2020 半年度利润	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	11.65	1.13	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.04	1.07	

无锡方盛换热器股份有限公司

2020 年 8 月 17 日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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。