



红人股份

NEEQ : 833600

扬州红人实业股份有限公司

YANGZHOU REDS INDUSTRIAL CO.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年2月2日，公司研发项目“铜铝管及其焊接工艺”取得发明专利证书，专利号：ZL 2013 1 0286147.7。

2018年11月28日，红人股份的子公司阔图通过全国高新技术企业管理领导小组办公室认定，取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201832003101，子公司阔图正式成为国家高新企业。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况.....	28
第七节	融资及利润分配情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制.....	36
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、红人股份	指	扬州红人实业股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
股东大会	指	扬州红人实业股份有限公司股东大会
董事会	指	扬州红人实业股份有限公司董事会
监事会	指	扬州红人实业股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
铜质管路及配件系列	指	用铜管经过下料去毛刺, 钻孔, 焊接等, 装配整形成的汽车空调管路及零部件
铝质管路及配件系列	指	用铝管经过下料去毛刺, 钻孔, 焊接等, 装配整形成的汽车空调管路及零部件
排气管	指	用碳钢管经过下料去毛刺, 钻孔, 焊接等, 装配整形成的汽车空调管路
热交换器	指	制冷四大件中很重要的一个部件, 低温的冷凝“液”体通过蒸发器, 与外界的空气进行热交换, “气”化吸热, 达到制冷的效果。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
上海雨佩	指	上海雨佩企业管理中心(有限合伙)
阔图	指	控股子公司扬州阔图制冷设备有限公司
百世恒	指	控股子公司青岛百世恒制冷科技有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人石春芳、主管会计工作负责人朱艳及会计机构负责人（会计主管人员）朱艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊有限合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
人力成本上涨与人才流失的风险	公司属于劳动密集型企业,随着公司业务规模的持续扩张,公司员工人数会随之增加。随着我国的劳动力正由过剩向短缺转变,同时,国内物价水平的持续上涨,公司员工工资也呈现上涨趋势,从而面临营业成本、费用上升和难以招聘到合适员工的局面。如果公司未能有效控制人力成本、招聘到合适员工、提高主营业务的收入水平,则将面临盈利能力下降的风险。同时,公司拥有一批在实践中积累了丰富实践经验和专业技能、务实、开拓的技术工人、营销人才和擅长企业经营管理的高级管理人才,为公司新产品的试制生产、质量保证、市场开拓、高效管理奠定了可靠的人力资源基础。如果公司不能保持和维护吸引人才、培养人才的管理机制,造成人才流失,将对公司的科研开发和经营管理造成较大的风险,也将给公司的技术领先优势带来

	潜在风险。
实际控制人不当控制风险	<p>截至本年末,公司股东石春芳、王永兴夫妇,石春芳之子100%控制的上海梦华企业管理有限公司、石春芳担任执行事务合伙人并由母子二人持有79.89%股份的上海雨佩企业管理中心(有限合伙)合计持有公司99.9967%的股份,石春芳、王永兴夫妇能够对公司经营决策产生实质性影响,为公司实际控制人。石春芳同时也担任公司董事长、总经理职务。若实际控制人利用其对公司的控股地位,通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制,可能给公司的正常运营带来风险,并最终损害中小股东的利益。公司已经建立了关联交易决策制度等防止实际控制人操控公司情况的发生,但是实际控制人与后续加入公司的其他股东可能存在一定的利益差异,可能利用其控股地位使公司作出并不利于其他股东最佳利益的决定。</p>
应收账款余额较高的风险	<p>本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为13,448,712.93元,占应收账款年末余额合计数的比例为61.73%。公司客户主要为扬州杰信电装空调有限公司、山东通盛制冷设备有限公司、苏州新同创汽车空调有限公司、合肥海瑞弗机房设备有限公司、新乡市豫新商用车空调股份有限公司、康唯特空调(太仓)有限公司等国内外知名的客车空调主机生产商,客户资质优良,商业信誉良好,与公司合作时间较长,均能够按照约定支付货款,截至2018年12月31日,公司97.83%的应收账款账龄均在一年以内,产生坏账的风险较小。虽然公司应收账款坏账风险较低,但公司应收账款金额较高,若到期有较大金额的应收账款不能及时收回,则可能给公司经营带来一定的风险。</p>
主要原材料价格波动的风险	<p>公司主要原材料为铜棒、铜管、铜件、铝管、铝箔、铝件等。原材料在公司产品成本构成中所占比重较大,受原材料价格波动影响较大。铜铝有色金属行业不仅受国家宏观调控、经济</p>

	<p>发展周期的影响，同时受国际钢铁、有色金属价格和石油价格影响，近几年在多种因素的叠加效应下国内铜铝等有色金属价格经历了较大波动，若未来原材料采购价格出现较大波动，将直接影响生产成本，公司存在原材料价格波动的风险。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>大中型客车空调、商用制冷和商用空调用管路与热交换器主要用于空调系统部件间的连接以及热交换，其产品质量对空调的正常运转影响较大，相应地对生产工艺和模具开发的要求较高，整车制造企业和空调系统公司对供应商有着严格的质量要求，因此，具有较高的准入门槛。随着中国汽车市场的快速发展，汽车消费需求的多样化，整车制造企业加快了新车型的推出速度，这对客车空调管路企业的同步开发能力提出了更高要求。同时，行业内原有竞争者和新进入竞争者加大资金、技术方面的投入也会加剧整个行业的竞争程度。如果公司不能持续进行技术投入，保持和客户同步研发的能力，不能持续扩大产能，满足客户对产品质量及时供货需求，则在较为激烈的市场竞争中可能面临市场份额下降的风险。</p>
<p>汽车空调管路和冷冻冷藏热交换器行业制约的风险</p>	<p>公司主要从事大中型客车空调、商用制冷和商用空调用管路与热交换器的研发、生产与销售，与下游产品所属的制冷空调行业发展和景气状况具有较强的联动性，对制冷空调器行业存在依赖；同时，随着国家对汽车等相关行业的产品质量、安全、节能减排的法规及技术标准日趋严格。如果相关下游行业不景气或发生重大不利变化，会对公司的生产经营产生负面影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	扬州红人实业股份有限公司
英文名称及缩写	YANGZHOU REDS INDUSTRIAL CO., LTD
证券简称	红人股份
证券代码	833600
法定代表人	石春芳
办公地址	扬州市江都区仙城工业园乐和路南

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	倪升东
职务	董事会秘书
电话	0514-86892810
传真	0514-86896689
电子邮箱	116473763@qq.com
公司网址	http://yzhongren.com
联系地址及邮政编码	扬州市江都区仙城工业园乐和路南、225200
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	2008年7月8日
挂牌时间	2015年9月25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-C36 汽车制造业-C366 汽车零部件及配件制造-C3660 汽车零部件及配件制造

主要产品与服务项目	汽车配件、制冷元件制造、加工、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	石春芳
实际控制人及其一致行动人	石春芳、王永兴

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	91321000677625053U	否
注册地址	扬州市江都区仙城工业园乐和路南	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊有限合伙）
签字注册会计师姓名	宋长发、郭晓婧
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	57,342,743.98	51,380,799.83	11.60%
毛利率%	23.30%	27.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	619,174.55	2,547,125.61	-75.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	566,433.86	2,705,813.24	-79.07%
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)	1.54%	7.46%	-
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)	1.41%	7.93%	-
基本每股收益	0.0206	0.08	-74.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	84,147,902.29	75,252,374.01	11.82%
负债总计	43,747,591.25	35,396,849.08	23.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,740,047.73	35,120,873.18	1.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.17	1.71%
资产负债率%(母公司)	41.29%	41.61%	-
资产负债率%(合并)	51.99%	47.04%	-
流动比率	107.17%	132.90%	-
利息保障倍数	0.35	7.21	-

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	3,669,520.74	-8,200,592.82	144.75%
应收账款周转率	219.86%	203.00%	-
存货周转率	374.50%	434.51%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.82%	15.74%	-
营业收入增长率%	11.60%	14.26%	-
净利润增长率%	-136.01%	119.65%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损失	-65,636.10
非流动性资产报废损失	-16,538.26
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	226,076.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,000.00
非经常性损益合计	68,902.46
所得税影响数	18,585.37
少数股东权益影响额（税后）	-2,423.60
非经常性损益净额	52,740.69

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	3,032,000.00	-	-	-
应收账款	29,716,894.60	-	-	-
应收票据及应收账款	-	32,748,894.60	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	14,723,116.58	-	-	-
应付票据及应付账款	-	14,723,116.58	-	-
应付利息	11,201.67	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	11,999,674.87	-	-	-
其他应付款	-	12,010,876.54	-	-
管理费用	7,949,306.77	-	-	-
管理费用	-	5,750,369.38	-	-
研发费用	-	2,198,937.39	-	-

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专注于大中型客车空调、商用空调和商用制冷管路和热交换器的研发、生产与销售的企业，具有较强的客车空调散热器管路、系统管路、冷冻冷藏散热器管路和热交换器产品的生产制造能力、同步开发能力和整体配套方案设计能力。截至 2018 年 12 月 31 日公司拥有实用新型专利 15 项、发明专利 3 项，公司在此基础上，通过外购精选的原材料并配置专业生产设备进行产品生产及检测，凭借长期稳定的优质产品和服务提高客户忠诚度，在拥有郑州科林车用空调有限公司、康唯特空调(太仓)有限公司、扬州杰信电装空调有限公司、苏州新同创汽车空调有限公司、青岛海尔开利冷冻设备有限公司、南京天加环境科技有限公司等众多优质客户的同时不断拓展新客户。公司通过直销的方式，按照客户订单组织生产，交付产品，以此获得经济利益。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现了业务稳定发展，在技术研发方面加大了投入，取得了阶段性成绩；在市场开拓方面，公司在新的客户开发上取得突破，如郑州科林车用空调有限公司；在产品质量上，公司不断优

化产品方案，满足客户的个性化需求；内部控制方面，公司规范了各种经营行为，加强考核和激励体系的建设，核心技术人员、销售人员队伍稳定发展，经营管理效率和效果显著提高，公司实现稳步增长。

2018年，公司成立冷冻冷藏专线，增强自主创新能力，同时进一步贯彻执行阿米巴经营模式，通过独立核算加以运作，在公司内部培养具备经营者意识的领导。

报告期内公司主营业务未有重大变化。

（二） 行业情况

（一）宏观环境：公司所属行业是汽车零部件行业和冷冻冷藏热交换器行业。汽车零部件行业是汽车制造业的重要组成部分，在整个汽车产业链中占据重要位置。中国汽车工业协会数据显示，2018年汽车产销量分别为2780.9万辆和2808.1万辆，与2017年相比，同期分别下降4.2%和2.8%。2018年我国汽车产销增速低于年初预期，原因一方面是购置税优惠政策的全面退出；另一方面则是受宏观经济增速回落、中美贸易战，以及消费信心等因素的影响，短期内仍面临较大的压力。值得一提的是，2018年我国新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，比上年同期分别增长59.9%和61.7%，新能源汽车市场一枝独秀，全年销量突破百万辆大关，具有里程碑意义。全年纯电车型销量同比增长约69%，插混车型销量同比大增近140%，占比25%。补贴政策的变化和高质量产品的加速投放成为三四季度销量保持高增速的重要原因。新能源汽车仍然是国家战略发展的行业，补贴政策持续倾向有竞争力的企业，路权与牌照还占据了主要的需求比例。随着限牌限行城市的增多，高品质车型出现满足不同层级需求的人群，新能源车渗透率还会进一步提升。混动车型销量增长迅速，依托燃油车平台开发，能共用大部分低成本的系统及零部件，尤其在上海等牌照优惠城市能有效转化燃油车置换需求，仍然会占有一定的市场份额。

在冷冻冷藏热交换器行业，随着国家大力开发推广节约、替代、循环利用资源和治理污染的先进适用技术、实施节能减排重大技术和示范工程等一系列政策的出台，消费者科学意识和健康理念不断提升，经济发展机遇与挑战并存，产品市场竞争逐渐演变成新科技竞争、品牌竞争；知识经济、智能经济必然要取代落后的低能经济，科技含量高、附加值高的产品必将逐步替代性能劣势的产品，因此，开发商用换热器和雷达冷却用冷板是我国节能行业的必然发展方向，也是世界节能工业的必然发展方向，商用翅片式铜镍换热器、不锈钢管换热器将逐步取代商用翅片式铜管换热器，该产品在国际上占有领先地位，具有明显的市场竞争优势，其市场前景十分广阔。

（二）行业发展：近年来，在经济全球化日益发展的背景下，汽车零部件采购的全球化进程也进一步加快，整车企业面对市场需求和产品研发生产上的诸多新问题。为降低成本，提高产品在全球市场的竞争力，整车企业对所需的零部件在全球范围内择优采购，世界各大汽车零部件公司也将降低成本作为获得竞争优势的最重要手段。欧美、日本等发达国家劳动力成本较高，缺乏产品成本优势，导致跨国公

司逐步将零部件工业中的劳动密集型部分向低工资成本国家和地区大量转移。我国和一些新兴经济体成为吸引全球汽车零部件产业转移的主要目的地，给当地的零部件制造企业带来良好的发展商机。目前汽车零部件行业出现了汽车零部件产业链全球化、生产方式标准化、模块化、环保化、轻量化、精益生产的发展趋势。

随着 2016 年的“十三五”规划出台，我国经济发展结构转型加快，热交换器行业将带来新的增长机会，我国能源方面发展会更倾向于清洁能源的发展，热交换器的需求增速会呈现较快发展，再加上造船、机械、石油化工等行业的不断发展，我国对热交换器的需求会呈稳步上升的态势。预计到 2022 年，我国热交换器行业市场规模达到 1152 亿元，年复合增长率在 6%左右。

（三）周期波动：制冷系统、散热器管路的上游是铜、铝材加工行业和胶管行业。我国铜、铝材供应充足，生产企业众多，各类产品供应丰富，且市场竞争充分，能够满足行业的需求，但铜、铝价格的波动对铜、铝材加工行业产生影响，进而影响到行业内公司原材料的采购价格。同样，制冷系统、散热器管路用胶管受国际橡胶价格波动影响，进而影响到行业内公司对胶管的采购价格。

制冷系统、散热器管路生产企业下游为客车空调、商用空调和商用制冷器制造企业等。我国客车空调、商用空调和商用制冷器制造企业等终端行业对管路等产品需求巨大且保持稳定，具备持续稳定的下游需求。

（四）市场竞争的现状：目前客车空调、商用空调和商用制冷器管路行业生产企业数量众多，集中程度较低，市场份额较为分散，竞争比较激烈。

（五）已知趋势：

（1）产业政策的扶持和推动

2009 年 3 月，国务院出台《汽车产业调整和振兴规划》，主要内容包括：实现关键零部件技术自主化；支持企业自主创新，提高传统乘用车的节能、环保和安全技术水平；重点支持包括内燃机技术升级、关键零部件产业化及独立公共检测机构和“产、学、研”相结合的汽车零部件技术中心建设。2013 年 1 月，工业和信息化部、国家发改委等十二部委联合发布《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》（工信部联产业〔2013〕16 号），提出要推动零部件企业兼并重组。支持零部件骨干企业通过兼并重组扩大规模，与整车生产企业建立长期战略合作关系，发展战略联盟，实现专业化分工和协作化生产。产业结构调整指导目录（2011 年本）（2013 年修正）明确将汽车关键零部件列为优先发展的高技术产业化重点领域。国家发改委等十部委联合发布《关于进一步促进冷链运输物流企业健康发展的指导意见》（发改经贸〔2014〕2933 号），提出要大力发展第三方冷链物流，鼓励企业购置节能环保的冷链运输车辆，推广全程温湿度自动监测系统和控制设备，提升企业的冷链运输服务能力。这些都使行业迎来新的发展

机遇。

(2) 世界汽车产业大转移提供新机遇

全球经济发展的一体化趋势促成了汽车零部件采购的国际化。近年来，随着国际汽车价格竞争的加剧，国外汽车整车制造企业为了提高竞争力，纷纷采用零部件全球采购方式以降低整车生产成本和优化供应结构。世界各大汽车制造商正加速转移本土的汽车制造业到发展中国家去，我国因高速增长的汽车消费势头和巨大的消费市场潜力而成为他们首选的目的国。由于汽车整车制造商的大部分零部件都靠全球采购，因此，可以预期未来一段时期，我国的汽车零部件仍将会有较高的需求，这对我国汽车零部件企业来说，是一个发展壮大的机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,408,904.56	2.86%	1,500,745.96	1.99%	60.51%
应收票据与应收账款	30,452,712.26	36.19%	32,748,894.60	43.52%	-7.01%
存货	12,582,075.26	14.95%	10,906,565.17	14.49%	15.36%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	21,875,561.82	26.00%	18,117,498.04	24.08%	20.74%
在建工程	719,387.71	0.85%	838,000.00	1.11%	-14.15%
短期借款	15,300,000.00	18.16%	6,000,000.00	7.97%	155.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	84,147,902.29		75,252,374.01		11.82%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年期末上升 60.51%，主要系公司及子公司阔图加强应收账款管理，同时子公司阔图生产进入正轨，前期资金已经开始回笼；
2. 存货较上年增加 15.36%，主要系公司及子公司扩大生产经营，增加存货储备所致；
3. 固定资产较上年增加 20.74%，主要系子公司百世恒增加生产机器设备一批；
4. 在建工程较上年下降 14.15%，主要系 2017 年百世恒子公司设备安装已转入固定资产，2018 年在

建工程为红人股份为了更好地满足客户的要求，对氦检漏机器设备进行改造；

5. 短期借款较上年增加 155.00%，主要系公司为补充流动资金增加贷款。

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	57,342,743.98	-	51,380,799.83	-	11.60%
营业成本	43,982,072.62	76.70%	37,440,681.35	72.87%	17.47%
毛利率%	23.30%	-	27.13%	-	-
管理费用	7,273,108.16	12.68%	5,750,369.38	11.19%	26.48%
研发费用	2,802,699.63	4.89%	2,198,937.39	4.28%	27.46%
销售费用	2,280,200.38	3.98%	1,694,193.69	3.30%	34.59%
财务费用	1,440,913.42	2.51%	515,375.64	1.00%	179.59%
资产减值损失	-59,505.28	-0.10%	306,410.42	0.60%	-119.42%
其他收益	226,076.82	0.39%	136,200.00	0.27%	65.99%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-65,636.10	-0.11%	-494,345.75	-0.96%	86.72%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-816,146.80	-1.42%	2,511,443.80	4.89%	-132.50%
营业外收入	-	-	175,777.09	0.34%	-
营业外支出	91,538.26	0.16%	-	-	-
净利润	-925,213.89	-1.61%	2,569,640.69	5.00%	-136.01%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年增长 11.60%，系子公司阔图主营业务收入增长，其中热交换器销售额较去年增加 53.55%；

2. 营业成本较上年增长 17.47%，本年销售毛利率 23.30%，较上年下降 3.83%，子公司阔图热交换器销售额较去年增加 53.55%，而本期阔图公司产品毛利率只 10.30%，低毛率产品销售占比提升，相应

导致整体毛利率水平有所下滑；

3. 管理费用较上年增长 26.48%，系 2018 年度公司为了更好的激励员工，对员工工资进行了一定的调整，员工工资较上年增长 26.79%，此外，公司为了更好地拓展业务，相应的业务招待费有所上升；

4. 研发费用较上年增长 27.46%，系公司加大研发力度，对产品工艺进行改革创新，其中百世恒 2018 年产生研发费用 137,353.21 元，阔图 2018 年产生研发费用较上年增长 581,982.27 元；

5. 销售费用较上年增长 34.59%，系公司运费有所增加，这主要是由于公司本年度产品批次多，单批次数量较为分散，导致运送次数增加所致；

6. 财务费用较上年同期增长 179.59%，主要系公司借款利息支出增加所致；

7. 资产减值损失较上年下降 119.42%，主要系公司加强应收账款管理，资金回笼情况良好；

8. 资产处置收益较上年增长 86.72%，主要系去年处理一批苗木，本年未发生；

9. 营业利润较上年下降 132.50%，主要系子公司百世恒还未正常生产，前期费用较高所致；

10. 净利润较上年下降 136.01%，主要系子公司百世恒还未正常生产，前期费用高，导致盈利下降

(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	56,760,054.85	50,751,653.98	11.84%
其他业务收入	582,689.13	629,145.85	-7.38%
主营业务成本	43,853,790.22	37,096,489.82	18.22%
其他业务成本	128,282.40	344,191.53	-62.73%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铜质管路及配件系列	22,278,264.94	38.85%	24,995,061.29	48.65%
热交换器	27,805,656.15	48.49%	18,108,678.75	35.25%
铝质管路及配件系列	6,171,080.89	10.76%	7,039,331.48	13.70%
排气管	505,052.87	0.88%	608,582.46	1.18%
其他业务收入	582,689.13	1.02%	629,145.85	1.22%
合计	57,342,743.98	100.00%	51,380,799.83	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

铜质管路及配件系列较去年下降 14.85%，系汽车销售市场需求降低，公司将产品发展定位转向冷冻冷藏商用空调市场；热交换器较去年增长 53.55%，主要系子公司阔图热交换器生产销售步入正轨。

(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	山东通盛制冷设备有限公司	9,873,239.16	17.22%	否
2	南京天加环境科技有限公司	6,075,216.66	10.59%	否
3	豫新汽车热管理科技有限公司	4,498,769.89	7.85%	否
4	扬州杰信电装空调有限公司	4,453,060.69	7.77%	否
5	苏州新同创汽车空调有限公司	2,457,844.14	4.29%	否
合计		27,358,130.54	47.72%	-

(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	靖江市泓尔达贸易有限公司	15,472,223.28	41.72%	否
2	张家港市翔华铝业有限公司	3,916,402.66	10.56%	否
3	江苏飞达电器有限公司	1,122,177.02	3.03%	否
4	扬州市龙华铜业有限公司	1,108,544.65	2.99%	否
5	绍兴上虞浦桥铜业有限公司	948,354.26	2.56%	否
合计		22,567,701.87	60.86%	-

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	3,669,520.74	-8,200,592.82	144.75%
投资活动产生的现金流量净额	-10,937,547.43	-3,765,838.81	-190.44%
筹资活动产生的现金流量净额	6,221,185.29	5,076,494.64	22.55%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年变动幅度为 144.75%，主要系 2018 年公司应收账款回笼管理适当，另子公司阔图生产销售步入正轨，货款开始逐渐回笼，总体 2018 年公司经营活动净现金流量上升；

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年变动幅度为-190.44%，这主要是由于本期母公司办理土地证

及购建机器设备等资产支付的现金较上年增加了 7,121,536.21 元；

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年变动幅度为 22.55%，主要系 2018 年公司为补充流动资金取得借款 15,500,000.00 元，较上年有所增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司有 2 家控股子公司，其简要情况如下：

1、公司名称：扬州阔图制冷设备有限公司；住所：扬州市江都区仙城工业园乐和路南扬州红人实业股份有限公司厂区内；法定代表人：石春芳；注册资本：1000 万元整；本公司出资占比：62%；经营范围：制冷设备、热交换器设备、制冷机及其部件开发、制造，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；成立日期：2014 年 1 月 6 日；简要经营情况：该子公司于 2015 年 5 月试投产，2018 年度营业收入 23,615,470.46 元，净利润-980,697.37 元。

2、公司名称：青岛百世恒制冷科技有限公司；住所：山东省青岛市红岛经济区河套街道锦海路 1 号；法定代表人：陈煜文；注册资本：2000 万元整，截至 2018 年 12 月 31 日止实收资本 600 万元整，本公司出资占比：51%；经营范围：换热设备、中冷器、油冷器、蒸发器、过冷器的研发、生产与销售；空调、汽车、热力、冷链、工业冷却、新能源、电力电子系统换热方案解决与成套集成；成立日期：2017 年 5 月 19 日；简要经营情况：该子公司 2018 年 2 月试投产，2018 年度产生营业收入 45,962.92 元；净利润-2,391,272.32 元。

报告期内取得和处置子公司的情况：无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2018 年 6 月 15 日，财政部财会[2018]15 号发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司按照财政部的要求及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担和履行社会责任。报告期内，公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内公司持续经营能力稳定，经营状况良好，在可预见的未来，有能力按照既定目标持续经营下去。

1、 公司所处行业市场需求巨大

公司专注于大中型客车空调、商用制冷和商用空调用管路、热交换器的生产、销售，并为空调、制冷设备厂商提供服务。公司是大中型客车空调生产企业的主要管路和热交换器供应及服务商之一。

2、 公司主要财务指标表现良好

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度的财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告，公司业务在报告期内有持续的营运记录，由财务数据可看出，公司盈利能力很稳定，子公司百世恒正常投产后整个公司盈利能力会逐步提升。

3、 公司拥有了促进业务持续发展的资源

公司拥有可持续的技术优势、同步设计开发能力、整体配套方案设计能力。公司核心技术均为自主开发的技术；公司高级管理人员具有丰富的行业经验，管理团队具有一定的互补性；公司采取了积极的措施稳定管理层及核心技术人员；公司在大中型客车、商用空调、商用制冷领域，具备较强的竞争优势。

4、 不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》规定的影响持续经营能力的情形

公司的资产状况良好，不存在流动资金不足无法偿还到期债务的情形；公司的银行短期借款按照合同的规定偿还，不存在无法偿还即将到期且难以展期的借款；公司不存在无法继续履行重大借款合同中的有关条款；公司按规定缴纳税款，不存在大额的逾期未缴税金；报告期内，公司不存在累计经营性亏损数额巨大的情况；公司流动资金充足，不存在过度依赖短期借款筹资的情况；公司与供应商按照合同结算，与供应商建立了良好的合作关系，不存在无法获得供应商的正常商业信用的情况；公司不存在难以获得开发必要新产品或进行必要投资所需资金的情况；公司净资产较多，不存在资不抵债的情况；报告期内，公司的营运资金情况良好、大股东未占用公司资金。

5、 公司制定了未来发展整体战略、经营目标，并明确了具体的发展计划和实施措施。

公司的经营目标和计划与现有商业模式一致，保障了公司的持续经营。针对公司业务发展过程中可能遇到的主要风险，公司已经采取了积极的风险管理措施。

综上，管理层认为公司具有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、汽车零部件和热交换器行业制约的风险

公司主要从事大中型客车空调、商用制冷和商用空调用管路与热交换器的研发、生产与销售，与下游产品所属的制冷空调行业发展和景气状况具有较强的联动性，对制冷空调器行业存在依赖；同时，随着国家对汽车等相关行业的产品质量、安全、节能减排的法规及技术标准日趋严格。如果相关下游行业不景气或发生重大不利变化，会对公司的生产经营产生负面影响。

应对措施：公司将根据市场变化积极调整产业模式，探索市场潜力，逐步拓展冷冻冷藏市场，减少对大巴市场的依赖性，摆正公司发展方向，抓住属于公司的每一分利润。

二、市场竞争加剧的风险

大中型客车空调、商用制冷和商用空调用管路与热交换器主要用于空调系统热交换和主要部件间的连接，其产品质量对空调的正常运转影响较大，相应地对生产工艺和模具开发的要求较高，整车制造企业 and 空调系统公司对供应商有着严格的质量要求，因此，具有较高的准入门槛。随着中国汽车市场的快速发展，汽车消费需求的多样化，整车制造企业加快了新车型的推出速度，这对客车空调管路企业的同步开发能力提出了更高要求。同时，行业内原有竞争者和新进入竞争者加大资金、技术方面的投入也会加剧整个行业的竞争程度。如果公司不能持续进行技术投入，保持和客户同步研发的能力，不能持续扩大产能，满足客户对产品质量及时供货需求，则在较为激烈的市场竞争中将可能面临市场份额下降的风险。

应对措施：公司将建立汽车节能减排工程技术研究中心，积极探索和大专院校的技术合作，紧跟行业发展脚步，树立行业标杆形象，逐步扩大在新能源汽车方面的市场，同时不断推进冷冻冷藏市场，开发了南京天加环境科技有限公司等优质客户。在做稳管路件的基础上，逐步做大热交换器市场。

三、主要原材料价格波动的风险报告期内，公司主要原材料为铜棒、铜管、铜件、铝管、铝箔、铝件等。原材料在公司产品成本构成中所占比重较大，受原材料价格波动影响较大。铜铝有色金属行业不仅受国家宏观调控、经济发展周期的影响，同时受国际钢铁、有色金属价格和石油价格影响，近几年在多种因素的叠加效应下国内铜铝等有色金属价格经历了较大波动，若未来原材料采购价格出现较大波动，将直接影响生产成本，公司存在原材料价格波动的风险。

应对措施：公司将根据生产需求，并结合原材料市场价格波动情况，采取提前和客户约定年度铜价、

或提前锁定原材料的措施。

四、 实际控制人不当控制风险

截至本年末, 公司股东石春芳、王永兴夫妇, 石春芳之子 100%控股的上海梦华企业管理有限公司、石春芳担任执行事务合伙人的上海雨佩企业管理中心(有限合伙) 合计持有本公司 99.9967%的股份, 石春芳、王永兴夫妇能够对公司经营决策产生实质性影响, 为公司实际控制人。石春芳同时也担任公司董事长、总经理职务。若实际控制人利用其对公司的控股地位, 通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制, 可能给公司的正常运营带来风险, 并最终损害中小股东的利益。公司已建立了关联交易决策制度等防止实际控制人操控公司情况的发生, 但是实际控制人与后续加入公司的其他股东可能存在一定的利益差异, 可能利用其控股地位使公司作出并不利于其他股东最佳利益的决定。应对措施: 公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排, 完善了公司经营管理与重大事项的决策机制, 限制控股股东滥用权力。

五、人力成本上涨与人才流失的风险

公司属于劳动密集型企业, 随着公司业务规模的持续扩张, 公司员工人数会随之增加。随着我国的劳动力正由过剩向短缺转变, 同时, 国内物价水平的持续上涨, 公司员工工资也呈现上涨趋势, 从而面临营业成本、费用上升和难以招聘到合适员工的局面。如果公司未能有效控制人力成本、招聘到合适员工、提高主营业务的收入水平, 则将面临盈利能力下降的风险。同时, 公司拥有一批在实践中积累了丰富实践经验和专业技能、务实、开拓的技术工人、营销人才和擅长企业经营管理的高级管理人才, 为公司新产品的试制生产、质量保证、市场开拓、高效管理奠定了可靠的人力资源基础。如果公司不能保持和维护吸引人才、培养人才的管理机制, 造成人才流失, 将对公司的科研开发和经营管理造成较大的风险, 也将给公司的技术领先优势带来潜在风险。

应对措施: 1、公司结合实际生产情况进行人员招聘管理, 同时公司加强研发团队建设, 营造团队文化, 强化团队协作意识, 并采取培训激励和待遇激励、绩效和目标管理, 薪酬体系重建等多种激励措施吸引核心技术人员, 积极培养后备人才, 提高公司对人才流失的抵抗能力。公司倡导员工与公司共同成长的发展理念, 建立有效的激励机制, 使员工享受到公司不断壮大带来的福利; 2、加强企业文化建设, 使员工有归宿感, 公司多年来先后被工商联会, 浙江商会评为企业文化优秀奖; 3、加强智能制造研究, 部分工序逐步用机械代替人工操作。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内, 本公司无新增风险因素。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	15,000,000	7,610,000

2018年3月23日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于预计公司2018年度日常性关联交易》，并提交2017年年度股东大会审议通过。议案内容：根据公司生产经营活动的需要，未来一年中，公司预计需向银行申请不超过人民币1,500万元的授信借款额度，由关联方石春芳、王永兴对此无偿提供担保。

2018年5月31日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司扬州分行签订权利最高额质押合同，石春芳以股权作质押，石春芳、王永兴、子公司阔图承担连带保证责任，保证金额2,610,000.00元，另石春芳、子公司阔图作担保，保证金额5,000,000.00元，生效日期自2018年5月31日至2021年5月31日止，报告期内，公司实际发生质押贷款1,500,000.00元，借款期限2018年9月11日-2019年3月10日。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
石春芳	抵押贷款连带责任担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2017-6-19	2017-030
石春芳	购车担保	349,860.00	已事前及时履行	2016-12-13	2016-030
总计	-	3,349,860.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司生产经营必需的，关联方无偿借款给公司、为公司提供担保是关联方对公司发展的支持，没有对公司造成不利影响。其中300万元原担保到期日2019年6月22日结束，实际还款是2018年6月，同时将该合同纳入1000万元的土地抵押循环借款合同。

(四) 承诺事项的履行情况

一、关于减少和规范关联交易的承诺

为减少和规范与公司的关联交易，公司的实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东石春芳、王永兴出具了《规范关联交易承诺函》，承诺将尽可能减少和规范与公司及其全资或控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理；不利用股东地位，促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议；在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。

二、关于避免同业竞争的承诺

公司与关联企业之间不存在同业竞争公司主要从事大中型客车空调，商用制冷和商用空调用管路的生产和销售。经核查，为避免同业竞争，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东石春芳、王永兴向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺内容为：“本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业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、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任”。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

三、关于土地及房屋相关事项的声明及承诺

公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东石春芳、王永兴出具《关于土地及房屋相关事项的声明及承诺》，声明公司将积极办理位于张钢管委会规划园区内的土地的国有土地使用权证及在该土地上兴建房屋的房屋所有权证，承诺若因未取得上述国有土地使用权证及房屋所有权证而使公司受到行政处罚或给公司造成其他损失的，石春芳、王永兴将无条件承担相关赔偿责任及相应的法律责任。目前公司于 2016 年 4 月已经取得其中 29.736 亩土地使用权证，剩余 31.878 亩土地权属及房产权属相关手续都已办妥，等待产权证书下发。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	14,248,991.53	16.93%	银行抵押贷款
固定资产	抵押	5,115,796.04	6.08%	银行抵押贷款
应收票据	质押	3,500,000.00	4.16%	票据质押业务
其他货币资金	质押	1,955,000.00	2.32%	票据质押业务
总计	-	24,819,787.57	29.49%	-

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	12,000,000	40.00%	0	12,000,000	40.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	20.00%	-600,000	5,400,000	18.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,000,000	60.00%	0	18,000,000	60.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	60.00%	0	18,000,000	60.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	石春芳	21,600,000	0	21,600,000	72.00%	16,200,000	5,400,000
2	上海梦华企业管理有限公司	3,300,000	599,000	3,899,000	12.9967%	0	3,899,000
3	上海雨佩企业管理中心(有限合伙)	2,700,000	0	2,700,000	9.00%	0	2,700,000
4	王永兴	2,400,000	-600,000	1,800,000	6.00%	1,800,000	0
5	吕永庆	0	1,000	1,000	0.0033%	0	1,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	18,000,000	12,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期末本公司有 5 名股东，其中个人股东石春芳、王永兴两人为夫妻关系；法人股东上海梦华企业管理有限公司，法定代表人：杨槐军，公司控股股东石春芳之子——王石涵健持有 100% 出资额；法人

股东上海雨佩企业管理中心(有限合伙)，执行事务合伙人：石春芳，其中石春芳持有上海雨佩 68.09% 股份，其子持有上海雨佩 11.80%股份，母子两人合计持有上海雨佩 79.89%股份。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

石春芳：持有公司 2160 万股股份，持股比例为 72%，性别女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1991 年 7 月至 1992 年 12 月在浙江三花股份有限公司工作，担任业务员职务；1993 年 1 月至 1999 年 12 月在浙江新昌新龙实业有限公司工作，担任销售科长职务；2000 年 1 月至 2008 年 6 月在上海依铭管件制造有限公司工作，担任总经理职务；2008 年 7 月至至今在扬州红人实业有限公司工作，目前为扬州红人实业股份有限公司法定代表人、董事长、总经理。

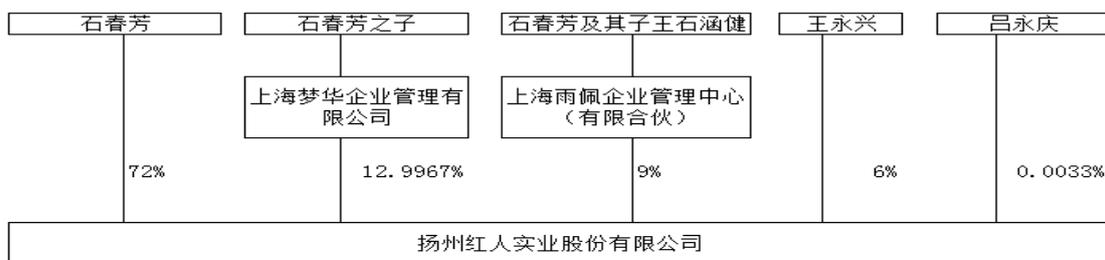
控股股东在报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

石春芳详见控股股东情况。

王永兴，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991 年 1 月至 2009 年 10 月在浙江三花股份有限公司工作，担任部长助理职务；2009 年 11 月至 2015 年 6 月在扬州红人实业有限公司工作，担任监事职务；2015 年 6 月至 2017 年 5 月 10 日，担任扬州红人实业股份有限公司董事及董事会秘书职务；2017 年 5 月 10 日 2018 年 8 月 28 日，担任扬州红人实业股份有限公司董事职务。目前，在子公司青岛百世恒任销售一职。

实际控制人在报告期内无变动。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	江苏江都农村商业银行股份有限公司	4,000,000	7.00%	2018年6月22日 -2019年6月22日	否
抵押借款	江苏江都农村商业银行股份有限公司	4,800,000	6.60%	2018年06月12日 -2019年06月12日	否
保证借款	江苏江都农村商业银行股份有限公司	3,000,000	6.60%	2018年05月15日 -2019年05月15日	否
保证借款	江苏江都农村商业银行股份有限公司	2,000,000	6.60%	2018年06月12日 -2019年06月12日	否
质押并保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司扬州分行	1,500,000	6.01%	2018年9月11日 -2019年3月10日	否
合计	-	15,300,000	-	-	-

2018年5月24日，扬州红人实业股份有限公司与江苏江都农村商业银行股份有限公司签订额度10,000,000.00元流动资金循环借款合同，生效日期2018年5月24日-2021年5月24日。公司实际借款8,800,000.00元，其中400万元借款期限2018年6月22日-2019年6月22日；另480万元借款期限2018年6月12日-2019年6月12日；

2018年5月31日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司扬州分行签订权利最高额质押合同，贷款限额2,610,000.00元，生效日期自2018年5月31日至2021年5月31日止，实际发生质押贷款1,500,000.00元，借款期限2018年9月11日-2019年3月10日；

2018年5月15日，子公司扬州阔图制冷设备有限公司与江苏江都农村商业银行张纲支行签订额度5,000,000.00元流动资金借款合同，其中300万元借款期限自2018年5月15日-2019年5月15日；200万元借款期限自2018年6月12日-2019年6月12日。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
石春芳	董事长、总经理	女	1971年1月	大专	2018.06.27-2021.06.27	是
崔应雄	董事	男	1980年1月	大专	2018.08.29-2021.06.27	是
赵梅春	董事	男	1964年1月	大专	2018.06.27-2021.06.27	否
陈国梁	董事	男	1946年12月	大专	2018.06.27-2021.06.27	是
刘兵	董事	男	1980年9月	大专	2018.06.27-2021.06.27	是
祝文学	监事会主席	男	1956年8月	高中	2018.06.27-2021.06.27	是
刘健	职工监事	男	1977年6月	高中	2018.06.27-2021.06.27	是
韩伟	监事	男	1984年7月	大专	2018.08.29-2021.06.27	是
倪升东	董事会秘书	男	1984年9月	大专	2018.06.27-2021.06.27	是
朱艳	财务总监	女	1981年11月	本科	2018.06.27-2021.06.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
石春芳	董事长、总经理	21,600,000	0	21,600,000	72.00%	0
合计	-	21,600,000	0	21,600,000	72.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
------	-----------	-------

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王永兴	董事	离任	无	个人原因
崔应雄	无	新任	董事	公司选举
俞伟栋	监事	离任	无	个人原因
韩伟	无	新任	监事	公司选举

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

<p>新任董事崔应雄，男，1980年1月出生，专科学历，2003年1月-2008年6月就职于上海依铭管件制造有限公司，任销售部部长；2008年7月至今就职于扬州红人实业股份有限公司，任生产部部长，从事制冷行业15年。</p> <p>新任监事韩伟，男，1984年7月出生，专科学历，2006年08月-2010年11月，就职于富士和机械工业（昆山）有限公司，任品管部部长；2010.12-至今，就职于扬州红人实业股份有限公司，任质量部部长。</p>
--

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	38	38
技术人员	18	18
销售人员	7	7
生产人员	126	124
员工总计	189	187
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	8	8
专科	42	54
专科以下	134	120
员工总计	189	187

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及结构

截至 2018 年 12 月 31 日，公司现有职工总数 187 人，其中公司研发技术人员有 18 人，占比 9.63%，可以保证企业研发活动及相关业务稳定有效运行。

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系统的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，培训内容包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等。

3、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险和住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《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规定和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规模运作，公司未来进一步完善内部管理，制定了各项考评、岗位职责、培训机制以及工作规范守则等制度，科学管理，规范运作，从而提高了公司的竞争力。截止报告期末，公司治理实际情况符合股份公司的相关规则。公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

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

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，规范自己的行为，通过股东大会行使投资人的权利，来规范公司的决策及生产经营活动。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和经营层均能够独立运作，充分维护了中小股东的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经制定决策管理相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和

重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序，进行决策。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议通过《2017 年度董事会工作报告》的议案，并提交股东大会审议；审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易》的议案，并提交股东大会审议；审议通过《关于 2017 年度报告及摘要》的议案，并提交股东大会审议；审议通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；审议通过《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会》的议案；审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，并提交股东大会审议；议通过《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会》的议案；审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》。审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》；审议通过《公司 2018 年半年度报告》的议案；审议通过《关于开展融资租赁（售后回租）业务暨关联交易》议案；审议通过《关于选举崔应雄先生为公司董事》的议案；审议通过《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会》的议案。
监事会	4	审议通过《2017 年度监事会工作报告》的议案；审议通过《关于 2017 年度报告及摘

		要》的议案；审议通过《关于公司监事会换届选举》的议案；审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》；审议通过《2018 年半年度报告》的议案；审议通过《关于任命韩伟先生为公司监事》的议案。
股东大会	4	审议通过《关于聘请瑞华会计师事务所为公司审计机构的议案》；审议通过《2017 年度董事会工作报告》的议案；审议通过《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易》的议案；审议通过《关于 2017 年度报告及摘要》的议案；审议通过《2017 年度监事会工作报告》的议案；审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》；《关于选举崔应雄先生为公司董事》。《关于选举韩伟先生为公司监事》；《关于开展融资租赁（售后回租）业务暨关联交易》。

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

报告期内的公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、委托授权、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已具备较完善的法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了了法人治理制度，未来将进一步完善法人治理结构，提升公司按现代企业制度规范运作的的能力。

公司现有的法人治理结构注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权的权力。公司各内部机构和法人治理机构成员符合《公司法》任职要求，公司股东大会和董事会能够很好地履行职责，对重大决策事项作出决议，保证公司正常发展。公司监事会能够很好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过电话、网站以及参加路演等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对公司股东负责精神，积极对公司财务、董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。公司监事会在报告期内未发现公司存在其他未披露风险，对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立

公司独立进行产品的研发设计、生产和销售，拥有研发设计、原料采购、生产制造、质量控制与产品销售一套完整的规范运作体系，能直接面向市场独立经营。报告期内公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

(二) 资产独立

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司主要资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、知识产权等。

公司目前所使用的部分土地、房屋虽尚未取得相应权证，但并不影响其正常使用，且相关程序亦正按相关规定办理中。公司名下商标、发明专利、实用新型专利等多项无形资产均登记于公司名下，且都处于有效期内。公司对正在使用的设备、运输工具、知识产权等均能够合法占有、使用，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司目前不存在关联方占用公司资产等情况。

若公司未来与股东之间发生资金往来，公司将严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度。

(三) 人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东、实

际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

公司与员工签订劳动合同，按时缴纳社会保险。公司劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。

（四）财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，独立在银行开户、独立纳税。具有规范的财务会计制度。

（五）机构独立

公司组织结构健全，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前预防、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范公司信息披露制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性和准确性、完整性、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，结合公司实际情况，公司制定了并严格执行了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字【2019】31020019 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	宋长发、郭晓婧
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">瑞华审字[2019]31020019 号</p> <p>扬州红人实业股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了扬州红人实业股份有限公司（以下简称“红人实业公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了红人实业公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立</p>	

于红人实业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

红人实业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括红人实业公司 2018 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

红人实业公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估红人实业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算红人实业公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督红人实业公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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：

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

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

意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对红人实业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致红人实业公司不能持续经营。

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

（六）就红人实业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

宋长发

中国注册会计师：

郭晓婧

2019年4月17日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	2,408,904.56	1,500,745.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	30,452,712.26	32,748,894.60
预付款项	六、3	189,755.67	952,700.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	314,459.76	544,380.21
买入返售金融资产			
存货	六、5	12,582,075.26	10,906,565.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、6	56,147.22	
其他流动资产	六、7	384,929.94	223,295.11
流动资产合计		46,388,984.67	46,876,581.99
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	六、8	258,377.12	
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	六、9	21,875,561.82	18,117,498.04
在建工程	六、10	719,387.71	838,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	14,521,477.70	9,179,908.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、12	384,113.27	240,385.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,758,917.62	28,375,792.02
资产总计		84,147,902.29	75,252,374.01
流动负债：			
短期借款	六、13	15,300,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、14	17,375,471.79	14,723,116.58
预收款项	六、15	75,381.05	14,915.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	1,840,454.93	1,758,253.98
应交税费	六、17	318,660.71	647,292.91

其他应付款	六、18	7,000,143.40	12,010,876.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、19	1,375,736.23	116,373.97
其他流动负债			
流动负债合计		43,285,848.11	35,270,828.98
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、20	461,743.14	126,020.10
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		461,743.14	126,020.10
负债合计		43,747,591.25	35,396,849.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	948,240.64	948,240.64
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	764,954.41	521,190.47
一般风险准备			
未分配利润	六、24	4,026,852.68	3,651,442.07
归属于母公司所有者权益合计		35,740,047.73	35,120,873.18
少数股东权益		4,660,263.31	4,734,651.75
所有者权益合计		40,400,311.04	39,855,524.93
负债和所有者权益总计		84,147,902.29	75,252,374.01

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		637,453.52	92,042.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	19,245,272.89	22,989,675.64
预付款项		145,185.66	216,838.29
其他应收款	十二、2		206,951.20
存货		6,236,345.69	6,054,146.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		28,073.61	
其他流动资产			125,000.00
流动资产合计		26,292,331.37	29,684,654.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款		129,188.56	
长期股权投资	十二、3	9,260,000.00	7,730,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,777,145.76	3,997,825.75
固定资产		10,560,277.41	10,759,882.28
在建工程		719,387.71	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,437,893.74	9,179,908.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		49,244.02	59,876.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,933,137.20	31,727,492.88
资产总计		65,225,468.57	61,412,147.21
流动负债：			
短期借款		10,300,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		7,457,452.98	8,626,770.21
预收款项		11,413.85	9,695.00
合同负债			
应付职工薪酬		1,253,765.50	1,120,817.38
应交税费		164,289.90	640,271.59
其他应付款		6,764,998.11	11,912,978.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		745,816.84	116,373.97

其他流动负债			
流动负债合计		26,697,737.18	25,426,906.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		230,871.57	126,020.10
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		230,871.57	126,020.10
负债合计		26,928,608.75	25,552,926.79
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		948,240.64	948,240.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		764,954.41	521,190.47
一般风险准备			
未分配利润		6,583,664.77	4,389,789.31
所有者权益合计		38,296,859.82	35,859,220.42
负债和所有者权益合计		65,225,468.57	61,412,147.21

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、25	57,342,743.98	51,380,799.83
其中：营业收入	六、25	57,342,743.98	51,380,799.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,319,331.50	48,511,210.28
其中：营业成本	六、25	43,982,072.62	37,440,681.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	599,842.57	605,242.41
销售费用	六、27	2,280,200.38	1,694,193.69
管理费用	六、28	7,273,108.16	5,750,369.38
研发费用	六、29	2,802,699.63	2,198,937.39
财务费用	六、30	1,440,913.42	515,375.64
其中：利息费用		1,390,213.09	438,793.43
利息收入		23,677.06	8,646.61
资产减值损失	六、31	-59,505.28	306,410.42
信用减值损失			
加：其他收益	六、32	226,076.82	136,200.00
投资收益（损失以“—”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	六、33	-65,636.10	-494,345.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-816,146.80	2,511,443.80
加：营业外收入	六、34	-	175,777.09
减：营业外支出	六、35	91,538.26	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-907,685.06	2,687,220.89
减：所得税费用	六、36	17,528.83	117,580.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-925,213.89	2,569,640.69
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）		-925,213.89	2,569,640.69
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		-1,544,388.44	22,515.08
2.归属于母公司所有者的净利润		619,174.55	2,547,125.61
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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			
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		-925,213.89	2,569,640.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		619,174.55	2,547,125.61
归属于少数股东的综合收益总额		-1,544,388.44	22,515.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十三、2	0.0206	0.08
（二）稀释每股收益	十三、2	0.0206	0.08

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	40,854,459.03	34,421,775.79
减：营业成本	十二、4	28,885,220.53	22,973,308.82
税金及附加		546,950.72	562,212.56
销售费用		1,112,761.56	826,238.96
管理费用		4,980,566.55	4,558,496.28
研发费用		2,068,248.40	2,183,821.64
财务费用		770,037.67	343,693.81
其中：利息费用		773,113.72	339,885.98
利息收入		11,235.20	4,219.18
资产减值损失		-70,885.42	53,086.24
信用减值损失			
加：其他收益		150,143.69	136,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

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）		-65,636.10	-494,345.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,646,066.61	2,562,771.73
加：营业外收入			166,233.54
减：营业外支出		36,538.26	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,609,528.35	2,729,005.27
减：所得税费用		171,888.95	298,089.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,437,639.40	2,430,915.94
（一）持续经营净利润		2,437,639.40	2,430,915.94
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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			
六、综合收益总额		2,437,639.40	2,430,915.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
------------	--	--	--

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,530,251.82	49,385,065.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		71,124.05	289,763.05
收到其他与经营活动有关的现金	六、37(1)	438,025.90	218,463.11
经营活动现金流入小计		76,039,401.77	49,893,291.58
购买商品、接受劳务支付的现金		49,598,672.45	39,056,962.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,119,419.56	11,326,814.12
支付的各项税费		3,613,560.24	3,361,098.80

支付其他与经营活动有关的现金	六、37(2)	5,038,228.78	4,349,008.77
经营活动现金流出小计		72,369,881.03	58,093,884.40
经营活动产生的现金流量净额		3,669,520.74	-8,200,592.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,827.59	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		69,827.59	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,007,375.02	3,885,838.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,007,375.02	3,885,838.81
投资活动产生的现金流量净额		-10,937,547.43	-3,765,838.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,470,000.00	1,470,000.00
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		15,500,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37(3)	1,954,105.00	13,007,000.00
筹资活动现金流入小计		18,924,105.00	20,477,000.00
偿还债务支付的现金		6,200,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		880,681.71	293,505.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	六、37(4)	5,622,238.00	13,107,000.00
筹资活动现金流出小计		12,702,919.71	15,400,505.36
筹资活动产生的现金流量净额		6,221,185.29	5,076,494.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,476.55
五、现金及现金等价物净增加额		-1,046,841.40	-6,892,413.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,500,745.96	8,393,159.50
六、期末现金及现金等价物余额		453,904.56	1,500,745.96

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,834,354.59	33,466,150.21
收到的税费返还		71,124.05	289,763.05
收到其他与经营活动有关的现金		453,000.00	213,722.13
经营活动现金流入小计		51,358,478.64	33,969,635.39
购买商品、接受劳务支付的现金		28,702,499.26	23,154,801.12
支付给职工以及为职工支付的现金		9,787,042.30	8,914,491.56
支付的各项税费		3,259,173.40	3,013,397.92
支付其他与经营活动有关的现金		2,834,124.76	2,669,394.59
经营活动现金流出小计		44,582,839.72	37,752,085.19
经营活动产生的现金流量净额		6,775,638.92	-3,782,449.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,827.59	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		69,827.59	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,794,000.70	1,510,880.69
投资支付的现金		1,530,000.00	1,530,000.00
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		9,324,000.70	3,040,880.69
投资活动产生的现金流量净额		-9,254,173.11	-2,920,880.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,500,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		980,605.00	4,007,072.00
筹资活动现金流入小计		9,480,605.00	7,007,072.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		507,540.65	199,382.91
支付其他与筹资活动有关的现金		5,304,119.00	3,345,072.00
筹资活动现金流出小计		7,011,659.65	5,544,454.91
筹资活动产生的现金流量净额		2,468,945.35	1,462,617.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,476.55
五、现金及现金等价物净增加额		-9,588.84	-5,243,189.95
加：期初现金及现金等价物余额		92,042.36	5,335,232.31
六、期末现金及现金等价物余额		82,453.52	92,042.36

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				948,240.64				521,190.47		3,651,442.07	4,734,651.75	39,855,524.93
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				948,240.64				521,190.47		3,651,442.07	4,734,651.75	39,855,524.93
三、本期增减变动金额(减)									243,763.94		375,410.61	-74,388.44	544,786.11

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										619,174.55	-1,544,388.44	-925,213.89
(二)所有者投入和减少资本											1,470,000.00	1,470,000.00
1. 股东投入的普通股											1,470,000.00	1,470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										243,763.94	-243,763.94	
1. 提取盈余公积										243,763.94	-243,763.94	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00			948,240.64			764,954.41	4,026,852.68	4,660,263.31	40,400,311.04		

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	25,000,000.00				5,948,240.64				278,098.88		1,347,408.05	3,242,136.67	35,815,884.24
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	25,000,000.00				5,948,240.64				278,098.88		1,347,408.05	3,242,136.67	35,815,884.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	5,000,000.00				-5,000,000.00				243,091.59		2,304,034.02	1,492,515.08	4,039,640.69
(一) 综合收益总额											2,547,125.61	22,515.08	2,569,640.69
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00				-5,000,000.00							1,470,000.00	1,470,000.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				-5,000,000.00							1,470,000.00	1,470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				948,240.64			521,190.47		3,651,442.07	4,734,651.75	39,855,524.93

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				948,240.64				521,190.47		4,389,789.31	35,859,220.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	30,000,000.00				948,240.64				521,190.47		4,389,789.31	35,859,220.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									243,763.94		2,193,875.46	2,437,639.40
(一)综合收益总额											2,437,639.40	2,437,639.40
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									243,763.94		-243,763.94	
1. 提取盈余公积									243,763.94		-243,763.94	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他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、本年年末余额	30,000,000.00				948,240.64				764,954.41		6,583,664.77	38,296,859.82

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	25,000,000.00				5,948,240.64				278,098.88		2,201,964.96	33,428,304.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00				5,948,240.64				278,098.88		2,201,964.96	33,428,304.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00				-5,000,000.00				243,091.59		2,187,824.35	2,430,915.94
(一) 综合收益总额											2,430,915.94	2,430,915.94
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00				-5,000,000.00							
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00				-5,000,000.00							

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								243,091.59		-243,091.59		
1. 提取盈余公积								243,091.59		-243,091.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				948,240.64			521,190.47		4,389,789.31	35,859,220.42	

法定代表人：石春芳

主管会计工作负责人：朱艳

会计机构负责人：朱艳

扬州红人实业股份有限公司
2018 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

扬州红人实业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系扬州红人实业有限公司(以下简称“红人有限”),于2008年7月8日由自然人石春芳、王永兴共同出资组建,成立时注册资本为1,000万元,其中:石春芳认缴出资900万元,股权占比90%;王永兴认缴出资100万元,股权占比10%。石春芳、王永兴分三次缴清了上述出资款,由江苏富华会计师事务所江都分所分别于2008年7月7日、2009年1月12日、2009年7月10日对设立出资予以验证,并分别出具了富华江服验(2008)283号、富华江服验(2009)21号、富华江服验(2009)311号《验资报告》。

2014年12月25日,经股东会决议,红人有限注册资本由1,000万元增至2,000万元,其中:石春芳增资900万元,王永兴增资100万元。增资后股权比例不变。该增资业经中兴华富华会计师事务所有限公司江都分所审验,并于2014年12月26日出具了中兴华富华江服验(2014)103号《验资报告》。

根据本公司2015年5月24日的《发起人协议》和修改后的公司章程,本公司由有限公司整体变更为股份有限公司,以2015年4月30日净资产20,948,240.64元折为股份2,000万股,每股面值1元,业经亚太集团会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了亚会B验字(2015)068号《验资报告》。

2015年9月1日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函(2015)5838号核准,本公司股票于2015年9月25日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称:红人股份,证券代码:833600。

2016年8月,本公司定向增发股票500万股,募集资金1000万元,认购方式为现金认购。公司本次股票发行对象共1名,实际控制人及主营业务在定增前后保持不变。

2017年5月8日,本公司股东大会通过2016年度权益分配方案,以截止2016年12月31日总股本2500万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股,上述资本公积转增股本后,本公司总股本增至3000万股。

本公司主要从事汽车配件生产销售经营活动。

经营范围:汽车配件、制冷元件制造、加工、销售,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的进出口的商品除外)。目前实际经营项目为汽车空调管路及制冷换热元件制造。

公司统一社会信用代码号：91321000677625053U

公司住所地址：扬州市江都区仙城工业园乐和路南

本财务报表系经本公司董事会于2019年4月17日批准报出。

本公司2018年度合并范围无变动，纳入合并范围的一级子公司2户，详见附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事汽车配件及制冷换热元件经营。本公司及各子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和会计估计，详见本附注四、19“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中

的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

8、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能

收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①贷款和应收款项

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

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

②可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他组合	除以单独计提减值的应收账款、其他应收款外, 公司以是否获得收款保证划分为类似信用风险特征, 如果已获得收款保证, 将不计提减值准备

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 其他组合	不计提坏账

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2.00	2.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	30.00
3 年及以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品及发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权

益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5~3	5.00	19.00~31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止

确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17“长期资产减值”。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

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

17、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含

分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

19、收入

（1）商品销售收入

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

公司商品销售具体确认原则为：将货物移交至需方仓库经对方验收确认，并取得需方开票通知时确认收入。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）本公司报告期内不存在重要的会计政策的变更。

（2）本公司报告期内不存在重要的会计估计的变更。

24、重大会计判断和估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估

计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表

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

存在不同企业所得税税率的纳税主体情况

纳税主体名称	所得税税率
扬州红人实业股份有限公司	15%
扬州阔图制冷设备有限公司	15%
青岛百世恒制冷设备有限公司	25%

2、税收优惠及批文

2016 年 11 月 30 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局、江苏省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，认定扬州红人实业股份有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR201632004516，有效期自颁发之日起三年。

2018 年 11 月 28 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发《高新技术企业证书》，认定扬州阔图制冷设备有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR201832003101，有效期自颁发之日起三年。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日；“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	16,805.62	51,001.23
银行存款	437,098.94	1,449,744.73
其他货币资金	1,955,000.00	
合 计	2,408,904.56	1,500,745.96

注：所有权受限的其他货币资金情况，参见本附注六、39“所有权或使用权受限制的资产”。

2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	9,186,617.69	3,032,000.00
应收账款	21,266,094.57	29,716,894.60
合 计	30,452,712.26	32,748,894.60

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,936,617.69	3,032,000.00
商业承兑汇票	250,000.00	
合 计	9,186,617.69	3,032,000.00

②年末已质押的应收票据情况

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	3,500,000.00
合 计	3,500,000.00

注：所有权受限的应收票据情况，参见本附注六、39“所有权或使用权受限制的资产”。

③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,559,621.00	6,958,647.68
商业承兑汇票		7,862,477.76

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
合 计	20,559,621.00	14,821,125.44

④其他说明

2018年度本公司累计向银行贴现银行承兑汇票14,935,710.50元（2017年度：5,340,000.00元）。根据贴现协议，银行放弃向本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据14,935,710.50元（2017年：5,340,000.00元），发生的贴现费用为379,203.44元（2017年：138,305.58元）。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	21,786,798.94	100.00	520,704.37	2.39	21,266,094.57
组合 2：其他组合					
组合小计	21,786,798.94	100.00	520,704.37	2.39	21,266,094.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	21,786,798.94	100.00	520,704.37	2.39	21,266,094.57

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	30,377,288.36	100.00	660,393.76	2.17	29,716,894.60
组合 2：其他组合					
组合小计	30,377,288.36	100.00	660,393.76	2.17	29,716,894.60

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	30,377,288.36	100.00	660,393.76	2.17	29,716,894.60

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	21,314,752.32	426,295.04	2.00
1-2年	472,046.62	94,409.33	20.00
合计	21,786,798.94	520,704.37	2.39

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 29,589.39 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	110,100.00

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
四川华盛强航空地面设备有限公司成都分公司	货款	110,100.00	无法收回	管理层决议	否
合计	——	110,100.00	——	——	——

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 13,448,712.93 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 61.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 353,942.65 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	124,755.67	65.75	887,700.94	93.18
3年以上	65,000.00	34.25	65,000.00	6.82

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	189,755.67	100.00	952,700.94	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 152,841.61 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 80.54%。

4、其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合	443,415.16	100.00	128,955.40	29.08	314,459.76
组合 2：其他组合					
组合小计	443,415.16	100.00	128,955.40	29.08	314,459.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	443,415.16	100.00	128,955.40	29.08	314,459.76

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合	703,251.50	100.00	158,871.29	22.59	544,380.21
组合 2：其他组合					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	703,251.50	100.00	158,871.29	22.59	544,380.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	703,251.50	100.00	158,871.29	22.59	544,380.21

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,020.16	3,560.40	2.00
2 至 3 年	200,000.00	60,000.00	30.00
5 年以上	65,395.00	65,395.00	100.00
合计	443,415.16	128,955.40	29.08

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	200,000.00	600,000.00
借款	65,395.00	72,500.00
其他往来	178,020.16	30,751.50
合计	443,415.16	703,251.50

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 29,915.89 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
山东通盛制冷设备有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	45.10	60,000.00
刘好	借款	65,395.00	5 年以上	14.75	65,395.00
国网山东电力公司 青岛供电公司	保证金	50,000.00	1 年以内	11.28	1,000.00
王倩	其他	35,000.00	1 年以内	7.89	700.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
赵梅春	其他	30,000.00	1年以内	6.77	600.00
合 计	—	380,395.00	—	85.79	127,695.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,455,022.02		4,455,022.02
发出商品	3,088,703.97		3,088,703.97
在产品	2,924,388.99		2,924,388.99
库存商品	2,113,960.28		2,113,960.28
合 计	12,582,075.26		12,582,075.26

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,874,674.64		5,874,674.64
发出商品	1,856,795.65		1,856,795.65
在产品	2,414,895.51		2,414,895.51
库存商品	760,199.37		760,199.37
合 计	10,906,565.17		10,906,565.17

6、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	56,147.22	
合 计	56,147.22	

7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	347,624.57	98,295.11
设备租赁费	37,305.37	125,000.00
合 计	384,929.94	223,295.11

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	258,377.12		258,377.12			
其中：未实现融资收益	258,377.12		258,377.12			
合 计	258,377.12		258,377.12			

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	14,905,316.76	7,882,120.78	1,469,902.93	750,632.21	505,086.40	25,513,059.08
2、本年增加金额	36,752.14	5,870,995.89	185,633.95	85,496.46	154,472.41	6,333,350.85
其中：						
1) 购置	36,752.14	5,032,995.89	185,633.95	85,496.46	154,472.41	5,495,350.85
2) 在建工程转入		838,000.00				838,000.00
3、本年减少金额		660,683.76	348,511.26			1,009,195.02
其中：处置或报废		38,461.54	348,511.26			386,972.80
其他		622,222.22				622,222.22
4、年末余额	14,942,068.90	13,092,432.91	1,307,025.62	836,128.67	659,558.81	30,837,214.91
二、累计折旧						
1、年初余额	3,493,386.43	2,480,171.75	588,085.64	559,915.80	274,001.42	7,395,561.04
2、本年增加金额	727,424.88	983,832.22	229,280.66	153,229.30	27,371.73	2,121,138.79
其中：计提	727,424.88	983,832.22	229,280.66	153,229.30	27,371.73	2,121,138.79
3、本年减少金额		341,999.17	213,047.57			555,046.74
其中：处置或报废		21,923.28	213,047.57			234,970.85
其他		320,075.89				320,075.89
4、年末余额	4,220,811.31	3,122,004.80	604,318.73	713,145.10	301,373.15	8,961,653.09
三、减值准备						
四、账面价值						
1、年末账面价值	10,721,257.59	9,970,428.11	702,706.89	122,983.57	358,185.66	21,875,561.82
2、年初账面价值	11,411,930.33	5,401,949.03	881,817.29	190,716.41	231,084.98	18,117,498.04

注：所有权受限的固定资产情况，参见本附注六、39“所有权或使用权受限制的资产”。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	2,514,088.35	未办妥土地使用权证

注：截至 2018 年 12 月 31 日，公司固定资产中未办妥房产证的房屋账面价值为 2,514,088.35 元，由于公司未办妥土地使用权证（详见本附注六、11“无形资产”），以致于无法取得房产证等权属证明文件。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备改造	719,387.71		719,387.71			
UXZ8 长 U 机				342,000.00		342,000.00
冲床				189,000.00		189,000.00
变压器安装工程				160,000.00		160,000.00
闭式冷却塔				43,000.00		43,000.00
液压摆式剪板机				31,000.00		31,000.00
激光打标机				28,000.00		28,000.00
送料机				45,000.00		45,000.00
合 计	719,387.71		719,387.71	838,000.00		838,000.00

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
设备改造		719,387.71			719,387.71
UXZ8 长 U 机	342,000.00		342,000.00		
冲床	189,000.00		189,000.00		
变压器安装工程	160,000.00		160,000.00		
闭式冷却塔	43,000.00		43,000.00		
液压摆式剪板机	31,000.00		31,000.00		
激光打标机	28,000.00		28,000.00		
送料机	45,000.00		45,000.00		
合 计	838,000.00	719,387.71	838,000.00		719,387.71

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	财务软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	10,166,934.00	419,630.33	10,586,564.33
2、本年增加金额	5,643,907.00	87,983.10	5,731,890.10
其中：购置	5,643,907.00	87,983.10	5,731,890.10
3、本年减少金额			
4、年末余额	15,810,841.00	507,613.43	16,318,454.43
二、累计摊销			
1、年初余额	1,267,902.64	138,753.68	1,406,656.32
2、本年增加金额	293,946.83	96,373.58	390,320.41
其中：计提	293,946.83	96,373.58	390,320.41
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,561,849.47	235,127.26	1,796,976.73
三、减值准备			
四、账面价值			
1、年末账面价值	14,248,991.53	272,486.17	14,521,477.70
2、年初账面价值	8,899,031.36	280,876.65	9,179,908.01

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	14,248,991.53	(3) 其他说明
合 计	14,248,991.53	

(3) 其他说明：

①本公司于2010年1月8日与江都经济开发区张纲配套区管委会签订的协议中约定的征用土地面积约为57.586亩(约合38,391.00平方米),使用权有效时间为50年,时效至发证之日起算。2016年5月19日,本公司就上述征用土地中的19,329.00平方米办理了土地使用权证,时效至2066年2月28日止。2019年3月21日,本公司就上述征用土地中的19,062.00平方米办理了土地使用权证,时效至2069年2月9日止。

②所有权受限的土地使用权情况,参见本附注六、39“所有权或使用权受限制的资产”。

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	645,854.81	96,878.22	819,265.05	164,898.38
可抵扣亏损	1,914,900.33	287,235.05	295,515.23	73,878.81
内部交易未实现利润			10,725.18	1,608.78
合 计	2,560,755.14	384,113.27	1,125,505.46	240,385.97

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
资产减值准备	3,804.95	
可抵扣亏损	2,611,581.69	306,041.42
合 计	2,615,386.64	306,041.42

注：由于子公司青岛百世恒制冷科技有限公司本年度处于亏损状态，无法确认是否能够在未来五年内弥补亏损，故未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额
2022 年	306,041.42
2023 年	2,305,540.27
合 计	2,611,581.69

13、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	8,800,000.00	
保证借款	5,000,000.00	
质押并保证借款	1,500,000.00	
抵押并保证借款		6,000,000.00
合 计	15,300,000.00	6,000,000.00

注：

①抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注六、39“所有权或使用权受限制的资产”。

②质押及保证情况详见本附注八、4“关联方及关联交易”。

14、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	5,455,000.00	

种 类	年末余额	年初余额
应付账款	11,920,471.79	14,723,116.58
合 计	17,375,471.79	14,723,116.58

(1) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,455,000.00	
合 计	5,455,000.00	

(2) 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
货款	10,376,742.79	14,062,229.33
工程及设备款	518,416.52	236,875.25
运费	836,376.48	334,343.00
其他	188,936.00	89,669.00
合 计	11,920,471.79	14,723,116.58

15、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
货款	75,381.05	14,915.00
合 计	75,381.05	14,915.00

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,758,253.98	12,986,193.65	12,913,300.35	1,831,147.28
二、设定提存计划		1,214,587.72	1,205,280.07	9,307.65
合 计	1,758,253.98	14,200,781.37	14,118,580.42	1,840,454.93

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,749,358.98	10,941,546.36	10,887,957.55	1,802,947.79
2、职工福利费	8,895.00	867,105.01	854,396.51	21,603.50
3、社会保险费		789,813.31	784,492.32	5,320.99
其中：医疗保险费		671,040.39	666,680.49	4,359.90
工伤保险费		78,394.54	78,172.81	221.73
生育保险费		40,378.38	39,639.02	739.36

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
4、住房公积金		363,583.97	362,308.97	1,275.00
5、工会经费和职工教育经费		24,145.00	24,145.00	
6、其他				
合 计	1,758,253.98	12,986,193.65	12,913,300.35	1,831,147.28

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		1,182,985.28	1,174,022.71	8,962.57
2、失业保险费		31,602.44	31,257.36	345.08
合 计		1,214,587.72	1,205,280.07	9,307.65

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

17、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	196,370.69	367,800.47
城镇土地使用税	41,076.20	41,076.20
房产税	28,855.97	26,562.33
城市维护建设税	23,495.17	25,746.03
教育费附加	16,782.29	18,390.02
个人所得税	9,624.98	10,464.12
印花税	1,705.96	1,388.25
企业所得税	749.45	155,865.49
合 计	318,660.71	647,292.91

注：主要税费的计缴标准详见本附注五“税项”。

18、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	28,476.25	11,201.67
其他应付款	6,971,667.15	11,999,674.87
合 计	7,000,143.40	12,010,876.54

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	28,476.25	11,201.67

项 目	年末余额	年初余额
合 计	28,476.25	11,201.67

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
借款	6,000,000.00	10,986,000.00
工程款	342,170.00	419,648.03
其他	629,497.15	594,026.84
合 计	6,971,667.15	11,999,674.87

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
石桂焕	3,000,000.00	借入的周转资金
刘军	3,000,000.00	借入的周转资金
合 计	6,000,000.00	——

19、一年内到期的非流动负债

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期应付款（附注六、20）	1,375,736.23	116,373.97
合 计	1,375,736.23	116,373.97

20、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁	1,837,479.37	
汽车贷款		242,394.07
减：一年内到期的长期应付款（附注六、19）	1,375,736.23	116,373.97
合 计	461,743.14	126,020.10

21、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）		年末余额
		发行新股	小计	
股份总数	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

22、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	948,240.64			948,240.64
合 计	948,240.64			948,240.64

23、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	521,190.47	243,763.94		764,954.41
合 计	521,190.47	243,763.94		764,954.41

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

24、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	3,651,442.07	1,347,408.05
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,651,442.07	1,347,408.05
加：本年归属于母公司股东的净利润	619,174.55	2,547,125.61
减：提取法定盈余公积	243,763.94	243,091.59
年末未分配利润	4,026,852.68	3,651,442.07

25、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,760,054.85	43,853,790.22	50,751,653.98	37,096,489.82
其他业务	582,689.13	128,282.40	629,145.85	344,191.53
合 计	57,342,743.98	43,982,072.62	51,380,799.83	37,440,681.35

26、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	177,779.94	186,120.74
土地使用税	164,304.80	164,304.80
教育费附加	126,985.94	132,943.40
房产税	115,423.88	106,249.32
印花税	15,348.01	15,624.15
合 计	599,842.57	605,242.41

27、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运费	1,393,217.34	1,079,156.19
职工薪酬	624,501.43	463,223.74
差旅费	115,283.95	98,505.15

项 目	本年发生额	上年发生额
质量款	33,833.82	37,142.19
车辆使用费	63,881.68	16,166.42
其他	49,482.16	
合 计	2,280,200.38	1,694,193.69

28、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,372,802.05	2,660,175.33
中介机构服务费	1,319,069.13	985,543.51
招待费	783,913.43	464,289.61
折旧摊销	695,967.77	599,712.93
车辆使用费	308,209.14	303,529.50
电话费	219,457.78	42,587.25
办公费	177,152.91	168,183.34
差旅费	100,781.50	146,025.47
维护费	69,625.55	141,441.00
其他	226,128.90	238,881.44
合 计	7,273,108.16	5,750,369.38

29、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,722,124.04	1,255,759.63
材料费	591,119.22	759,102.83
技术开发费	196,847.23	64,470.87
折旧费	110,024.23	74,173.08
其他	182,584.91	45,430.98
合 计	2,802,699.63	2,198,937.39

30、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,390,213.09	438,793.43
其中：贷款利息	897,956.29	300,487.85
票据贴息	379,203.44	138,305.58
其他	113,053.36	
减：利息收入	23,677.06	8,646.61

项 目	本年发生额	上年发生额
汇兑损失		2,476.55
减：汇兑收益	289.28	1,688.15
其他	74,666.67	84,440.42
合 计	1,440,913.42	515,375.64

31、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-59,505.28	306,410.42
合 计	-59,505.28	306,410.42

32、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
创新奖励	205,933.13	110,000.00	205,933.13
稳岗补贴	18,523.25		18,523.25
经信委奖励资金		21,100.00	
发明专利款		5,100.00	
其他	1,620.44		1,620.44
合 计	226,076.82	136,200.00	226,076.82

33、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-65,636.10	-494,345.75	-65,636.10
合 计	-65,636.10	-494,345.75	-65,636.10

34、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他		175,777.09	
合 计		175,777.09	

35、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	16,538.26		16,538.26
其他	75,000.00		75,000.00
合 计	91,538.26		91,538.26

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	161,256.13	306,052.27
递延所得税费用	-143,727.30	-188,472.07
合 计	17,528.83	117,580.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-907,685.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-136,152.76
子公司适用不同税率的影响	-239,127.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,887.78
研发支出加计扣除的影响	-338,975.41
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	71,560.14
年度内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	577,336.31
所得税费用	17,528.83

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	226,076.82	136,200.00
利息收入	6,919.28	8,646.61
其他	205,029.80	73,616.50
合 计	438,025.90	218,463.11

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	70,910.82	12,440.42
付现管理费用、销售费用	4,665,438.15	3,705,374.05
支付往来款	301,879.81	631,194.30
合 计	5,038,228.78	4,349,008.77

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到融资租赁款	1,947,000.00	
收到员工还款	7,105.00	7,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
资金拆借		13,000,000.00
合 计	1,954,105.00	13,007,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
归还股东借款	4,986,000.00	35,000.00
支付长期应付款	636,238.00	
资金拆借		13,000,000.00
支付筹资费用		72,000.00
合 计	5,622,238.00	13,107,000.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-925,213.89	2,569,640.69
加：资产减值准备	-59,505.28	306,410.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,121,138.79	1,876,778.86
无形资产摊销	390,320.41	310,508.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	65,636.10	494,345.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,538.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	994,251.87	374,964.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-143,727.30	-188,472.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,675,510.09	-4,579,764.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,208,685.28	-14,411,515.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-323,093.41	5,046,510.79
经营活动产生的现金流量净额	3,669,520.74	-8,200,592.82
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	453,904.56	1,500,745.96
减：现金的年初余额	1,500,745.96	8,393,159.50
现金及现金等价物净增加额	-1,046,841.40	-6,892,413.54

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	453,904.56	1,500,745.96
其中：库存现金	16,805.62	51,001.23
可随时用于支付的银行存款	437,098.94	1,449,744.73
二、年末现金及现金等价物余额	453,904.56	1,500,745.96

39、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,955,000.00	注①、②
应收票据	3,500,000.00	注③
固定资产	5,115,796.04	短期借款 8,800,000.00 元抵押物
无形资产	14,248,991.53	短期借款 8,800,000.00 元抵押物
合 计	24,819,787.57	

注：

①年末其他货币资金 1,400,000.00 元，系本公司收到的已到期并质押银行承兑汇票银行托收金额。根据质押协议，本公司对上述托收金额使用权受限。

②年末其他货币资金 555,000.00 元，系本公司开立银行承兑汇票缴纳的保证金，根据承兑开立协议，本公司对上述保证金使用权受限。

③本公司与上海浦东发展银行股份有限公司扬州江都支行开展票据质押业务，截止报告期末，已质押未到期的银行承兑汇票合计 3,500,000.00 元，根据质押协议，本公司对上述金额的银行承兑汇票使用权受到限制。

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款	50,921.20	—	391,170.03
其中：欧元	42,361.20	7.8473	332,421.04
美元	8,560.00	6.8632	58,748.99

41、政府补助

补助项目	种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
创新奖励	与收益相关	205,933.13	其他收益	205,933.13
稳岗补贴	与收益相关	18,523.25	其他收益	18,523.25
其他	与收益相关	1,620.44	其他收益	1,620.44
合 计	—	226,076.82		226,076.82

七、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
扬州阔图制冷设备有限公司	扬州	扬州	制冷及换热设备	62.00		设立
青岛百世恒制冷科技有限公司	青岛	青岛	制冷及换热设备	51.00		设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
扬州阔图制冷设备有限公司	38.00	-372,665.00		3,041,947.05
青岛百世恒制冷科技有限公司	49.00	-1,171,723.44		1,618,316.26

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州阔图制冷设备有限公司	21,586,233.86	5,285,184.34	26,871,418.20	18,579,781.67	230,871.57	18,810,653.24
青岛百世恒制冷科技有限公司	808,477.82	2,800,596.08	3,609,073.90	306,387.64		306,387.64

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州阔图制冷设备有限公司	19,717,215.83	3,652,047.62	23,369,263.45	14,327,801.12		14,327,801.12
青岛百世恒制冷科技有限公司	2,065,998.55	724,642.74	2,790,641.29	96,682.71		96,682.71

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州阔图制冷设备有限公司	23,670,445.64	-980,697.37	-980,697.37	-435,907.55
青岛百世恒制冷科技有限公司	45,962.92	-2,391,272.32	-2,391,272.32	-2,670,210.63

(续)

子公司名称	上年发生额			经营活动现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
扬州阔图制冷设备有限公司	21,527,828.63	453,882.57	453,882.57	-4,059,806.00
青岛百世恒制冷科技有限公司		-306,041.42	-306,041.42	-358,337.02

八、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

股东名称	关联关系	类型	对本公司持股比	对本公司表决权比
石春芳	股东、共同实际控制	自然人	72.00%	72.00%
王永兴	股东、共同实际控制	自然人	6.00%	6.00%

2、本公司的子公司情况

详见本附注七“在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
石桂焕	实际控制人父亲
上海梦华企业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
上海雨佩企业管理中心（有限合伙）	重要投资者

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石春芳、王永兴	5,000,000.00	2018-05-31	2019-12-05	否
石春芳	3,000,000.00	2017-06-30	2019-06-22	是
石春芳	2,610,000.00	2018-05-31	2021-05-31	否
石春芳	349,860.00	2017-01-07	2019-12-07	否

(2) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,048,335.67	896,779.72

5、关联方应收应付款项

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
石桂焕	3,000,000.00	3,000,000.00
石春芳		4,986,000.00
合计	3,000,000.00	7,986,000.00

九、与金融工具相关的风险

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

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

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。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	4,065,188.91	2,732,000.00
应收账款	15,180,083.98	20,257,675.64

项 目	年末余额	年初余额
合 计	19,245,272.89	22,989,675.64

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,815,188.91	2,732,000.00
商业承兑汇票	250,000.00	
合 计	4,065,188.91	2,732,000.00

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,256,482.33	4,457,037.64
商业承兑汇票		800,000.00
合 计	8,256,482.33	5,257,037.64

③其他说明

2018年度本公司累计向银行贴现银行承兑汇票9,704,362.89元（2017年度：5,340,000.00元）。根据贴现协议，银行放弃向本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据9,704,362.89元（2017年：5,340,000.00元），发生的贴现费用为194,961.81元（2017年：138,305.58元）。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	13,144,924.08	85.12	262,898.48	2.00	12,882,025.60
组合 2：其他组合	2,298,058.38	14.88			2,298,058.38
组合小计	15,442,982.46	100.00	262,898.48	1.70	15,180,083.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	15,442,982.46	100.00	262,898.48	1.70	15,180,083.98

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：账龄组合	15,997,055.20	77.74	319,941.10	2.00	15,677,114.10
组合 2：其他组合	4,580,561.54	22.26			4,580,561.54
组合小计	20,577,616.74	100.00	319,941.10	1.55	20,257,675.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	20,577,616.74	100.00	319,941.10	1.55	20,257,675.64

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,144,924.08	262,898.48	2.00
合 计	13,144,924.08	262,898.48	2.00

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 57,042.62 元。

③按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 10,291,453.73 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 66.65%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 159,867.92 元。

2、其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准					

备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合	65,395.00	100.00	65,395.00	100.00	
组合 2：其他组合					
组合小计	65,395.00	100.00	65,395.00	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	65,395.00	100.00	65,395.00	100.00	

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：账龄组合	286,189.00	100.00	79,237.80	27.69	206,951.20
组合 2：其他组合					
组合小计	286,189.00	100.00	79,237.80	27.69	206,951.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	286,189.00	100.00	79,237.80	27.69	206,951.20

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	65,395.00	65,395.00	100.00
合 计	65,395.00	65,395.00	100.00

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
借款	65,395.00	72,500.00
保证金		200,000.00
其他往来		13,689.00
合 计	65,395.00	286,189.00

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 13,842.80 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
刘好	借款	65,395.00	5年以上	100.00	65,395.00
合计	——	65,395.00	——	100.00	65,395.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,260,000.00		9,260,000.00
合计	9,260,000.00		9,260,000.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,730,000.00		7,730,000.00
合计	7,730,000.00		7,730,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
扬州阔图制冷设备有限公司	6,200,000.00			6,200,000.00
青岛百世恒制冷设备有限公司	1,530,000.00	1,530,000.00		3,060,000.00
合计	7,730,000.00	1,530,000.00		9,260,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,332,548.93	27,758,428.76	32,807,234.66	21,939,646.53
其他业务收入	1,521,910.10	1,126,791.77	1,614,541.13	1,033,662.29
合计	40,854,459.03	28,885,220.53	34,421,775.79	22,973,308.82

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损失	-65,636.10
非流动性资产报废损失	-16,538.26
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	226,076.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,000.00
小 计	68,902.46
所得税影响额	18,585.37
少数股东权益影响额（税后）	-2,423.60
合 计	52,740.69

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.54	0.0206	0.0206
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.41	0.0189	0.0189

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：

公司董事会秘书办公室