



双丰韩柏

NEEQ : 872650

威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司

Weihai Sunfull Hanbec Thermo Intelligent Thermo Control Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

1、2018 年 1 月 15 日，公司收到全国中小企业股份转让系统《关于同意威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，股票简称：双丰韩柏，股票代码：872650。

2、2018 年 3 月 1 日，公司质量、环境管理体系顺利通过换版与换证工作。

3、2018 年 6 月 28 日公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

4、2018 年度，公司获授权专利 4 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 3 项，进一步提升了公司的科研创新能力。

5、2018 年度，公司新投建的加热管项目已完成厂房改造与设备引进，加热管产品顺利通过 CQC 和 TüV 认证，将有效延伸了企业产业链，为公司下一步发展奠定了坚实基础。

目 录

第一节	声明与提示	6
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	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、双丰韩柏	指	威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司
股东大会	指	威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司股东大会
董事会	指	威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司董事会
监事会	指	威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司/全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《章程》、《公司章程》	指	《威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
温控器、温度控制器	指	是指根据工作环境的温度变化，在开关内部发生物理形变，从而产生某些特殊效应，产生导通或者断开动作的一系列自动控制元件。按照控制方法，温控器可以分为机械式和电子式两大类。
保护器	指	是指针对电器提供用电安全保护的装置，它内置有智能的防高压装置，在电器遭遇瞬间高电压的异常情况下，会智能启动内部保护装置，确保后端用电器的用电安全。
熔断器	指	熔断器主要由主体、可熔体/芯片、端电极、灭弧材料等组成。串联于被保护电路中，使其免受短路、过载或异常浪涌电流的损害。
加热管	指	加热管是在无缝金属管内（碳钢管、钛管、不锈钢管、铜管）装入电热丝，空隙部分填满有良好导热性和绝缘性的氧化镁粉后缩管而成，再加工成用户所需要的各种形状。它具有结构简单，热效率高，机械强度好，对恶劣的环境有良好的适应性。它可用于各种液体和酸碱盐的加热，同时也适应低熔点的金属加热溶化

		(铅、锌、锡、巴氏合金)。
--	--	---------------

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。

公司负责人刘效锋、主管会计工作负责人朱晴及会计机构负责人（会计主管人员）朱晴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
市场风险	公司下游市场集中在家电行业，以大型白色家电生产企业为主要客户。行业发展与白色家电行业的发展关联性较高，一旦白色家电行业进入萧条期，或出现重大技术进步，公司都将受到一定的负面影响。
下游客户集中度较高的风险	报告期内公司向前五名客户的合计销售金额占当期销售总额的比重为 70.38%，对下游主要客户依赖度较高，下游客户的变动可能会对公司日常经营产生较大不利影响。
应收账款发生坏账风险	公司 2018 年应收账款账面价值为 12,464,436.52 元，占资产总额的比例为 26.81%，占当期营业收入的比例为 36.66%。尽管报告期内公司应收款账龄主要在 1 年以内，且欠款方主要为大型企业，资质信用情况良好，并且是公司长期客户，公司应收账款回款风险较小。但若公司下游客户所在行业发生重大变化或客户财务状况恶化，将会导致公司应收账款发生坏账并直接影响公司的经营业绩。
出口国家或地区政治、经济环境及汇率波动的风险	报告期内公司外销收入占主营业务收入比重为 15.98%，若产品出口国家经济政策、政治政策发生变化，会对公司的经营造成不利影响。同时，公司外销产品均以外汇进行结算，若外汇汇率发生变动，也可能会对公司盈利造成不利影响。

公司治理风险	股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间比较短，股份公司阶段发生股东大会会议次数记录不规范的情况，公司治理和内部控制体系仍需进一步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，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发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
毛利率下行风险	报告期内，公司毛利率 21.46%，较上年同期有所下降，公司主营业务的客户为白色家电生产制造类企业，因此公司的发展受下游白色家电行业发展的影响较大。近年，由于宏观经济环境原因，导致白色家电行业受到一定影响。若未来宏观经济环境导致白色家电行业发展放缓，公司毛利率存在下行风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司
英文名称及缩写	Weihai Sunfull Hanbecthistem Intelligent Thermo Control Co., Ltd.
证券简称	双丰韩柏
证券代码	872650
法定代表人	刘效锋
办公地址	威海火炬高技术产业开发区火炬路 156 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	胡从辉
职务	董事会秘书
电话	0631-5696961
传真	0631-5696951
电子邮箱	Sfhb5696961@163.com
公司网址	http://www.sunfullhanbec.com.cn/
联系地址及邮政编码	威海火炬高技术产业开发区火炬路 156 号 264209
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书处

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 5 月 13 日
挂牌时间	2018 年 6 月 28 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-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-397 电子元件制造-3971 电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	温度传感器、湿度传感器、控制器、保护器、家用电器及组件、线束、加热器、制冷设备、发热电缆、电线电缆的研发、制造、销售；货物和技术进出口。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	威海双丰电子集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	刘效锋

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	913710007489964776	否
注册地址	威海高技术产业开发区火炬路 156 号	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王洪威、张胜玲
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东塔楼 15 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	33,996,867.97	44,123,289.15	-22.95%
毛利率%	21.46%	24.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,728,588.13	1,942,704.06	40.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,767,489.87	3,984,798.20	-55.64%
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）	7.45%	5.92%	-
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）	4.83%	12.15%	-
基本每股收益	0.27	0.20	35.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	46,499,751.83	51,564,892.45	-9.82%
负债总计	8,653,034.06	14,812,662.82	-41.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,846,717.77	36,752,229.63	2.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.78	3.68	2.72%
资产负债率%（母公司）	18.61%	28.73%	-
资产负债率%（合并）	18.61%	28.73%	-
流动比率	5.00	3.23	-
利息保障倍数	-	-	-

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	5,619,532.94	3,895,773.95	44.25%
应收账款周转率	2.48	3.42	-
存货周转率	2.60	2.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.82%	2.35%	-
营业收入增长率%	-22.95%	5.22%	-
净利润增长率%	40.45%	-71.15%	-

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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	1,433,572.84
委托他人投资或管理资产的损益	41,573.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-344,442.06
非经常性损益合计	1,130,703.84
所得税影响数	169,605.58
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	961,098.26

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	12,115,636.72			
应收账款	14,606,971.96			
应收票据及应收账款		26,722,608.68		
应收利息	0.00			
应收股利	0.00			
其他应收款	252,489.47			
其他应收款		252,489.47		
固定资产	1,715,042.62			
固定资产清理				
固定资产		1,715,042.62		
应付票据	5,837,810.00			
应付账款	6,732,336.49			
应付票据及应付账款		12,570,146.49		
应付利息	0.00			
应付股利	0.00			
其他应付款	488,315.44			
其他应付款		488,315.44		
管理费用	8,197,887.66	5,675,649.81		
研发费用	0.00	2,522,237.85		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专业从事温控器、保护器和加热器研发、生产、销售于一体的国家高新技术企业，属于电子元件及组件制造细分行业的生产商。目前公司核心产品已形成六大系列，三十余个品种，产品广泛应用于汽车、冰箱、空调、电机等精确控温的电器上，年生产能力超过 3000 万只，可全方位满足客户及市场需求，公司双金属片式、电子温度控制器的研发、生产能力已居全国同行业前列。

公司发展得益于过硬的科研力量和技术创新能力，先后通过科技型中小企业和国家高新技术企业认定，并拥有独立的研发机构和研发团队，目前已申请各类专利 30 项，其中发明专利 6 项，已获授权发明专利 4 项，实用新型专利 16 项。另外，公司自创立至今始终秉承国际先进的质量管理体系，并先后通过 CQC、UL、TÜV 等相关认证，并完成了国家质量管理体系、环境管理体系、知识产权管理体系等体系认证，为企业发展打下坚实基础。

公司销售模式主要采用直销方式开拓市场，由公司营销团队通过网站宣传、客户实地拜访、参加展会等多种营销渠道寻找并发掘客户，收集客户产品需求信息。目前，公司已同 LG、合肥美菱股份有限公司、合肥雪祺电气有限公司、STARION INDIA PVT LIMITED、Electrolux Thailand Co., Ltd 等国内外知名家电巨头企业建立了长期、稳固的合作关系，产品远销欧美、澳大利亚、东南亚等国家和地区。公司主要收入来源是产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，公司持续完善法人治理结构，努力构建有效的风险防控机制，并不断完善各项管理制度和内控管理体系，经营管理与风险预防水平全面提升。

1、报告期末资产总额 4,649.98 万元，比上年同期减少 506.51 万元，同比降低 9.82%。其中：（1）、期末货币资金余额为 1,012.46 万元，期末货币资金比期初 799.96 万元增加 212.50 万元，同比增长 26.56%。（2）、期末应收票据及应收账款余额为 2,078.90 万元，较期初减少 593.36 万元，同比降低 22.20%。（3）、期末存货余额为 942.88 万元，较期

初 1,111.17 万元减少 168.29 万元，同比降低 15.15%，主要原因系公司加大销售力度，降低经营风险减少库存所致。（4）、固定资产期末余额 275.16 万元，较期初增加 103.66 万元，同比增长 60.44%，主要为本期增加购置加热管项目所需的固定资产所致。

2、报告期内公司实现营业收入 33,996,867.97 元，同比减少 22.95%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 2,728,588.13 元，同比增长 40.45%。报告期内公司收入减少主要原因系订单的减少，客户长虹美菱股份有限公司因工艺流程升级，导致收入较去年同期减少 633.00 万。报告期内公司净利润同比增长主要原因为：去年同期支付股权激励 374.85 万元和挂牌业务增加了中介机构费用，而本期无前述事项。

3、截至 12 月底，公司新投建的化霜加热管项目已完成厂房改造与设备引进，加热管产品顺利通过 CQC 和 TuV 认证，产品将有效延伸企业产业链，为公司下一步发展奠定了坚实基础。

4、2018 年 6 月 28 日，全国股份转让系统同意公司股票挂牌，公司正式成为全国股份转让系统挂牌公司。

报告期内公司主营业务未发生变化。

（二） 行业情况

行业发展现状

（1）、家电行业加速发展，规模化生产成为趋势

近年，家电行业在政策支持、宏观经济发展、居民对生活品质高要求的背景下，产量、出口额快速增长。行业出现了一批大型企业，产量和技术水平都处于领先地位，引领者行业发展。大型的家电生产企业对其零部件供应商有着更高的要求，产品质量需达到企业产品标准；产量需满足企业要求，避免同一零部件出现多家供应商的情况；供货速度快，需满足企业生产计划。为满足大型的家电生产企业对其零部件供应商的要求，规模化生产将成为趋势。

随着温控器的需求增长，这一行业出现了激烈的竞争。部分原有生产企业逐渐拓展生产线，国内各省份，特别是广东、浙江、江苏各省均有温控器生产企业；中小企业众多，竞争激烈，透支市场，部分技术要求不高的产品几乎进入纯成本竞争阶段；新的温控器企业的正在不断涌入，各企业都在承受着成本不断攀升，产品利润日益微薄的压力。目前中小企业成本竞争的局面，将逐步向大品牌、大企业的方向发展。

首先，中小企业产品质量难以保证。中小企业由于竞争压力，利润率偏低，研发投入、生产线更新难以继续，激烈的竞争环境产生的生存压力为产品质量带来隐患。

其次，中小企业产量无法满足大型家电生产企业的需求。为保证产品的质量和一致性，家电生产企业都会尽可能少选用不同的温控器供应商，大型家电生产企业的订单规模大，要求温控器企业具备一定的产量规模。目前，几家大型家电企业（海尔、美的、伊莱克斯等）占据了大量的市场份额，无法成为其供应商，将很难在温控器行业内发展。

最后，中小企业供货速度无法保证。中小企业多数无法实现自动化生产，其生产速度有限，而家电企业的零库存策略要求供应商要在短时间内完成生产和送货，对企业的生产速度有着很高的要求，中小企业无法保证。

大企业可以实现规模化生产，将满足大型的家电生产企业对其零部件供应商的要求，

高品质、高产量和快速供货。利润率的保证，可以带动研发、生产设备更新及人员培训等方面的继续投入，将提升产品的竞争力，逐步带动行业发展。

(2)、劳动力成本上升、产能要求高，自动化生产成为发展方向

首先，温控器行业属于技术密集型和劳动力密集型行业，多数企业未能实现自动化生产，对劳动力需求较大，随着今年我国劳动力成本的逐渐攀升，利润率逐渐降低，压缩了企业的生存空间。

此外，由于大型家电生产企业引领着行业发展，其对供应商产能的高要求，是依靠劳动力的中小企业无法满足的。实现自动化生产，才能摆脱劳动力成本上升带来的负担和下游企业对产能的高要求，依靠劳动力的道路将不再可行，无法实现自动化生产的企业都将在激烈的竞争中逐步淘汰。

(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	10,124,614.49	21.77%	7,999,564.04	15.51%	26.56%
应收票据与应收账款	20,789,018.49	44.71%	26,722,608.68	51.82%	-22.20%
存货	9,428,804.37	20.28%	11,111,670.87	21.55%	-15.15%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,751,625.36	5.92%	1,715,042.62	3.33%	60.44%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

无

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	33,996,867.97	-	44,123,289.15	-	-22.95%
营业成本	26,701,255.03	78.54%	33,223,852.29	75.30%	-19.63%

毛利率%	21.46%	—	24.70%	—	—
管理费用	1,468,947.59	4.32%	5,675,649.81	12.86%	-74.12%
研发费用	2,740,639.47	8.06%	2,522,237.85	5.72%	8.66%
销售费用	1,045,477.03	3.08%	1,508,555.77	3.42%	-30.70%
财务费用	-166,625.86	-0.49%	134,355.24	0.30%	-224.02%
资产减值损失	83,775.07	0.25%	57,544.16	0.13%	45.58%
其他收益	433,572.84	1.28%	804,192.99	1.82%	-46.09%
投资收益	41,573.06	0.12%	—	—	100.00%
公允价值变动收益	—	—	—	—	—
资产处置收益	—	—	120,410.94	0.27%	-100.00%
汇兑收益	—	—	—	—	—
营业利润	2,339,281.08	6.88%	1,611,963.74	3.65%	45.12%
营业外收入	1,058,677.91	3.11%	422,651.35	0.96%	150.48%
营业外支出	403,119.97	1.19%	1,218.98		32,970.27%
净利润	2,728,588.13	8.03%	1,942,704.06	4.40%	40.45%

项目重大变动原因:

注 1: 公司收入较去年下降 22.95%, 主要原因系客户长虹美菱股份有限公司工艺流程升级, 导致收入较去年同期减少 633.00 万所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	33,541,951.65	43,888,984.19	-23.58%
其他业务收入	454,916.32	234,304.96	94.16%
主营业务成本	26,510,287.44	33,061,343.99	-19.81%
其他业务成本	190,967.59	162,508.30	17.51%

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%
温控器系列	25,345,224.05	74.55%	25,378,501.26	57.52%
温度熔断器组件系列	7,099,358.69	20.88%	16,156,933.48	36.62%
保护器系列	1,097,368.91	3.23%	2,237,484.32	5.07%
加工费	0	0%	116,065.13	0.26%
合计	33,541,951.65	98.66%	43,888,984.19	99.47%

按区域分类分析:

√适用□不适用

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%
国内	28,182,147.14	82.90%	34,061,553.35	77.20%
国外	5,359,804.51	15.77%	9,827,430.84	22.27%

收入构成变动的原因：

注1：产品分类分析：温度熔断器组件系列因客户工艺改进，订单减少905.76万元，导致温度熔断器组件系列占比降幅较大。温控器系列收入变动不大，因总收入减少，导致温控器系列占比增加。

注2：区域分类分析：国外收入较去年减少446.76万元，主要原因是国外大客户经营不景气导致销售额下降，其中STARION INDIA PVT LTD减少184万元，HOO CHIN ELECTRONICS减少63万元，Electrolux Thailand Co.,Ltd.减少47万元，YUMI DEVELOPMENT减少43万元。。

(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	合肥冠元贸易有限公司	13,336,726.23	39.23%	否
2	长虹美菱股份有限公司	4,118,130.56	12.11%	否
3	韩京（唐山）电工材料有限公司	2,938,986.16	8.64%	否
4	威海元昌电子有限公司	2,177,990.54	6.41%	否
5	STARION INDIA PVT LIMITED	1,355,821.50	3.99%	否
合计		23,927,654.99	70.38%	-

注1：报告期末，公司应收账款账面余额12,696,207.03元，应收账款前五大客户为合肥冠元贸易有限公司6,628,977.49元，长虹美菱股份有限公司1,482,049.91元，合肥雪祺电气有限公司863,385.84元，合肥晶弘电器有限公司747,900.04元，韩京（唐山）电工材料有限公司380,610.42元。综上，报告期内主要客户应收账款具有一定的联动可比性，应收账款期末余额主要受客户实际回款情况等因素的影响。

(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	艾默生电器（珠海）有限公司	2,370,754.80	11.21%	否
2	SEMITEC ELECTRONICS VIETNAM CO., LTD	2,331,453.65	11.03%	否
3	江苏佳华金属线有限公司	1,954,359.65	9.24%	否
4	乐清昌德成电子有限公司	1,611,372.46	7.62%	否
5	威海远东电子有限公司	1,592,629.89	7.53%	否
合计		9,860,570.45	46.63%	-

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	5,619,532.94	3,895,773.95	44.25%
投资活动产生的现金流量净额	-936,809.19	-516,311.70	-81.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,634,099.99	-4,869,169.99	66.44%

现金流量分析：

注 1：经营活动产生的现金流量净额较去年增加 172.38 万元，同比增长 44.25%。主要原因为（1）销售商品及提供劳务较去年增加 489.55 万元，同比增长 16.17%，主要为应收票据到期金额减少所致。（2）支付给职工以及为职工支付的现金减少 76.05 万元，同比降低 11.57%。（3）支付的各项税费减少 115.96 万元，同比降低 48.10%，主要原因系收入减少导致本期增值税及附加税共计减少 44.00 万元，本期支付的 17 年所得税汇算清缴税款比去年同期支付的 16 年所得税汇算清缴税款增加 58.00 万元所致。

注 2：投资活动产生的现金流量净额减少 42.05 万元，同比降低 81.44%，主要原因系本期增加购置加热管项目所需的固定资产所致。

注 3：筹资活动产生的现金流量净额，较去年增加 323.51 万元，同比增长 66.44%。主要原因为：（1）本期吸收投资收到的现金较去年减少 221.00 万元。（2）本期偿还债务支付的现金较去年减少了 700.00 万元。（3）因本期期初实施了利润分配，分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期增加 155.49 万元。

报告期内，净利润与经营活动产生的现金流量净额之间不存在重大差异。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司不存在取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

为确保资产保值增值，报告期内，公司存在利用闲置资金理财的行为，购买理财产品 130 万元。根据《公司章程》，该事项不需要经董事会及股东大会审议，已由董事长审批。报告期内，公司已获得 41,573.06 万元投资收益。

（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

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。公司 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目及金额详见本年度报告“第三节会计数据和财务指标摘要”之“八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司在发展过程中始终贯彻“经营效益与社会效益双丰收”的原则，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，视回报社会为己任，给予帮扶对象长期、深入、持续的跟踪和帮助，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，使困难群众员工切实感受到公司所给予的温暖和关怀。在追求经济效益的同时，公司积极为社会提供就业岗位、依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

公司 2018 年度、2017 年度、2016 年度营业收入分别为 3,399.69 万元、4,412.33 万元和 4,193.46 万元，年综合毛利率分别为 21.46%、24.70%、32.34%，公司实现净利润分别为 272.86 万元、194.27 万元、673.46 万元。公司业务基本稳定，由于公司部分产品销售价格下降，原材料市场价格基本未变，导致综合毛利稍有下降，但基本保持稳定。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。此外，公司拥有自己生产场所和经营模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司新开发加热管产品，初步得到客户所认可，前景较乐观。

报告期内，公司不存在以下事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

综上，报告期内公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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

1、市场风险

公司下游市场集中在家电行业，以大型白色家电生产企业为主要客户。行业发展与白色家电行业的发展关联性较高，一旦白色家电行业进入萧条期，或出现重大技术进步，公司都将受到一定的负面影响

风险应对措施：针对上述风险，公司将不断更新换代产品，公司凭借长期的经营经验及研发实力建立了一套严格的产品和工艺标准，公司产品质量稳定性较高，获得多个国家和地区的质量认证，受到了众多一线品牌客户的认可，同时公司不断加强与国内外知名品牌企业合作，并且依靠多年来积累的质量口碑不断开拓优质新客户，特别是来自于海外市场的客户。全年公司获授权专利 5 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 4 项。

2、下游客户集中度较高的风险

报告期内公司向前五名客户的合计销售金额占当期销售总额的比重为 70.38%，对下游主要客户依赖度较高，下游客户的变动可能会对公司日常经营产生较大不利影响。

风险应对措施：公司积极丰富产品线并大力拓展下游客户资源，特别是国内外知名品牌客户，同时公司始终与新老客户建立较好的沟通机制，以确保预研产品线的市场转化率和企业的整体运营效率，提高企业的抗风险能力。

3、应收账款发生坏账风险

公司 2018 年应收账款账面价值为 12,464,436.52 元，占资产总额的比例为 26.81%，占当期营业收入的比例为 36.66%。尽管报告期内公司应收款账龄主要在 1 年以内，且欠款方主要为大型企业，资质信用情况良好，并且是公司长期客户，公司应收账款回款风险较小。但若公司下游客户所在行业发生重大变化或客户财务状况恶化，将会导致公司应收账款发生坏账并直接影响公司的经营业绩。

风险应对措施：针对上述风险，公司将加强对客户的信用调查和信用治理，建立健全客户信用档案，制定完整的信用记录，随时了解客户的信用状况变化，及时调整经营策略以免造成经济损失。另外，公司建立完善的激励和约束机制，落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与内部各业务部分的绩效考核及其赏罚挂钩，加大应收账款的催收力度，降低应收账款发生坏账的风险。

4、出口国家或地区政治、经济环境及汇率波动的风险

报告期内公司外销收入占主营业务比重为 15.98%，若产品出口国家经济政策、政治政策发生变化，会对公司的经营造成不利影响。同时，公司外销产品均以外汇进行结算，若外汇汇率发生变动，也可能会对公司盈利造成不利影响。

风险应对措施：针对上述风险，公司会积极关注产品出口国家政治经济形势及汇率的波动情况，加强外销应收账款管理，降低政治经济环境及汇率波动对公司的影响。

5、公司治理风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份公司成立时间比较短，股份公司阶段发生股东大会会议次数记录不规范的情况，公司治理和内部控制体系仍需进一步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，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发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

风险应对措施：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制订了“三会”议事规则、《董事会

秘书工作制度》、《对外投资管理制度》等规章制度，完善了各项决策及内部控制制度。科学划分了各个部门的责任权限，以形成互相制衡的机制，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。同时，在公司治理及规范运作方面，强化对公司管理层人员的教育与培训，切实提高管理人员规范运作的意识，并有效落实到日常经营中。结合公司发展的实际情况，不断完善公司法人治理结构，确保公司持续、稳定、健康发展。

6、毛利率下行风险

报告期内，公司毛利率 21.46%，较上年同期有所下降，公司主营业务的客户为白色家电生产制造类企业，因此公司的发展受下游白色家电行业发展的影响较大。近年，由于宏观经济环境原因，导致白色家电行业受到一定影响。若未来宏观经济环境导致白色家电行业发展放缓，公司毛利率存在下行风险。

风险应对措施：针对该风险，公司一方面努力开拓新客户，特别是国内具有影响力的大客户和外国大型客户，这些新的大型客户，将会进一步提升公司的盈利能力，另一方面公司加大研发力度，在增加公司产品技术含量的基础上提高公司产品价格，以确保公司持续、稳定、健康发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	958,385.95	798,043.94
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	636,104.28	464,603.90

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）	0	-
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	1,615,087.54	880,655.56

(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
威海双丰物业服务有限责任公司	空调	5,798.00	已事前及时履行	-	不适用

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：

此偶发性关联交易，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。根据《公司章程》，上述偶发性关联交易未达到董事会及股东大会审批权限，已经董事长审批。

(四) 承诺事项的履行情况

(一)、为避免潜在的同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员出具如下承诺：
“一、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。二、本人不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。三、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。四、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。
(二)、公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形，公司董事、监事、高级管理人员已就此出具承诺。
报告期内，以上承诺事项均不存在违背情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押	730,000.00	1.57%	承兑保证金
货币资金	抵押	63,426.69	0.14%	结汇保证金
应收票据	质押	2,000,000.00	4.30%	质押办理银行承兑汇票
总计	-	2,793,426.69	6.01%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,109,171	21.09%	0	2,109,171	21.09%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,890,829	78.91%	0	7,890,829	78.91%
	其中：控股股东、实际控制人	5,142,708	51.43%	0	5,142,708	51.43%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	—	0	10,000,000	—
普通股股东人数		4				

(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	威海双丰电子集团有限公司	5,142,708	0	5,142,708	51.43%	5,142,708	0
2	威海顺达企业管理服务合伙企业(有限合伙)	1,823,181	0	1,823,181	18.23%	1,215,454	607,727
3	SEKI THERMOTECH CO., LTD(株)	1,532,667	0	1,532,667	15.33%	1,532,667	0
4	山东省现代产业发展投资有限公司	1,501,444	0	1,501,444	15.01%	0	1,501,444
5							

合计	10,000,000	0	10,000,000	100%	7,890,829	2,109,171
----	------------	---	------------	------	-----------	-----------

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
 公司股东威海双丰电子集团有限公司实际控制人为刘效锋，威海顺达企业管理服务合伙企业（有限合伙）实际控制人为刘效锋，除此之外，公司各股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为威海双丰电子集团有限公司，报告期内未发生变更。威海双丰电子集团有限公司直接持有公司 51.43%的股份，持股比例超过 50%，为公司控股股东。控股股东双丰电子基本情况如下：

名称	威海双丰电子集团有限公司
统一社会信用代码	91371000266330453D
住所	威海火炬高技术产业开发区火炬路 156 号
法定代表人	刘效锋
类型	有限责任公司
注册资本	3,704.10 万元
成立日期	1996 年 10 月 7 日
经营期限	1996 年 10 月 7 日至长期
经营范围	石油电子仪器、专用仪器仪表、机械电子成套装备与系统的研发、制造、销售、租赁与经营；国际经济技术合作、工程承包与资源开发业务；工程测量仪器的标定、检测技术服务、代理；备案范围内的货物及技术进出口业务；自有房屋租赁；贵金属研发、销售。（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）

双丰电子股权结构如下：

序号	股东名称	持股比例（%）	出资金额（元）
1	刘效锋	65.02	24,085,000.00
2	袁学臣	4.39	1,625,000.00
3	连文彬	2.98	1,104,000.00
4	慕镕键	2.92	1,080,000.00
5	王坤贤	2.86	1,060,000.00
6	徐晓琴	2.63	975,000.00
7	其他 40 名自然人股东	19.2	7,112,000.00
合计		100.00	37,041,000.00

公司控股股东报告期内无变化。

（二） 实际控制人情况

报告期内公司实际控制人发生变化，公司实际控制人由刘效锋、颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬共同控制，变为刘效锋一人控制。详细内容请参阅公司于 2018 年 9 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《实际控制人及其一致行动人变更的公告》（公告编号： 2018-015）。实际控制人变更的原因及对挂牌公司的影响如下：

一、 一致行动协议的签署及执行情况

公司控股股东威海双丰电子集团有限公司（以下简称“双丰电子”）股东刘效锋、颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬于 2016 年 9 月 20 日签署《一致行动协议》，协议各方约定自签署之日起在公司生产经营决策中向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权均采取一致行动，根据上述协议，刘效锋、颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬为公司的实际控制人。《一致行动协议》签署后各方均遵守了一致行动协议的约定和承诺，未发生违反《一致行动协议》的情形。

二、 变更一致行动协议的情况

公司控股股东威海双丰电子集团有限公司股东刘效锋、颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬经过友好协商和沟通后于 2018 年 9 月 3 日签署了《一致行动人解除协议》。该《一致行动人解除协议》主要内容为：自 2018 年 9 月 3 日起，《一致行动协议》（以下简称“原协议”）中颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬解除一致行动关系。颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬基于一致行动关系而做出的相关承诺也一并解除。

三、 解除一致行动人协议对公司的影响

刘效锋、颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬解除一致行动人协议后，公司实际控制人由刘效锋、颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬共同控制，变为刘效锋一人控制。颜永安、杨仲华、徐晓琴未在公司担任任何职务，对公司经营决策不再具有实际控制；刘效锋为双丰电子控股股东，持有双丰电子股权比例为 65.02%，双丰电子持有公司 51.43% 的股份；刘效锋为威海顺达企业管理服务合伙企业（有限合伙）（简称“威海顺达”）控股股东，持有威海顺达股权比例为 68.78%，威海顺达持有公司 18.23% 的股份；因此，刘效锋间接控制双丰韩柏股权比例合计为 69.66%。刘效锋成为公司实际控制人且担任公司董事长，可以稳步推进公司业务的长远发展。因此，本次刘效锋、颜永安、杨仲华、徐晓琴、连文彬解除一致行动关系不会对公司经营造成重大影响。

实际控制人简历如下：

刘效锋，男，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年 7 月毕业于山东广播电视大学，专科学历。1980 年 11 月至 1992 年 12 月，历任烟台卷烟厂成本会计、主管会计、财务科科长；1993 年 1 月至 1995 年 4 月，历任威海大正国际商贸企业保税公司管理部经理、常务副总经理；1995 年 5 月至 1996 年 6 月，任威海高技术产业开发区物资公司总经理；1996 年 10 月至 2002 年 5 月，任威海双丰电子集团有限公司（原名威海双丰电子传感有限公司）副董事长、总经理；2002 年 6 月至今，任威海双丰电子集团有限公司董事长兼总经理；2013 年 7 月至 2016 年 5 月，任威海双丰韩柏温度智能控制有限公司董事；2016 年 5 月至 2016 年 10 月，任威海双丰韩柏温度智能控制有限公司董事长；2016 年 10 月至今，任威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司董事长。

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

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 1 月 5 日	1.6341	0	0
合计	1.6341	0	0

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
刘效锋	董事长	男	1962年10月	大专	2016.10.31-2019.10.30	否
王林政	董事兼总经理	男	1970年1月	大专	2016.10.31-2019.10.30	是
高润大	董事	男	1946年6月	本科	2016.10.31-2019.10.30	否
连文彬	董事	男	1969年1月	本科	2016.10.31-2019.10.30	否
陈冰奕	董事	女	1985年5月	本科	2016.10.31-2019.10.30	否
李颖	监事会主席	女	1984年11月	本科	2016.10.31-2019.10.30	否
金东喆	监事	男	1980年4月	本科	2016.10.31-2019.10.30	否
王春艳	职工代表监事	女	1978年10月	大专	2016.10.31-2019.10.30	是
胡从辉	董事会秘书	男	1989年3月	本科	2017.08.01-2019.10.30	是
朱晴	财务总监	女	1986年5月	硕士	2017.08.01-2019.10.30	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:

除公司董事长刘效锋先生担任控股股东威海双丰电子集团有限公司董事长兼总经理、董事兼总经理王林政先生担任威海双丰电子集团有限公司董事、董事连文彬先生担任威海双丰电子集团有限公司董事外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

(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
刘效锋	董事长	0	0	0	0%	0
王林政	董事兼总经理	0	0	0	0%	0
高润大	董事	0	0	0	0%	0
连文彬	董事	0	0	0	0%	0
陈冰奕	董事	0	0	0	0%	0
李颖	监事会主席	0	0	0	0%	0
金东喆	监事	0	0	0	0%	0
王春艳	职工代表监事	0	0	0	0%	0
朱晴	财务总监	0	0	0	0%	0
胡从辉	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
生产人员	61	51
销售人员	3	3
技术人员	8	8
财务人员	3	3
员工总计	82	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	1
本科	10	10
专科	6	7
专科以下	65	54
员工总计	82	72

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、员工薪酬政策：公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，与员工签订《劳动合同》并为之缴纳养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险和住房公积金，并对缴纳农村养老医疗保险的员工进行全额报销。此外，为了更好地给予员工保障，公司还为员工提供了年度体检、节日礼金、生日礼物等企业福利政策。

2、员工培训：公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培育平台，对新入职员工和在岗职工进行分类培训，包括新员工岗前培训、岗位技能培训、部门内部培训、外派培训等。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，无需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

未变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内， 公司召开股东大会 3 次。公司严格依照《公司法》、《公司章程》等的规定规范运作，不断完善法人治理结构，建立有效的内部控制体系，保证公司的规范运作。

报告期内，公司董事会成员未变，刘效锋为董事长。报告期内公司召开董事会 2 次，严格依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定规范运作，对 2017 年审计报告、 2018 年半年报、关联交易等重大事宜作出了有效决议。

报告期内公司监事会成员未改变， 其中李颖为监事会主席，王春艳为职工代表监事。报告期内公司召开监事会会议 2 次，严格依照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定规范运作，对 2017 审计报告、 2018 年半年报作出了有效决议。

公司总经理王林政、董事会秘书胡从辉、 财务负责人朱晴报告期内未发生改变，总经理王林政行使下列职权：主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；组织实施公司年度经营计划和投资方案；拟订公司内部管理机构设置方案；拟订公司的基本管理制度；制定公司的具体规章；提请董事会聘任或者解聘公司财务总监；决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的管理人员；《公司章程》或董事会授予的其他职权。董事会秘书胡从辉行使下列职权：董事会秘书为公司与监管机构的指定联络人，负责准备和提交监管机构要求的文件，组织完成监管机构布置的任务；准备和提交董事会和股东大会的报告和文件；按照法定程序筹备董事会会议和股东大会，列席董事会会议并作记录，保证记录的准确性，并在会议记录上签字，负责保管会议文件和记录；董事会秘书为公司新闻发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，包括健全信息披露的制度、接待来访、负责与新闻媒体及投资者的联系、回答社会公众的咨询、联系股东，向符合资格的投资者及时提供公司公开披露过的资料，保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性；列席涉及信息披露的有关会议；负责保管公司股东名册资料、董事和董事会秘书名册、大股东及董事持股资料以及董事会印章；帮助公司董事、监事、高级管理人员了解法律法规、公司章程；协助董事会依法行使职权，在董事会作出违反法律法规、公司章程有关规定的决议时，及时提醒董事会，如果董事会坚持作出上述决议的，应当把情况记录在会议纪要上， 并将会议纪要立即提交股份公司全体董事和监事；为公司重大决策提供咨询和建议；负责处理公司与股东之间的相关事务及股东访问公司的日常接待工作；

《公司法》、《公司章程》所要求履行的其他职责。财务负责人朱晴负责公司财务工作，依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度，进行财务决算及财务预算，同时协助公司董事会秘书完成公司年报、半年报等相关财务信息的披露工作。

报告期内，公司综合管理办公室、采购科、技术科、品质科、生产科、市场部、财务科、设备安全科等职能部门，严格按照内控管理制度，科学划分了每个部门的职责权限，形成了相互配合、相互制衡的机制，对公司进行了有效的管理。

公司目前制定的制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《委托理财管理制度》、《信息披露管理制度》。

报告期内，在公司治理制度的约束下，各项工作有条不紊的进行。

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，公司股东大会、董事会、监事会严格依照《公司章程》及三会议事规则的规定召开，管理层认真履行职责，能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，未发生损害债权人及中小股东利益的情况。公司设立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理机制，制定了较为完备的《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等各项管理制度。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的关联交易等重大决策事项均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规定执行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程进行修订。

(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	2	(1)公司于2018年6月8日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于〈公司2017年审计报告〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中兴华

		会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》。（2）公司于 2018 年 8 月 20 日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《公司 2018 年半年度报告》、《关于追认 2018 年 1-6 月及补充预计 2018 下半年度日常性关联交易事项》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》的议案。
监事会	2	（1）公司于 2018 年 6 月 8 日召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于审计〈公司 2017 年审计报告〉的议案》、《关于审议〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》。（2）公司于 2018 年 8 月 20 日召开第一届监事会第五次会议，审议通过《公司 2018 年半年度报告》的议案。
股东大会	3	（1）公司于 2018 年 1 月 5 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《公司利润分配方案的议案》、《公司在齐鲁股权交易中心摘牌的议案》。（2）公司于 2018 年 6 月 28 日，召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于〈2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构〉的议案》。（3）公司于 2018 年 9 月 5 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于追认 2018 年 1-6 月及补充预计 2018 年下半年度日常性关联交易事项》的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历届股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等

要求，议案内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司管理全面推行制度化、规范化运作，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动，管理层和董事会之间责权关系明确。公司监事会独立运作，各项内部控制制度较为健全，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。报告期内，公司的治理有效运行，三会按照相关法律法规及公司章程的规定依法进行。报告期内，公司不存在投资机构助派董事及管理层引入职业经理人的情况。

（四） 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，制订了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，对投资者关系管理工作的内容、公司与投资者沟通、信息披露的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书专门负责咨询服务和投资者来访的接待工作，以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通。报告期内，公司积极做好年度和临时股东大会的组织工作；做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。

（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 （基础层公司不做强制要求）

（六） 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用 （基础层公司不做强制要求）

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会独立运作，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

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

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

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的品质管理制度、投资者关系管理制度、信息披露管理制度、人事管理制度、会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未制订《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大信息遗漏等情况。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	中兴华审字（2019）310008 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东塔楼 15 层
审计报告日期	2019-04-16
注册会计师姓名	王洪威、张胜玲
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

中兴华审字（2019）310008 号

威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司（以下简称“韩柏公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了韩柏公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

韩柏公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括韩柏公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式

的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估韩柏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韩柏公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督韩柏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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

可能导致对韩柏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韩柏公司不能持续经营。

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 王洪威

中国·北京

中国注册会计师： 张胜玲

2019 年 4 月 16 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	10,124,614.49	7,999,564.04
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	20,789,018.49	26,722,608.68
其中：应收票据		8,324,581.97	12,115,636.72
应收账款		12,464,436.52	14,606,971.96
预付款项	六、3	76,000.22	145,906.86
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	326,130.73	252,489.47

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	9,428,804.37	11,111,670.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,554,614.70	1,560,308.68
流动资产合计		42,299,183.00	47,792,548.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	2,751,625.36	1,715,042.62
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	23,148.18	25,925.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	1,267,749.36	890,872.11
递延所得税资产	六、10	45,644.93	33,078.67
其他非流动资产	六、11	112,401.00	1,107,424.51
非流动资产合计		4,200,568.83	3,772,343.85
资产总计		46,499,751.83	51,564,892.45
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、12	6,723,829.52	12,570,146.49
其中：应付票据		2,625,000.00	5,837,810.00
应付账款		4,098,829.52	6,732,336.49
预收款项	六、13	570,567.26	326,215.82
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	460,428.59	1,169,853.65
应交税费	六、15	523,058.19	258,131.42

其他应付款	六、16	177,758.28	488,315.44
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,455,641.84	14,812,662.82
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、10	197,392.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计		197,392.22	
负债合计		8,653,034.06	14,812,662.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	22,695,447.01	22,695,447.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	1,357,074.16	811,356.54
一般风险准备			
未分配利润	六、20	3,794,196.60	3,245,426.08
归属于母公司所有者权益合计		37,846,717.77	36,752,229.63
少数股东权益			
所有者权益合计		37,846,717.77	36,752,229.63
负债和所有者权益总计		46,499,751.83	51,564,892.45

法定代表人：刘效锋
朱晴

主管会计工作负责人：朱晴

会计机构负责人：

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,996,867.97	44,123,289.15
其中：营业收入	六、21	33,996,867.97	44,123,289.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,132,732.79	43,435,929.34
其中：营业成本	六、21	26,701,255.03	33,223,852.29
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、22	259,264.46	313,734.22
销售费用	六、23	1,045,477.03	1,508,555.77
管理费用	六、24	1,468,947.59	5,675,649.81
研发费用	六、25	2,740,639.47	2,522,237.85
财务费用	六、26	-166,625.86	134,355.24
其中：利息费用			
利息收入		4,783.57	93,875.56
资产减值损失	六、27	83,775.07	57,544.16
加：其他收益	六、28	433,572.84	804,192.99
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	41,573.06	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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、30	-	120,410.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,339,281.08	1,611,963.74
加：营业外收入	六、31	1,058,677.91	422,651.35
减：营业外支出	六、32	403,119.97	1,218.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,994,839.02	2,033,396.11
减：所得税费用	六、33	266,250.89	90,692.05

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,728,588.13	1,942,704.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,728,588.13	1,942,704.06
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		2,728,588.13	1,942,704.06
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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		2,728,588.13	1,942,704.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,728,588.13	1,942,704.06
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）		0.27	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.20

法定代表人：刘效锋
晴

主管会计工作负责人：朱晴

会计机构负责人：朱

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,162,090.28	30,266,620.30
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
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		102,858.26	76,647.70
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	3,251,608.49	8,401,555.61
经营活动现金流入小计		38,516,557.03	38,744,823.61
购买商品、接受劳务支付的现金		19,878,034.42	20,321,560.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,814,206.44	6,574,709.97
支付的各项税费		1,251,259.71	2,410,835.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	5,953,523.52	5,541,943.83
经营活动现金流出小计		32,897,024.09	34,849,049.66
经营活动产生的现金流量净额		5,619,532.94	3,895,773.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	
取得投资收益收到的现金		41,573.06	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			271,000.00
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		241,573.06	271,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,178,382.25	787,311.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,178,382.25	787,311.70
投资活动产生的现金流量净额		-936,809.19	-516,311.70
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			2,210,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,210,000.00
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,634,099.99	79,169.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,634,099.99	7,079,169.99
筹资活动产生的现金流量净额		-1,634,099.99	-4,869,169.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,048,623.76	-1,489,707.74
加：期初现金及现金等价物余额		6,282,564.04	7,772,271.78
六、期末现金及现金等价物余额		9,331,187.80	6,282,564.04

法定代表人：刘效锋

主管会计工作负责人：朱晴

会计机构负责人：朱晴

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				22,695,447.01				811,356.54		3,245,426.08		36,752,229.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				22,695,447.01				811,356.54		3,245,426.08		36,752,229.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									545,717.62		548,770.52		1,094,488.14
（一）综合收益总额											2,728,588.13		2,728,588.13
（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								545,717.62		-2,179,817.61		-1,634,099.99	
1. 提取盈余公积								545,717.62		-545,717.62			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,634,099.99		-1,634,099.99	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				22,695,447.01				1,357,074.16		3,794,196.60		37,846,717.77

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少	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	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,812,180.00				22,924,767.01				422,815.72		1,691,262.84		28,851,025.57
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	3,812,180.00				22,924,767.01				422,815.72		1,691,262.84		28,851,025.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,187,820.00				-229,320.00				388,540.82		1,554,163.24		7,901,204.06
（一）综合收益总额											1,942,704.06		1,942,704.06
（二）所有者投入和减少资本	850,000.00				5,108,500.00								5,958,500.00
1．股东投入的普通股	850,000.00				1,360,000.00								2,210,000.00
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					3,748,500.00								3,748,500.00
4．其他													
（三）利润分配									388,540.82		-388,540.82		
1．提取盈余公积									388,540.82		-388,540.82		
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	5,337,820.00				-5,337,820.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,337,820.00				-5,337,820.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				22,695,447.01				811,356.54		3,245,426.08		36,752,229.63

法定代表人：刘效锋

主管会计工作负责人：朱晴

会计机构负责人：朱晴

威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司

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

（一） 公司注册地、组织形式和总部地址

威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是由威海双丰电子集团有限公司、HANBECTHISTEM（株）出资组建的，领取威海市工商行政管理局核发的 913710007489964776 号统一信用代码证，注册地址：威海高技术产业开发区火炬路 156 号，法定代表人：刘效锋。注册资本、股本 1000 万元。2016 年 10 月威海双丰韩柏温度智能控制有限公司变更为威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司。

（二） 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属电子行业，经营范围主要包括：温度传感器、湿度传感器、控制器、保护器、家用电器及组件、线束、加热器、制冷设备、发热电缆、电线电缆的研发、制造、销售；货物和技术进出口。（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，有效期限以许可证为准）。

（三） 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月16日决议批准报出。

（四） 合并报表范围

本公司 2018 年度无纳入合并范围的子公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来 12 个月内具备持续经营能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本公司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 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四. 重要会计政策及会计估计

1. 会计期间

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

2. 营业周期

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

3. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制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

4.1 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.2 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

4.3 企业合并中有关交易费用的处理

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

5. 合并财务报表的编制方法

5.1 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

5.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

5.3 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5.4 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

6. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法。

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

6.1 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

6.2 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7. 编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

9. 金融工具

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

9.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

9.2 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

9.3 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

9.4 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允

价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

9.5 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、10。

9.6 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

9.7 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

9.8 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。

10. 公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11. 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

11.1 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：期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

11.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

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	应收票据计提比例 (%)	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)	1	1	1
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3-4 年	50	50	50
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

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

11.4 在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备，除非有证据表明发生减值的。

12. 存货

12.1 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、半成品、产成品（库存商品）等。

12.2 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是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。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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的修理用备件及辅助材料按存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

12.4 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12.5 周转包装物及低值易耗品的摊销方法

本公司周转包装物采用一年内转销法和一次转销法；低值易耗品采用一次转销法。

13. 持有待售的非流动资产和处置组

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当

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

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

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

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

14.1 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

14.2 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

14.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

14.4 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、21。

15. 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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、21。

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的差额计入当期损益。

16. 固定资产

16.1 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

16.2 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10 年	3-10	9-32.3
电子设备	年限平均法	3-5 年	3-10	18-32.3
运输设备	年限平均法	5 年	3	19.4
其他设备	年限平均法	5 年	3	19.4

16.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、21。

16.4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16.5 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

16.6 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理期间，照提折旧。

16.7 技术更新改造

本公司对固定资产进行技术更新改造，其中被替换的部分，应扣除其账面价值，有确凿证据表明技术更新改造支出符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

17. 在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、21。

18. 借款费用

18.1 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 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。

18.2 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

18.3 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 无形资产

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、21。

本公司无形资产包括土地使用权和软件等，土地使用权摊销年限为 50 年。

20. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

21. 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23. 职工薪酬

23.1 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

23.2 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

23.3 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

23.4 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

23.5 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

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。

公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用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）。

24. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25. 收入

25.1 商品销售收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

25.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

25.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

25.4 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

收入确认的具体方法

本公司主要研发、生产、销售温度控制器系列产品、温度熔断器组件系列产品和保护器系列产品。对于国内销售业务，公司的客户合肥美菱电器有限公司和合肥雪祺电气有限公司将仓库租给公司，公司以合肥美菱电器有限公司和合肥雪祺电气有限公司实际从仓库领用货物时确认收入；其他客户于货物验收后确认收入。对于出口业务，公司根据海关的电子口岸系统上记录的出口日期来确认出口收入的时点，根据出口报关单、销售合同和出口发票等相关凭证来确认出口销售收入。

26. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

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。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

28. 经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

28.1 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

28.2 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确

认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

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。

29. 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

30. 重大会计政策、会计估计的变更

30.1 重大会计政策变更

会计政策变更的原因和内容：

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。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	12,115,636.72	应收票据及应收账款	26,722,608.68
应收账款	14,606,971.96		
应收利息		其他应收款	252,489.47
应收股利			
其他应收款	252,489.47		
固定资产	1,715,042.62	固定资产	1,715,042.62
固定资产清理			
在建工程		在建工程	
工程物资			
应付票据	5,837,810.00	应付票据及应付账款	12,570,146.49
应付账款	6,732,336.49		
应付利息		其他应付款	488,315.44
应付股利			
其他应付款	488,315.44		
管理费用	8,197,887.66	管理费用	5,675,649.81
		研发费用	2,522,237.85

30.2 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

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。 出口销售增值税率为0%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

2、税收优惠及批文

根据山东省科学技术厅颁发的编号GR201737001028号高新技术企业证书，本公司自2017年起三年减按15%的税率征收企业所得税。

根据财税〔2017〕34号，自2017年1月1日到2019年12月31日，科技型中小企业发生的研发费用可以加计75%在企业所得税税前扣除。

根据财政部、税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知（财税〔2018〕54号），企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

六、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，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	11,746.55	1,571.99
银行存款	9,319,441.25	6,280,992.05
其他货币资金	793,426.69	1,717,000.00
合计	10,124,614.49	7,999,564.04
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金 793,426.69 元，其中 730,000.00 元为本公司向银行申请承兑银行承兑汇票所存入的保证金存款，63,426.69 元为结汇保证金。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	8,324,581.97	12,115,636.72
应收账款	12,464,436.52	14,606,971.96
合计	20,789,018.49	26,722,608.68

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,381,210.97	12,115,636.72
商业承兑汇票	943,371.00	
合计	8,324,581.97	12,115,636.72

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	952,900.00	9,529.00	1.00
[7-12 个月]			
1 年以内小计	952,900.00	9,529.00	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	952,900.00	9,529.00	1.00

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,529.00 元。

④期末已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,000,000.00
商业承兑汇票	
合计	2,000,000.00

1) 2018 年 10 月 10 日公司以应收票据 1,000,000.00 元作为质押担保，在威海市商业银行股份有限公司办理银行承兑汇票 1,000,000.00 元，该应收票据出票日 2018 年 8 月 13 日，到期日 2019 年 2 月 13 日；

2)2018年11月27日公司以应收票据1,000,000.00元作为质押担保，在威海市商业银行股份有限公司办理银行承兑汇票1,000,000.00元，该应收票据出票日2018年10月16日，到期日2019年4月16日。

⑤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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		835,437.98
商业承兑汇票		80,000.00
合计		915,437.98

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,234,420.19	96.36	231,770.51	1.89	12,002,649.68
其中：账龄组合	12,234,420.19	96.36	231,770.51	1.89	12,002,649.68
资产状态组合					
不计提坏账关联方应收账款	461,786.84	3.64			461,786.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,696,207.03	100	231,770.51	1.83	12,464,436.52

(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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,243,965.33	96.40	168,293.94	1.18	14,075,671.39

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(%)	
其中：账龄组合	14,243,965.33	96.40	168,293.94	1.18	14,075,671.39
资产状态组合					
不计提坏账关联方应收账款	531,300.57	3.60			531,300.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,775,265.90	100.00	168,293.94	1.14	14,606,971.96

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	11,265,617.70	112,656.18	1.00
1 至 2 年	862,007.06	86,200.70	10.00
2 至 3 年	105,045.43	31,513.63	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	1,750.00	1,400.00	80.00
5 年以上			
合计	12,234,420.19	231,770.51	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	13,964,473.28	139,644.73	1.00
1 至 2 年	277,742.05	27,774.21	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年	1,750.00	875.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	14,243,965.33	168,293.94	

C、组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

D、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 63,476.57 元；本期无收回或转回坏账准备。

③本期无实际核销的应收账款情况

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
合肥冠元贸易有限公司	6,628,977.49	52.21	66,289.77
长虹美菱股份有限公司	1,482,049.91	11.67	14,820.50
合肥雪祺电气有限公司	863,385.84	6.80	90,684.93
合肥晶弘电器有限公司	747,900.04	5.89	7,479.00
韩京（唐山）电工材料有限公司	380,610.42	3.00	3,806.10
合计	10,102,923.70	79.57	183,080.30

⑤本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

⑥本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,000.22	100.00	145,906.86	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	76,000.22	100.00	145,906.86	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
上海易初电线电缆有限公司	29,663.00	39.03
亮群电子（常熟）有限公司	13,500.00	17.76
中国质量认证中心	13,870.00	18.25
中国石化销售有限公司山东威海石油分公司	10,000.00	13.16
厦门奇博制冷配件有限公司	4,800.00	6.32
合计	71,833.00	94.52

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	326,130.73	252,489.47
合计	326,130.73	252,489.47

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	160,000.00	41.12	63,000.00	39.38	97,000.00
其中：账龄组合	160,000.00	41.12	63,000.00	39.38	97,000.00
资产状态组合					
不计提坏账准备的关联方和员工的其他应收款	229,130.73	58.88			229,130.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	389,130.73	100	63,000.00	16.23	326,130.73

(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	160,460.00	52.66	52,230.50	32.55	108,229.50
其中：账龄组合	160,460.00	52.66	52,230.50	32.55	108,229.50
资产状态组合					
不计提坏账准备的关联方和员工的其他应收款	144,259.97	47.34			144,259.97
单项金额不重大但单独计提					

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(%)	
坏账准备的其他应收款					
合计	304,719.97	100.00	52,230.50	17.14	252,489.47

A、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			1.00
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	160,000.00	63,000.00	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	100,000.00	1,000.00	1.00
1 至 2 年	10,255.00	1,025.50	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	50,205.00	50,205.00	100.00
合计	160,460.00	52,230.50	

C、组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

D、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 10,769.50 元；本期无收回或转回坏账准备。

③本期无实际核销的其他应收款情况

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	115,448.77	118,884.10
保证金、押金	260,000.00	160,205.00
出口退税款	549.03	25,375.87
其他	13,132.93	255.00
合计	389,130.73	304,719.97

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
长虹美菱股份有限公司	非关联方	50,000.00	5 年以上	25.70	55,000.00
		50,000.00	1 年以内		
威海双丰物探设备股份有限公司	关联方	100,000.00	一年以内	25.70	
合肥晶弘电器有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	12.85	5,000.00
纪鹏松	员工	42,902.49	一年以内	11.03	
张燕	员工	41,578.44	一年以内	10.68	
合计	—	334,480.93	—	85.96	60,000.00

⑥本期无涉及政府补助的应收款项

⑦本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑧本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,803,521.36		3,803,521.36
在产品	1,935,697.24		1,935,697.24
库存商品	3,303,618.72		3,303,618.72
周转材料			
委托加工物资	385,967.05		385,967.05
合计	9,428,804.37		9,428,804.37

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,191,528.47		3,191,528.47
在产品	2,634,536.61		2,634,536.61
库存商品	5,094,204.60		5,094,204.60
周转材料			
委托加工物资	191,401.19		191,401.19
合计	11,111,670.87		11,111,670.87

(2) 存货不存在跌价迹象，故未计提跌价准备。

(3) 存货期末余额中无利息资本化金额。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	42,187.63	1,835.10
企业预交的企业所得税	212,427.07	58,473.58
企业理财	1,300,000.00	1,500,000.00
合计	1,554,614.70	1,560,308.68

7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,751,625.36	1,715,042.62
合计	2,751,625.36	1,715,042.62

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	3,620,169.79	58,290.45	286,376.39	3,758.98	3,968,595.61
2、本期增加金额	1,470,077.27		62,010.23	8,400.00	1,540,487.50
(1) 购置	1,470,077.27		62,010.23	8,400.00	1,540,487.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	81,220.25				81,220.25
(1) 处置或报废	81,220.25				81,220.25

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(2) 企业合并减少					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 划分为持有待售资产					
4、期末余额	5,009,026.81	58,290.45	348,386.62	12,158.98	5,427,862.86
二、累计折旧					
1、年初余额	1,953,193.46	56,541.74	240,171.58	3,646.21	2,253,552.99
2、本期增加金额	466,274.47		29,109.01	1,582.14	496,965.62
(1) 计提	466,274.47		29,109.01	1,582.14	496,965.62
3、本期减少金额	74,281.11				74,281.11
(1) 处置或报废	74,281.11				74,281.11
4、期末余额	2,345,186.82	56,541.74	269,280.59	5,228.35	2,676,237.50
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,663,839.99	1,748.71	79,106.03	6,930.63	2,751,625.36
2、年初账面价值	1,666,976.33	1,748.71	46,204.81	112.77	1,715,042.62

(2) 报告期公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期公司无融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期公司无经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1、年初余额				27,777.78	27,777.78
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额				27,777.78	27,777.78
二、累计摊销					
1、年初余额				1,851.84	1,851.84
2、本期增加金额				2,777.76	2,777.76
(1) 计提				2,777.76	2,777.76
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额				4,629.60	4,629.60
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值				23,148.18	23,148.18
2、年初账面价值				25,925.94	25,925.94

(2) 报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 报告期内没有抵押的无形资产。

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
租入固定资产改良支出	890,872.11	592,961.17	216,083.92	1,267,749.36
合计	890,872.11	592,961.17	216,083.92	1,267,749.36

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		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	304,299.51	45,644.93	220,524.44	33,078.67
合计	304,299.51	45,644.93	220,524.44	33,078.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	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
固定资产加速折旧	1,315,948.16	197,392.22		
合计	1,315,948.16	197,392.22		

11、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	112,401.00	1,012,501.51
预付工程款		94,923.00
合计	112,401.00	1,107,424.51

12、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	2,625,000.00	5,837,810.00
应付账款	4,098,829.52	6,732,336.49
合计	6,723,829.52	12,570,146.49

(1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,625,000.00	5,837,810.00

种类	期末余额	年初余额
合计	2,625,000.00	5,837,810.00

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上期末：0.00 元）

（2）应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,779,407.81	6,370,400.62
1-2 年（含 2 年）	196,607.29	217,791.81
2-3 年（含 3 年）	122,814.42	144,144.06
3 年以上		
合计	4,098,829.52	6,732,336.49

②无账龄超过 1 年的重要应付账款

13、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	570,567.26	326,215.82
合计	570,567.26	326,215.82

（2）报告期公司无账龄超过 1 年的重要预收款项

14、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,169,853.65	4,595,617.87	5,332,680.92	432,790.60
二、离职后福利-设定提存计划		525,523.70	497,885.71	27,637.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	1,169,853.65	5,121,141.57	5,830,566.63	460,428.59

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,169,853.65	3,982,369.13	4,824,823.57	327,399.21
2、职工福利费		154,662.29	154,662.29	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		226,753.75	212,494.62	14,259.13
其中：医疗保险费		204,370.33	191,810.15	12,560.18
工伤保险费		22,383.42	20,684.47	1,698.95
生育保险费				
其他				
4、住房公积金		140,700.44	140,700.44	
5、工会经费和职工教育经费		91,132.26		91,132.26
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	1,169,853.65	4,595,617.87	5,332,680.92	432,790.60

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		506,059.86	479,456.55	26,603.31
2、失业保险费		19,463.84	18,429.16	1,034.68
3、企业年金缴费				
合计		525,523.70	497,885.71	27,637.99

15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	456,567.82	167,081.70
个人所得税	1,132.21	7,287.17
城市维护建设税	35,054.52	43,637.13
教育费附加	15,023.37	18,701.63
地方教育费附加	10,015.57	12,467.74
地方水利建设基金	2,504.37	3,117.40
印花税	2,760.33	5,838.65
合计	523,058.19	258,131.42

16、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	177,758.28	488,315.44
应付利息		

项目	期末余额	年初余额
应付股利		
合计	177,758.28	488,315.44

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	26,000.00	27,570.00
其他	151,758.28	460,745.44
合计	177,758.28	488,315.44

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
威海双丰电子集团有限公司	5,142,708.00						5,142,708.00
SEKI THERMOTECH CO., LTD	1,532,667.00						1,532,667.00
山东省现代产业发展投资有限公司	1,501,444.00						1,501,444.00
威海顺达企业管理服务合伙企业（有限合伙）	1,823,181.00						1,823,181.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

18、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,695,447.01			22,695,447.01
其他资本公积				
合计	22,695,447.01			22,695,447.01

19、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	405,678.27	272,858.81		678,537.08

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积	405,678.27	272,858.81		678,537.08
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	811,356.54	545,717.62		1,357,074.16

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，按净利润的 10%提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

20、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	3,245,426.08	1,691,262.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,245,426.08	1,691,262.84
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,728,588.13	1,942,704.06
减：提取法定盈余公积	272,858.81	194,270.41
提取任意盈余公积	272,858.81	194,270.41
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,634,099.99	
转作股本的普通股股利		
股东权益内部结转		
期末未分配利润	3,794,196.60	3,245,426.08

21、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,541,951.65	26,510,287.44	43,888,984.19	33,061,343.99
其他业务	454,916.32	190,967.59	234,304.96	162,508.30
合计	33,996,867.97	26,701,255.03	44,123,289.15	33,223,852.29

（1）主营业务（分行业）

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
电子行业	33,541,951.65	26,510,287.44	43,888,984.19	33,061,343.99
合计	33,541,951.65	26,510,287.44	43,888,984.19	33,061,343.99

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
温控器系列	25,345,224.05	19,818,738.55	25,378,501.26	18,965,995.26
温度熔断器组件系列	7,099,358.69	5,782,189.85	16,156,933.48	12,260,567.50
保护器系列	1,097,368.91	909,359.04	2,237,484.32	1,701,449.43
加工费			116,065.13	133,331.80
合计	33,541,951.65	26,510,287.44	43,888,984.19	33,061,343.99

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国内	28,182,147.14	21,976,216.94	34,061,553.35	26,362,253.31
国外	5,359,804.51	4,534,070.50	9,827,430.84	6,699,090.68
合计	33,541,951.65	26,510,287.44	43,888,984.19	33,061,343.99

22、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	137,229.04	161,065.64
教育费附加	58,812.45	69,028.11
地方教育费附加	39,208.31	46,018.78
印花税	16,061.63	23,606.05
水利基金	7,947.22	14,015.64
车船税	5.81	
合计	259,264.46	313,734.22

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

23、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	262,841.71	608,540.41
办公费	4,454.80	541.37

项目	本期金额	上期金额
差旅费	60,240.65	47,783.50
业务招待费	154,883.19	139,869.32
福利费	9,504.35	49,094.14
进出口费	121,002.61	40,795.23
运杂费	372,315.23	540,131.02
广告宣传费	30,963.21	34,179.25
其他	29,271.28	47,621.53
合计	1,045,477.03	1,508,555.77

24、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	291,537.60	381,883.19
办公费	24,484.59	23,905.43
业务招待费	28,638.07	103,358.18
折旧费	7,032.78	6,386.47
租赁费	30,000.00	30,000.00
其他	169,611.24	104,214.89
福利费	64,408.90	36,355.50
燃油费	32,667.70	29,051.02
职工教育经费	1,671.70	4,482.93
中介服务费	727,762.75	1,083,083.60
股权激励		3,748,500.00
工会经费	91,132.26	124,428.60
合计	1,468,947.59	5,675,649.81

25、研发费用

项目	本期金额	上期金额
设备维修维护费	3,679.25	
人工费	1,540,526.43	1,677,772.01
其他费用	635,257.38	86,786.65
折旧费	289,099.00	167,530.68
直接投入	272,077.41	576,923.98
新产品鉴定费		13,224.53
合计	2,740,639.47	2,522,237.85

26、财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	4,783.57	93,875.56
汇兑损失	214,632.49	301,778.99
减：汇兑收益	404,655.85	117,336.31
手续费	28,181.07	43,788.12
合计	-166,625.86	134,355.24

27、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	83,775.07	57,544.16
合计	83,775.07	57,544.16

28、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	433,572.84	804,192.99	433,572.84
合计	433,572.84	804,192.99	433,572.84

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
区科技发展计划补助	54,700.00	250,000.00	与收益相关
高区科学技术奖奖励资金	50,000.00	20,000.00	与收益相关
服务贸易统计队伍建设扶持资金	10,000.00	8,000.00	与收益相关
“小升规”企业奖励资金		80,000.00	与收益相关
新旧动能转换促进工业企业提质增效补助		250,000.00	与收益相关
研发费用补助		164,100.00	与收益相关
社保及岗位补贴	12,872.84	32,092.99	与收益相关
专利资助	6,000.00		与收益相关
节能减排专项资金	300,000.00		与收益相关

29、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	41,573.06	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	41,573.06	

30、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计		120,410.94	
其中：固定资产处置收益		120,410.94	
在建工程处置收益			
生产性生物资产处置收益			
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
合计		120,410.94	

31、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
与企业日常活动无关的政府补助	1,000,000.00	250,000.00	1,000,000.00
盘盈利得			
捐赠利得			
非流动资产毁损报废利得			
其他	58,677.91	172,651.35	58,677.91

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,058,677.91	422,651.35	1,058,677.91

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
区域挂牌补助		250,000.00	
资本市场区级补助资金	500,000.00		与收益相关
资本市场直接融资补助	500,000.00		

32、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,939.14		6,939.14
其他	396,180.83	1,218.98	396,180.83
合计	403,119.97	1,218.98	403,119.97

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	81,424.93	99,323.68
递延所得税费用	184,825.96	-8,631.63
合计	266,250.89	90,692.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	2,994,839.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	449,225.85
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	71,732.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,305.62
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研究开发费加成扣除的所得税影响（以“-”填列）	-245,705.23
残疾人工资加计扣除的所得税影响（以“-”填列）	-21,308.24
所得税费用	266,250.89

34、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,433,572.84	1,054,192.99
利息收入	4,783.57	101,008.15
往来款项等	1,813,252.08	7,246,354.47
合计	3,251,608.49	8,401,555.61

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用中现金支出	2,580,573.02	2,231,798.33
往来款项中现金支出	3,372,950.50	3,310,145.50
合计	5,953,523.52	5,541,943.83

35、现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

补充资料	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	2,728,588.13	1,942,704.06
加：资产减值准备	83,775.07	57,544.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	496,694.08	344,698.51
无形资产摊销	2,777.76	1,851.84
长期待摊费用摊销	216,083.92	
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）		-120,410.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,939.14	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-41,573.06	
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,566.26	-8,631.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	197,392.22	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,682,866.50	1,391,432.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,574,567.38	13,748.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,316,011.94	272,836.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,619,532.94	3,895,773.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,331,187.80	6,282,564.04
减：现金的期初余额	6,282,564.04	7,772,271.78
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	3,048,623.76	-1,489,707.74

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,331,187.80	6,282,564.04
其中：库存现金	11,746.55	1,571.99
可随时用于支付的银行存款	9,319,441.25	6,280,992.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,331,187.80	6,282,564.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现		

项目	期末余额	期初余额
金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

36、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	730,000.00	承兑保证金
	63,426.69	结汇保证金
应收票据	2,000,000.00	质押办理银行承兑汇票
合计	2,793,426.69	

37、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	304,929.23	6.8632	2,092,790.28
其中：美元	304,929.23	6.8632	2,092,790.28
应收账款	110,175.66	6.8632	756,157.60
其中：美元	110,175.66	6.8632	756,157.60
应付账款	15,254.86	6.8632	104,697.16
其中：美元	15,254.86	6.8632	104,697.16

38、政府补助

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
区科技发展计划补助	54,700.00				54,700.00			是
高区科学技术奖奖励资金	50,000.00				50,000.00			是
服务贸易统计队伍建设扶持资金	10,000.00				10,000.00			是
社保及岗位补贴	12,872.84				12,872.84			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
专利资助	6,000.00				6,000.00			是
资本市场区级补助资金	500,000.00					500,000.00		是
资本市场直接融资补助	500,000.00					500,000.00		是
节能减排专项资金	300,000.00				300,000.00			是
合计	1,433,572.84				433,572.84	1,000,000.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
区科技发展计划补助	财政拨款	54,700.00		
高新区科学技术奖奖励资金	财政拨款	50,000.00		
服务贸易统计队伍建设扶持资金	财政拨款	10,000.00		
社保及岗位补贴	财政拨款	12,872.84		
专利资助	财政拨款	6,000.00		
资本市场区级补助资金	财政拨款		500,000.00	
资本市场直接融资补助	财政拨款		500,000.00	
节能减排专项资金	财政拨款	300,000.00		
合计	——	433,572.84	1,000,000.00	

(3) 本期无退回的政府补助。

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

威海双丰电子集团有限公司（简称“双丰电子”）持有本公司 51.43% 的股份，为公司的控股公司。

刘效锋为双丰电子控股股东、持有双丰电子股权比例为 65.02%，双丰电子持有公司 51.43%的股份；刘效锋为威海顺达企业管理服务合伙企业（有限合伙）（简称“威海顺达”）控股股东，持有威海顺达股权比例为 68.78%，威海顺达持有公司 18.23%的股份；因此刘效锋间接控制双丰韩柏股权比例合计为 69.66%，是公司的实际控制人。

2、其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
SEKI THERMOTECH CO., LTD	股东
山东省现代产业发展投资有限公司	股东
威海顺达企业管理服务合伙企业（有限合伙）	股东
威海双丰健康产业投资管理有限公司	同一母公司控制的公司
威海双丰物探设备股份有限公司	同一母公司控制的公司
威海中测测试科技股份有限公司	同一母公司控制的公司
威海双丰昕世房地产开发有限公司	同一母公司控制的公司
烟台双丰易盛房地产开发有限公司	同一母公司控制的公司
威海双丰神农科技有限公司	同一母公司控制的公司
威海人太生物科技有限公司	同一母公司控制的公司
山东人太医疗健康产业技术有限公司	同一母公司控制的公司
康尼可（北京）健康科技有限公司	同一母公司控制的公司
威海盛丁莲华妇产医院有限责任公司	同一母公司控制的公司
威海双丰物业服务有限责任公司	同一母公司控制的公司
长岛双丰物业有限公司	同一母公司控制的公司
威海双福成来投资管理有限公司	双丰集团董事长刘效锋持股 100%
威海亦诺商务信息咨询服务服务有限公司	双丰集团董事连文彬持股 100%
西安石油机械有限公司	同一母公司控制的公司
威海动测仪器科技有限公司	同一母公司控制的公司
烟台世纪温控器有限公司	本公司董事高润大控制的公司
刘效锋	本公司董事长
尹文清	本公司董事长之妻
连文彬	本公司董事
高润大	本公司董事
王林政	本公司董事兼任总经理
胡从辉	本公司董事会秘书

李 颖	本公司监事
金东喆	本公司监事
王春艳	本公司监事

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
SEKI THERMOTECH CO.,LTD	原材料	504,343.73	661,044.63
威海双丰物业服务有限责任公司	物业费	101,881.47	102,344.22
威海双丰电子集团有限公司	水电费	281,013.74	283,785.73
威海双丰物探设备股份有限公司	水电费	12,686.47	
威海盛丁莲华妇产医院有限责任公司	体检费	19,353.00	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
SEKI THERMOTECH CO., LTD	原材料		253,473.49
烟台世纪温控器有限公司	原材料	343,369.43	409,737.61
威海双丰物探设备股份有限公司	原材料		194,683.12
威海双丰物业服务有限责任公司	空调	5,798.00	

(2) 无关联受托管理/委托管理情况

(3) 无关联承包情况

(4) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
威海双丰电子集团有限公司	房租	610,413.27	610,407.54
威海双丰物探设备股份有限公司	房租	270,242.29	

(5) 无关联担保情况

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
威海双丰物探设备股份有限公司	100,000.00			保证金
王春艳	41,680.90			备用金
胡从辉	44,015.78			备用金
拆出：				
王春艳	42,680.90			备用金
胡从辉	38,671.10			备用金

(7) 无关联方资产转让、债务重组情况

(8) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	213,049.95	296,963.00

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
SEKI THERMOTECH CO.,LTD	223,388.38		212,679.85	
烟台世纪温控器有限公司	238,398.46			
威海双丰物探设备股份有限公司			194,683.12	
合计	461,786.84		407,362.97	
其他应收款：				
威海双丰物探设备股份有限公司	100,000.00			
威海双丰电子集团有限公司	13,132.93			
胡从辉	393.34			

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	113,526.27			

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
SEKI THERMOTECH CO.,LTD	23,678.04	159,434.48
合计	23,678.04	159,434.48
其他应付款：		
威海盛丁莲华妇产医院有限责任公司	7,353.00	
SEKI THERMOTECH CO.,LTD	27,343.65	27,343.65
合计	34,696.65	27,343.65

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，无需要披露的重大承诺。

2、或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,433,572.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	41,573.06	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-344,442.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,130,703.84	
所得税影响额	169,605.58	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	961,098.26	

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。

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	7.45	0.27	0.27
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.83	0.18	0.18

威海双丰韩柏温度智能控制股份有限公司

2019年4月16日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书处