



祥博传热

NEEQ : 871063

杭州祥博传热科技股份有限公司

Xenbo (Hangzhou) Heat Transfer Science & Technology Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记

祥博传热与上海理工大学联合成立新能源汽车热管理研究所

2018年4月，面对当前新能源汽车产业的快速发展，为了更好地为新能源汽车做好热管理服务，祥博传热与上海理工大学充分发挥自身优势，强强联合成立新能源汽车热管理研究所，对新能源汽车热管理中的各种重点、关键技术进行科研攻关，旨在为新能源汽车制造商提供系统、专业、高效的热管理方案和产品。



祥博传热通过国家级高新技术企业重新认定

2018年11月，通过企业申报、科技和税务部门审核、专家评审及公示备案等环节，祥博传热再次被认定为国家级高新技术企业，证书编号为GR201833004165。祥博传热于2009年首次被认定为高新技术企业，2012年通过复审，2015年重新认定为高新技术企业，这是祥博传热第三次重新认定为高新技术企业。



子公司浙江祥博散热系统有限公司启动建设

为了更好地为新能源汽车领域提供专业的热管理服务，祥博传热于2017年12月在浙江省长兴经济技术开发区成立了全资子公司——浙江祥博散热系统有限公司。子公司于2018年5月完成项目土地摘牌，2018年6月取得土地证，2018年9月正式启动项目基建工作。与此同时，公司租赁场地同步进行新能源汽车电池散热装置的研发、试制工作并与有关企业建立了业务合作关系。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
祥博传热/股份公司/公司	指	杭州祥博传热科技股份有限公司
祥博有限/祥博电气	指	公司前身杭州祥博电气有限公司
祥博投资	指	杭州祥博合一投资合伙企业（有限合伙）
合一电气/安徽合一电气科技有限公司/ 绩溪祥博/安徽祥博	指	安徽祥博传热科技有限公司
祥博散热/长兴祥博/浙江祥博	指	浙江祥博散热系统有限公司
三会	指	除有前缀外,均指公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司/股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
天健/会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
金道/律师	指	浙江金道律师事务所
华融证券/主办券商	指	华融证券股份有限公司
《审计报告》	指	2019 年 4 月 19 日, 由天健会计师事务所出具的天健审（2019）第 3328 号《审计报告》
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》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
《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》
《监督管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	现行有效的《杭州祥博传热科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人娄晓微、主管会计工作负责人赵紫莉及会计机构负责人（会计主管人员）赵紫莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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
1、与下游市场景气度密切相关的风险	公司生产的散热器广泛应用于直流输电,轨道交通,光伏风电、新能源汽车等工业制造业领域。下游市场受国家宏观经济及发展政策影响较大,近年来受益于电力工业系统总体投资规模的稳定增长,轨道交通、新能源发电、新能源汽车等行业的国家宏观政策扶持,散热器市场的需求均呈现旺盛的增长趋势。如下游市场需求增长放缓或需求显著下降,将对公司的经营状况、营业收入、营业利润产生重大影响,存在经营业绩下滑的风险。
2、原材料价格波动风险	公司的主要原材料为铜材、铝材及其粗加工产品。在报告期内铜铝等原材料的价格持续走低,公司产品的生产成本随之降低,为公司贡献了一部分利润。如果未来原材料的价格上涨,将直接增加公司产品的生产成本,减弱公司的成本优势,加剧行业的竞争。
3、产品技术研发风险	公司的核心产品需要时刻紧跟直流输电、轨道交通、光伏风电、新能源汽车产品来进行研发,满足下游产品技术更新的需求。公司如果不能继续保持足够的投入,将存在技术不能与下游市场保持同步节奏而导致市场流失的风险。
4、公司治理风险	有限公司阶段,公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了一些内部控制制度,执行程度尚可,但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度等规章制度,内控体系不够健全。股份公司创立大会暨第一次临时股东大会,审议通过了“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》

	等规章制度,虽然公司的法人治理结构得到了进一步健全与完善,但由于股份公司成立时间较短,公司及管理层规范运作意识有待提高,相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
5、实际控制人不当控制风险	公司共同实际控制人夏波涛、娄晓微系夫妻关系,两人合计通过直接和间接的方式持有公司股份 3,196.5 万股,占公司总股本比例为 79.91%,处于绝对控制地位。此外,夏波涛先生目前担任公司副董事长、总经理职务,娄晓微女士担任公司董事长职务,两人在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此,公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响,从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
6、税收优惠风险	公司及全资子公司安徽祥博传热科技有限公司均为高新技术企业, 分别于 2018 年 11 月 30 日、2016 年 10 月 21 日取得《高新技术企业证书》,证书有效期为三年,报告期内企业所得税税率为 15%,报告期内公司及全资子公司安徽祥博传热科技有限公司享受到了上述优惠政策带来的收益。如果《高新技术企业证书》到期后,公司不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,按 25%的税率征收所得税。因此,由上述所得税优惠政策变化导致的所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州祥博传热科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xenbo (Hangzhou) Heat Transfer Science & Technology Co., Ltd.
证券简称	祥博传热
证券代码	871063
法定代表人	娄晓微
办公地址	杭州市萧山经济技术开发区启迪路 198 号信息港小镇 D 座 7 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	邓显椿
职务	董事会秘书
电话	0571-82201220
传真	0571-82308081
电子邮箱	dengxianchun@xenbo.com
公司网址	www.xenbo.com
联系地址及邮政编码	杭州市萧山经济技术开发区启迪路 198 号信息港小镇 D 座 7 楼， 邮编 311215
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	杭州市萧山经济技术开发区启迪路 198 号信息港小镇 D 座 7 楼公 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	2005 年 3 月 14 日
挂牌时间	2017 年 3 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-电力电 子元器件制造
主要产品与服务项目	电气散热器、电子散热器、机械散热器、冷却系统
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	夏波涛、娄晓微
实际控制人及其一致行动人	夏波涛、娄晓微

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	91330109770833113T	否
注册地址	杭州市萧山经济技术开发区明星路 371 号 3 幢 702 室	是
注册资本（元）	40,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华融证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵英莲、杨鹏
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

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	83,908,247.58	76,462,246.65	9.74%
毛利率%	41.15%	43.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,356,722.22	11,189,117.98	19.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,460,509.21	10,201,833.58	2.54%
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）	19.68%	20.12%	-
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）	15.41%	18.35%	-
基本每股收益	0.33	0.28	17.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	126,834,815.17	114,870,487.37	10.42%
负债总计	52,281,168.05	53,673,562.47	-2.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,553,647.12	61,196,924.9	21.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.53	21.57%
资产负债率%（母公司）	45.09%	45.12%	-
资产负债率%（合并）	41.22%	46.73%	-
流动比率	1.62	1.61	-
利息保障倍数	8.84	8.38	-

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	2,714,793.98	3,891,016.01	-30.23%
应收账款周转率	1.40	1.63	-
存货周转率	4.57	4.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.42%	24.93%	-
营业收入增长率%	9.74%	22.83%	-
净利润增长率%	19.37%	10.54%	-

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	40,000,000	40,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,837.23
计入当期损益的政府补助（与公司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）	3,478,071.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-269,247.28
非经常性损益合计	3,202,986.49
所得税影响数	306,773.48
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,896,213.01

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	3,209,644.90	-	2,176,973.70	-
应收账款	56,701,980.76	-	37,259,661.86	-
应收票据及应收账款	-	59,911,625.66	-	39,436,635.56
应付票据	1,500,000.00	-	-	-
应付账款	17,379,545.56	-	17,379,545.56	-
应付票据及应付账款	-	18,879,545.56	-	17,379,545.56
应付利息	58,803.49	-	119,481.36	-
其他应付款	487,781.10	546,584.59	42,147.17	161,628.53
管理费用	13,956,005.54	7,295,207.10	12,367,638.06	6,226,447.09
研发费用	-	6,660,798.44	-	6,141,190.97

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于电力电子元器件制造行业，专业从事为客户提供电力半导体（晶闸管、IGBT、IGCT 等）器件传热系统解决方案和各类散热器产品的研发、生产与销售。公司目前的主要客户为电能、轨道交通、光伏风电及新能源汽车等高新技术领域的成套设备制造商。

公司根据客户的需求，为客户提供定制化的散热器设计方案并生产该定制化散热器产品，通过将其出售给客户获取利润。为保证产品的品质，公司需要选择合格的原辅材料，并严格按产品的生产工艺进行制造、检测。公司主要产品利润来源于大功率电力电子散热技术方案设计和真空钎焊、搅拌摩擦焊等关键性生产工艺技术。产品实现需要运用到一些专有生产设施和生产工艺技术，因此产品的售价与原辅材料的采购价有较大的差价，附加值相对较高。

公司销售团队目前由国内区域销售经理、外贸销售经理和内勤客服人员组成。公司目前已形成了全国性、相对稳定的营销网络体系。

公司的核心技术和产品基本由公司自主研发并拥有知识产权，公司研发活动由客户需求和本公司技术发展方向决定，为加大新产品、新技术的研究推广力度，公司每年确保对技术开发的投入，技术开发费用实行专款专用。公司建立的研发平台被杭州市科学技术委员会认定为市级高新技术研发中心。公司还广泛与行业及相关高校进行合作技术研发，先后与上海理工大学、浙江大学、北京工业大学、西安交通大学、中国计量学院、中国电力科学研究院等建立技术合作关系。重点向用于特高压直流输电、柔性直流输电等装置的各种类型散热器产品及相关配套设备等方向发展，研究开发技术含量高、市场前景广的产品并实现产业化。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

报告期内，公司按年初制定的企业经营计划稳步推进各项工作，实现营业收入 8,390.82 万元，同比增长 9.74%，实现净利润 1,335.67 万元，同比增长 19.37%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 12,683.48 万元，净资产 7,455.36 万元。

市场开发方面，公司在维护老客户的基础上，不断与相关行业的潜在客户进行沟通，进行前期的技

术洽谈工作，2018 年加大了水冷系统的市场开发，业务订单也有较大增长。

技术研发方面，公司把研发重点放在用于特高压直流输电、柔性直流输电、轨道交通、新能源汽车、光伏、风电等装置的散热技术和产品上，报告期内有多项新产品获得客户的认可并投入生产。

质量管理方面，公司以技术为基础，把好技术源头关，重视生产工艺关，加强制程管理，严格质量检验，报告期内，产品质量稳步提升。

企业治理方面，公司以在新三板挂牌为契机，明晰了“三会”职责和议事规则，完善了企业管理制度，为企业的健康发展奠定了基础。

（二） 行业情况

散热器是输配电、新能源发电、电力传动等领域中电气电子装置散热冷却的关键配套设备。国内散热器产业是伴随着电力工业和电力电子技术的发展而兴起的，特别是随着电力电子装置功率密度的不断提高，对器件的散热效能也提出了越来越高的要求，为散热器产业的发展壮大提供了广阔的应用空间。随着国内散热器产业的稳步发展，行业发展呈现出以下特点：

（1）国内水冷散热器起步晚，但发展迅速

由于国内散热器产业起步较晚，行业技术发展相对落后。近年来，国内行业通过对水冷技术的不断引进、消化、吸收和再创新过程，国内散热器的科研技术水平有了较大的发展。1998 年，清华大学首次在国内开展将水冷设备应用于静止同步补偿器的科研实验；2001 年，本公司为中国电力科学研究院成功研发出无功补偿装置用散热器，填补了国内技术空白；2004 年，国内直流输电用散热器实现国产化。随着国内企业对纯水冷却技术的不断提升，目前国内企业已经初步具备了自主研发和制造多领域应用的散热器的能力。

（2）随着行业的国产化进程，国内企业逐步占据市场主导地位

在 2000 年以前，国内输配电系统使用的大功率电力电子装置基本上都是依靠 ABB 和西门子等全球著名电气设备厂商提供，其配套散热器一般都由瑞典的 Swede Water 等国外公司配套供给，散热器市场基本形成了被国外企业垄断的格局。2004 年，国内直流输电用散热器开始实现国产化并逐步推广应用。目前，国内直流输电用系统设备的国产化率已经达到 70% 以上，直流输电散热器基本采用国产品牌。随着国内散热器全面步入国产化进程，国内主要企业不论在技术研发水平、产品性能，还是国内市场的品牌知名度方面都迅速提高，再加上国内企业具备比较快捷的售后服务和维护保障体系，国内企业逐步在行业竞争中占据主导地位。

（3）行业集中度较高

国内电力电子装置用散热器产业还处于快速发展阶段，由于本行业进入壁垒较高，经营模式采取定制化生产，对生产企业的研发设计水平、产品试验验证能力、产品的适应能力和生产协调能力等方面要求很高。目前国内电力电子装置用散热器具备规模化生产能力的企业数量较少，行业集中度较高。

（4）行业具有刚性需求

电力电子装置用散热器是电力工业中必需的基础设备，需求来源于发电、输电、配电及用电各个环节，市场总需求的变化与电力能源总需求保持一致，产业周期性特征不明显，需求刚性较强，具有较强的抗风险能力。电力能源的整体需求与经济发展水平和人口规模相匹配，受经济波动影响较小。近几年，受不同行业发展水平和发展阶段的不同，输配电、风能发电、光伏发电等各领域的投资呈现一定阶段性特点。但基于电力能源使用需求持续增长的背景下，国家电力能源系统的总体投资规模仍将保持稳定增长，这也必将带动电气机械及器材相关制造业继续快速发展。

散热器是电力电子元器件不可或缺的重要组成部分，虽然电力电子元器件会不断进行技术革新换代，但对散热的需求不会变化。只要散热器行业能紧跟电力电子元器件的发展步伐，不断从散热材料和介质、结构和工艺上进行技术创新，其行业的生命周期将不会产生较大波动。从国家政策对下游输配电、新能源发电、轨道交通、新能源汽车行业的大力扶持和节能减排的大趋势可以看出，未来下游行业仍将

保持较高的增长态势，对应电力元器件的散热器配套需求也将持续快速增长。从供给角度分析，行业内厂商众多，竞争非常激烈，但在高端散热器产品的领域，国外散热器制造商占据绝对优势，能够进入该领域的国内散热器厂商寥寥无几。因此，公司所在行业仍处于成长期的初级阶段。

(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	3,898,613.73	3.07%	10,776,552.33	9.38%	-63.82%
应收票据与应收账款	68,313,680.06	53.86%	59,911,625.66	52.16%	14.02%
存货	10,156,570.55	8.01%	11,476,455.92	9.99%	-11.50%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	22,607,406.73	17.82%	25,273,907.72	22%	-10.55%
在建工程	6,020,664.97	4.75%	1,510,679.36	1.32%	298.54%
短期借款	32,550,000	25.66%	25,600,000	22.29%	27.15%
长期借款	0.00	0.00%	1,928,571.4	1.68%	-100.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

本期货币资金减少的主要原因：应收票据增多，截止 2018 年期末应收票据 556.45 万元，比上年同期 320.96 万元增长 73.37%；应付账款同比下降较大，主要是水冷系统业务供应商账期短，截止 2018 年期末应付账款 1,105.40 万元，比上年同期 1,737.95 万元下降 632.55 万元。

2、在建工程

本期在建工程增加 451 万元，其中安徽祥博标准化厂房新增 303.70 万元；浙江祥博标准化厂房新增 87 万元，待安装设备 60.30 万元。

3、短期借款

本期增加短期借款 695 万元，主要用于浙江祥博标准化厂房建设及设备购置。

4、长期借款

本期长期借款减少，主要归还银行到期借款。

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	83,908,247.58	-	76,462,246.65	-	9.74%
营业成本	49,384,186.65	58.85%	43,386,606.62	56.74%	13.82%

毛利率%	41.15%	-	43.26%	-	-
管理费用	7,021,241.21	8.37%	7,295,207.10	9.54%	-3.765%
研发费用	9,073,252.40	10.81%	6,660,798.44	8.71%	36.22%
销售费用	3,031,022.99	3.61%	3,700,582.94	4.84%	-18.09%
财务费用	1,970,791.61	2.35%	1,763,328.98	2.31%	11.77%
资产减值损失	422,328.68	0.50%	1,425,207.59	1.86%	-70.37%
其他收益	180,071.00	0.21%	853,078.90	1.12%	-78.89%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	11,969,187.36	14.26%	11,893,707.24	15.56%	0.63%
营业外收入	3,322,780.76	3.96%	414,226.88	0.54%	702.16%
营业外支出	299,865.27	0.36%	118,957.24	0.16%	152.08%
净利润	13,356,722.22	15.92%	11,189,117.98	14.63%	19.37%

项目重大变动原因：

1、研发费用

本期研发费用增加 241.25 万元，主要为公司进入新能源汽车新领域的散热器研发，2018 年研发人员薪酬 506.77 万元，比上年同期 385.33 万元增加 121.44 万元（增长 31.52%）；对新领域技术调研投入 57.71 万元。

2、资产减值损失

本期应收账款帐面余额增长 638.33 万元，上年应收账款帐面余额增长 2,073.59 万元，计提资产减值损失相应减少。

3、其他收益

本期其他收益 18 万元，主要是税收增长补贴 15.57 万；上年同期技术改造项目设备补助款 82 万元列在其他收益科目中，本年无此项收益。

4、营业外收入

本期营业外收入增加 290.86 万元，主要是新能源汽车电池散热项目政府补助 118.04 万元，新三板挂牌补助 200 万元等。

5、营业外支出

本期营业外支出增加 18.09 万元，主要是用于社会捐赠 24 万元。

(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	81,961,723.89	75,493,916.12	8.57%
其他业务收入	1,946,523.69	968,330.53	101.02%
主营业务成本	47,954,446.46	42,891,741.60	11.80%
其他业务成本	1,429,740.19	494,865.02	188.92%

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%
风冷散热器	5,785,299.96	6.89%	3,981,224.93	5.21%
液冷散热器	50,163,544.24	59.78%	62,536,148.79	81.79%
常规散热器	2,333,405.93	2.78%	2,595,305.92	3.39%
水冷系统	23,679,473.76	28.22%	6,341,065.54	8.29%
其他	-	-	40,170.94	0.05%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

本期其他业务收入增加 97.82 万元，主要是技术服务收入 18.48 万元，常规材料销售 72.26 万元，其它为产品配件材料销售。其他业务成本相应增长。

(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	中电普瑞电力工程有限公司	21,944,800.00	22.19%	否
2	许继电气股份有限公司	12,547,352.34	12.69%	否
3	新风光电子科技股份有限公司	11,102,315.00	11.23%	否
4	思源清能电气电子有限公司	7,891,800.49	7.98%	否
5	株洲中车时代电气股份有限公司	4,926,107.05	4.98%	否
合计		58,412,374.88	59.07%	-

(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	绩溪厦大散热系统有限公司	11,054,838.33	24.23%	否
2	江苏迈迪铝业公司	3,217,324.46	7.05%	否
3	无锡市豫达换热器有限公司	2,165,200.00	4.75%	否
4	温州实丰贸易有限公司	2,159,851.30	4.73%	否
5	昆山市源丰铝业有限公司	1,817,720.43	3.98%	否
合计		20,414,934.52	44.74%	-

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	2,714,793.98	3,891,016.01	-30.23%
投资活动产生的现金流量净额	-11,552,118.09	-2,706,082.15	326.89%
筹资活动产生的现金流量净额	3,436,105.51	-1,254,604.52	-373.88%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是：因后续订单增长，原辅材料采购备货增加，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 88.78%。

2、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是：用于全资子公司浙江祥博散热系统有限公司购建固定资产、无形资产及长期资产 965.80 万元，其中购买无形资产（土地）487.60 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是：银行贷款金额增加 540.71 万元，用于全资子公司浙江祥博散热系统有限公司的投资建设。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司拥有 2 家全资子公司，具体情况分别如下：

1、安徽祥博传热科技有限公司（原名为：安徽合一电气科技有限公司，以下简称“绩溪祥博”）成立于 2009 年 10 月 29 日，统一社会信用代码：9134182469573531XM。法定代表人：姜晓微，注册资本 2,300 万元，住所：安徽省绩溪县生态工业园区锦屏路 19 号。经营范围：电力电子装置、电力电子散热系统、电器配件、电力配件及高中压阀门、泵、阀类配套成品、机电五金、机械配件制造、加工、销售。该全资子公司报告期内的主要财务数据如下：

单位：万元

项 目	绩溪祥博	
	2017/12/31	2018/12/31
总资产	5947.13	6260.63
总负债	2839.48	2641.10
所有者权益	3107.65	3619.54
项 目	绩溪祥博	
	2017 年度	2018 年度
营业收入	3829.91	4199.67
营业成本	2774.48	2802.86
净利润	304.63	511.89

2、浙江祥博散热系统有限公司（以下简称“长兴祥博”）成立于 2017 年 12 月 26 日，统一社会信用代码：91330522MA2B3RNX72。法定代表人：夏波涛（2019 年 2 月 15 日法定代表人变更为夏治宇），注册资本 3,500 万元，住所：浙江省湖州市长兴县经济技术开发区陈王路与发展大道交叉口东南角。经营范围：电气散热产品、电子散热产品、机械散热产品的研发、制造、销售；货物进出口、技术进出口。该全资子公司报告期内的主要财务数据如下：

单位：元

项 目	长兴祥博	
	2017/12/31	2018/12/31
总资产	-	1312.68
总负债	-	385.06
所有者权益	-	927.62
项 目	长兴祥博	
	2017 年度	2018 年度

营业收入	-	174.91
营业成本	-	164.05
净利润	-	-72.38

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 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	3,209,644.90	应收票据及应收账款	59,911,625.66
应收账款	56,701,980.76		
应收利息	-	其他应收款	515,486.91
应收股利	-		
其他应收款	515,486.91		
固定资产	25,273,907.72	固定资产	25,273,907.72
固定资产清理	-		
在建工程	1,510,679.36	在建工程	1,510,679.36
工程物资	-		
应付票据	1,500,000.00	应付票据及应付账款	18,879,545.56
应付账款	17,379,545.56		
应付利息	58,803.49	其他应付款	546,584.59
应付股利	-		
其他应付款	487,781.10		
管理费用	13,956,005.54	管理费用	7,295,207.10
		研发费用	6,660,798.44

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，新增加全资子公司浙江祥博散热系统有限公司纳入合并财务报表范围。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司严格遵守各项法律法规，为社会解决就业问题，不断提高员工的薪资福利待遇，改善员工工作生活环境。遵章纳税，积极承担企业应有的社会责任。

报告期内，为履行社会责任，公司向中国电子工业标准化技术协会无偿捐赠人民币 160,000 元，用于标准化公益活动；公司向杭州市富阳区红十字会无偿捐赠人民币 80,000 元；全资子公司安徽祥博传热科技有限公司向绩溪县慈善协会捐赠人民币 10,000 元，用于支持绩溪县贫困户脱贫。

三、 持续经营评价

公司作为电力电子散热领域具有领先优势的公司，为客户提供定制化的散热器设计方案并生产该定制化散热器产品，通过自主研发与科技创新获取经营利润。

本年度公司经营稳定，增长快速。公司的资产负债结构合理，具备持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的重大不利因素。

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、与下游市场景气度密切相关的风险**

公司生产的散热器广泛应用于直流输电,轨道交通,光伏风电、新能源汽车等工业制造业领域。下游市场受国家宏观经济及发展政策影响较大,近年来受益于电力工业系统总体投资规模的稳定增长,轨道交通、新能源发电、新能源汽车等行业的国家宏观政策扶持,散热器市场的需求均呈现旺盛的增长趋势。如下游市场需求增长放缓或需求显著下降,将对公司的经营状况、营业收入、营业利润产生重大影响,存在经营业绩下滑的风险。

应对措施：针对公司面临下游市场需求可能下滑所产生的经营风险，公司通过大力开发不同类型的产品，不断进军不同的行业领域，以解决单一行业不景气可能带来的经营风险。同时公司持续加大研发的投入，既开发新兴产品，同时对原有产品进行换代升级，提升竞争能力，提高原有产品的市场份额。公司相信，公司目前的经营策略完全有能力应对可能出现的单一行业下滑所带来的影响。

2、原材料价格波动风险

公司的主要原材料为铜材、铝材及其粗加工产品。如果未来原材料的价格上涨,将直接增加公司产品的生产成本,减弱公司的成本优势,加剧行业的竞争。

应对措施：针对原材料铜材、铝材上升可能导致公司成本上涨，并由此带来公司利润下降的风险，公司一方面积极关注铜材、铝材的市场价格，根据生产计划合理安排原材料的采购；同时公司大力加强

内部管理，提高生产效率，降低生产中产生的无效损失。公司相信，目前公司采取的措施能够应对原材料上升可能带来的经营风险。

3、产品技术研发风险

公司的核心产品需要时刻紧跟直流输电、轨道交通、光伏风电、新能源汽车产品来进行研发,满足下游产品技术更新的需求。公司如果不能继续保持足够的投入,将存在技术不能与下游市场保持同步节奏而导致市场流失的风险。

应对措施：公司长期秉承开拓创新的精神，将产品创新视作企业生存的根本，不断增加对研发领域的投入，积极关注行业最新科研成果。公司相信，公司对产品研发的重视和投入，公司一定能够保持目前在行业中技术领先的优势，完全具有满足客户对公司产品各项需求的能力。

4、公司治理风险

有限公司阶段,公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了一些内部控制制度,执行程度尚可,但未制定“三会”议事规则、关联交易管理制度等规章制度,内控体系不够健全。股份公司创立大会暨第一次临时股东大会,审议通过了“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等规章制度,虽然公司的法人治理结构得到了进一步健全与完善,但由于股份公司成立时间较短,公司及管理层规范运作意识有待提高,相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司充分认识到企业内部管理的重要性，公司通过股份制改革，制定了各项管理规定和办法，并配套相关具体执行条款。公司上下通过不断的学习以及加强内部管理，公司的治理结构和执行程序能够满足现代企业管理的要求，将相关风险控制在最小范围内。

5、实际控制人不当控制风险

公司共同实际控制人夏波涛、娄晓微系夫妻关系,两人合计通过直接和间接的方式持有公司股份3,196.5万股,占公司总股本比例为79.91%,处于绝对控制地位。此外,夏波涛先生目前担任公司副董事长、总经理职务,娄晓微女士担任公司董事长职务,两人在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此,公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响,从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司目前已制定了符合现代企业管理要求的各项规定和制度，相关规定和制度都对公司运营过程中各项活动作出了约束性的规定。公司各个部门之间责权划分清晰，监督及反馈机制健全。目前公司的内部管理设计合理，能够满足公司运营的需求，对实际控制人超越职权可能带来对公司及其他股东的不利影响能够及时发现并予以纠正。

6、税收优惠风险

公司及全资子公司安徽祥博传热科技有限公司均为高新技术企业，分别于2018年11月30日、2016年10月21日取得《高新技术企业证书》，证书有效期为三年,报告期内企业所得税税率为15%,报告期内公司及全资子公司安徽祥博传热科技有限公司享受到了上述优惠政策带来的收益。如果《高新技术企业证书》到期后,公司不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,按25%的税率征收所得税。因此,由上述所得税优惠政策变化导致的所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：见公司具有较强的研发及销售高新技术产品的能力，公司对技术开发一直保持高度关注，对研发长期维持在高投入状态，相信公司在未来能够符合相关高新技术企业认定的标准。

(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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,500,000.00	5,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

由关联方夏波涛、姜晓微为公司向银行申请授信贷款提供无偿关联担保 5,000,000 元人民币。

(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
夏波涛、娄晓微	关联方为公司向银行贷款提供无偿担保	8,650,000.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 27 日	2018-031

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：

本次关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理必要的。本次关联担保有利于公司提高筹款效率，缓解资金周转压力，不会对公司产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

- 1、承诺人：实际控制人、持股 5%以上的自然人股东、董事、监事、高管、核心技术人员
承诺事项：避免同业竞争的承诺
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 2、承诺人：董事、监事、高级管理人员 承诺事项：股份自愿锁定的承诺
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 3、承诺人：原始股东
承诺事项：股份自愿锁定的承诺。
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

(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
安徽祥博传热科技有限公司无形资产	抵押	3,516,413.35	2.78%	用于银行抵押贷款
安徽祥博传热科技有限公司固定资产	抵押	18,022,223.99	14.23%	用于银行抵押贷款
总计	-	21,538,637.34	17.01%	-

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	12,000,000	30.00%	2,000,000	14,000,000	35.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,412,500	18.53%	0	7,412,500	18.53%
	董事、监事、高管	587,500	1.47%	0	587,500	1.47%
	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	28,000,000	70.00%	-2,000,000	26,000,000	65.00%
	其中：控股股东、实际控制人	22,237,500	55.59%	0	22,237,500	55.59%
	董事、监事、高管	1,762,500	4.41%	0	1,762,500	4.41%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		8				

(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	夏波涛	25,150,000	0	25,150,000	62.88%	18,862,500	6,287,500
2	杭州祥博合一投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	15.00%	2,000,000	4,000,000
3	娄晓微	4,500,000	0	4,500,000	11.25%	3,375,000	1,125,000
4	夏治宇	1,950,000	0	1,950,000	4.87%	1,462,500	487,500
5	周秀骞	800,000	0	800,000	2.00%	0	800,000
合计		38,400,000	0	38,400,000	96.00%	25,700,000	12,700,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、公司股东夏波涛与娄晓微为夫妻关系；
- 2、公司股东夏波涛为祥博投资的普通合伙人、执行事务合伙人；
- 3、公司股东娄晓微为祥博投资的有限合伙人；
- 4、公司股东夏波涛与夏治宇为兄弟关系；
- 5、公司股东夏治宇与周秀骞为夫妻关系。

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

祥博传热副董事长夏波涛先生直接持有公司股份 2,515 万股，直接持股比例 62.88%；夏波涛先生通过祥博投资间接持有公司股份 60 万股，间接持股比例为 1.50%。因此，夏波涛先生合计共持有公司 2,575 万股，持股比例为 64.38%；祥博传热董事长娄晓微女士直接持有公司股份 450 万股，直接持股比例为 11.25%；娄晓微女士通过祥博投资间接持有公司股份 171.5 万股，间接持股比例为 4.29%。因此，娄晓微女士合计共持有公司 621.5 万股，持股比例为 15.54%。夏波涛与娄晓微系夫妇关系，二人在公司中持股比例合计 79.92%，处于绝对控制地位。自公司成立以来在股东会或股东大会的表决中均意思表示一致，夏波涛、娄晓微于 2016 年 10 月 15 日签署了《一致行动人协议》，两人为一致行动人。两人能够实际控制公司，影响公司的经营理念及实际决策。公司的控股股东和实际控制人为夏波涛、娄晓微夫妇。

夏波涛，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学工商管理专业，工商管理硕士学位。2000 年 2 月至 2005 年 3 月，任温州市祥博电力电子有限公司总经理；2005 年 3 月至 2016 年 10 月担任祥博有限副董事长；2015 年 12 月至今任祥博投资执行事务合伙人；2016 年 10 月至今，任公司副董事长，2017 年 5 月至今任公司总经理。

娄晓微，女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。西安思源学院计算机信息管理专业，本科学历。2000 年 2 月至 2005 年 3 月，任温州市祥博电力电子有限公司职员；2005 年 3 月至 2016 年 10 月，任祥博有限董事长；2016 年 10 月至今任公司董事长。

报告期内，控股股东和实际控制人未发生变动。

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
银行贷款	工商银行	8,650,000.00	4.35%	2018.12.4-2019.11.26	否
银行贷款	杭州联合银行	3,000,000.00	6.96%	2018.5.18-2019.5.17	否
银行贷款	江苏银行	5,000,000.00	6.525%	2018.3.28-2019.3.19	否
银行贷款	建行绩溪支行	2,400,000.00	5.66%	2018.6.7-2019.6.6	否
银行贷款	绩溪农村合作银行	3,000,000.00	5.22%	2018.11.9-2019.11.9	否
银行贷款	绩溪农村合作银行	5,140,000.00	6.71%	2018.3.26-2019.3.24	否
银行贷款	绩溪农村合作银行	5,360,000.00	6.71%	2018.4.5-2019.3.24	否
银行贷款	绩溪农村合作银行	385,714.24	8.51%	2016.4.7-2019.3.24	否
合计	-	32,935,714.24	-	-	-

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
娄晓微	董事长	女	1975年5月	本科	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
夏波涛	副董事长、总经理	男	1975年3月	研究生	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
邓显椿	董事、董事会秘书 兼副总经理	男	1978年3月	本科	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
赵紫莉	董事、财务总监	女	1980年4月	大专	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
祝丹	董事、副总经理	女	1987年7月	大专	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
喻梅	董事、副总经理	女	1977年3月	大专	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
徐忠海	监事会主席	男	1963年4月	研究生	自2016年10月15日至2019年10月14日	否
夏治宇	监事	男	1971年3月	大专	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
邵德阳	职工监事	男	1982年1月	中专	自2016年10月15日至2019年10月14日	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长娄晓微与副董事长、总经理夏波涛为夫妻关系；
公司监事夏治宇与公司副董事长、总经理夏波涛为兄弟关系。
除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
娄晓微	董事长	4,500,000	0	4,500,000	11.25%	0

夏波涛	副董事长、总经理	25,150,000	0	25,150,000	62.87%	0
徐忠海	监事会主席	400,000	0	400,000	1.00%	0
夏治宇	监事	1,950,000	0	1,950,000	4.88%	0
合计	-	32,000,000	0	32,000,000	80%	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
管理人员	15	25
技术人员	36	47
生产人员	73	80
销售人员	13	14
其他人员	22	11
员工总计	159	177

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	12	16
专科	35	41
专科以下	111	117
员工总计	159	177

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

公司根据实际发展需要，适度适时进行人员扩张，并重点进行人员结构的调整，实行严格淘汰制，淘汰不适应企业发展的员工，招聘符合公司发展需要的新员工。

2、人才引进

公司重视优秀人才的引进，在人才引进上既重视学历，更重视适合本企业的能力。

3、培训情况

公司重视员工的培养，在业务能力方面基本实行老员工带新员工的模式，使新员工能够最快进入岗位角色。在管理方面，公司开展形式多样的培训，包括入职培训、管理培训、办公技能培训以及质量体系培训，不断提高员工素质，提升工作效率。

4、薪酬福利政策

报告期内，公司员工的年度报酬均按照公司制定的有关工资管理、等级标准、绩效考核的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖金。公司依法为员工提供了多项福利保障。

（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	√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

- 1、本公司作为公众公司，已经依法制定了《公司章程》，章程条款符合中国证监会对公众公司章程必备条款的规定。
- 2、本公司建立了股东大会、董事会、监事会制度，明晰了“三会”的职责和议事规则。
- 3、本公司的治理结构能够保证所有股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，保障了股东依法享有的知情权和参与权。
- 4、本公司建立了投资者关系管理和纠纷解决机制，切实保护投资者的合法权益。
- 5、本公司建立了关联股东和董事回避制度，切实保障了与关联股东和董事相关联事项的决议公平性和公正性。
- 6、本公司“三会”的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规和公司章程的规定，会议记录完整并安全保存。股东会、董事会、监事会各行其职，相互制衡，不存在代替股东大会对超出权限的事项进行决议。
- 7、本公司注重强化内部管理，已按照相关规定建立会计核算体系，财务管理和风险控制等制度，确保了公司财务报告真实可靠及行为合法合规。
- 8、本公司采取了有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源，截止目前公司不存在资金、资产和其他资源被股东及其关联方占用的情形。
- 9、报告期内，公司完善和修改了《对外担保管理制度》，新制定了《募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，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、质询权和表决权等权利

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、架构调整、对外投资、并购、融资等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序，并及时向投资者进行了信息披露。

4、 公司章程的修改情况

报告期内对公司章程进行了 1 次修订，主要修订内容为：2018 年 11 月 9 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了章程修订议案。修改内容为将注册地址变更至杭州市萧山区萧山经济技术开发区明星路 371 号 3 幢 702 室。

(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	8	1、2018 年 3 月 22 日，一届十一次董事会审议并通过了《关于向江苏银行申请授信贷款的议案》。 2、2018 年 4 月 3 日，一届十二次董事会审议并通过了《关于全资子公司浙江祥博散热系统有限公司拟购买土地使用权的议案》、《关于为全资子公司向银行申请贷款由公司提供反担保的议案》、《关于向联合银行申请授信贷款的议案》、《关于向中国电子工业标准化技术协会无偿捐赠的议案》、《向杭州市富阳区红十字会无偿捐赠的议案》。 3、2018 年 4 月 20 日，一届十三次董事会审议并通过了《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度决算报告和 2018 年预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘天健会计师事务所为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联担保的议案》、《关于提议召开公司 2017 年度股东大会的议案》、《关于完善和修改<杭州祥博传热科技股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于制定<杭州祥博传热科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》。 4、2018 年 8 月 23 日，一届十四次董事会审议并通过了的议案有：《2018 年半年度报告》。 5、2018 年 9 月 14 日，一届十五次董事会审议并通过了的议案有：《全资子公司浙江祥博散热系统有限公司签订<施工合同>》、《召开 2018 年第一次临时股东大会》、《为全资子公司安徽祥博传热科技有限公司向农商银行申请税融通贷款提供反担保》。 6、2018 年 10 月 11 日，一届十六次董事会审议并通过了的议案有：《全资子公司安徽祥博传热科技有限公司拟向绩溪县慈善协会捐款》。 7、2018 年 10 月 22 日，一届十七次董事会审议并通过了的议案有：《变更公司注册地址并修改章程》、《召开 2018 年第二次临时股东大会》、《变更公司办公地址》。 8、2018 年 11 月 26 日，一届十八次董事会审议并通过了的议案有：《关于向工商银行申请授信贷款》、《由实际控制人夏波涛、姜晓微为公司提供关联担保》、《召开 2018 年第三次临时股东大会》。
监事会	2	1、2018 年 4 月 20 日，一届四次监事会审议并通过了《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于 2017 年度决算报告和 2018 年预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》。

		2、2018年8月23日，一届五次监事会审议并通过了《2018年半年度报告》议案。
股东大会	4	1、2018年5月18日，2017年年度股东大会审议并通过了：《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度决算报告和2018年预算报告的议案》、《关于公司2017年度报告及摘要的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于预计2018年度关联担保的议案》、《关于完善和修改〈杭州祥博传热科技股份有限公司对外担保管理制度〉议案》、《关于制定〈杭州祥博传热科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。 2、2018年10月8日，2018年第一次临时股东大会审议并通过了议案：《全资子公司浙江祥博散热系统有限公司签订〈施工合同〉》。 3、2018年11月9日，2018年第二次临时股东大会审议并通过了议案：《变更公司注册地址并修改章程》。 4、2018年12月13日，2018年第三次临时股东大会审议并通过了议案：《由实际控制人夏波涛、姜晓微为公司提供关联担保》。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。大会召集召开程序、股东人员资格审查、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，确保全体股东平等充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事均熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

（三）公司治理改进情况

加强了对董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训。

（四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（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**

经检查，监事会认为：

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况 公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的研发、供应、销售等体系，拥有独立的知识产权。

2、人员独立情况 公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；公司高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉作为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立 公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展的需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

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

公司的年度报告披露严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。

报告期内，公司未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

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	天健审〔2019〕3328 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	赵英莲、杨鹏
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2019〕3328 号

杭州祥博传热科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州祥博传热科技股份有限公司（以下简称杭州祥博公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了杭州祥博公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于杭州祥博公司，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

杭州祥博公司管理层（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，管理层负责评估杭州祥博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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

杭州祥博公司治理层（以下简称治理层）负责监督杭州祥博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，就可能导致对杭州祥博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杭州祥博公司不能持续经营。

(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) 就杭州祥博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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇一九年四月十九日

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	五、（一）1	3,898,613.73	10,776,552.33
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	五、（一）2	68,313,680.06	59,911,625.66
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	五、（一）3	497,592.59	392,744.13
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、（一）4	1,333,703.07	515,486.91
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）5	10,156,570.55	11,476,455.92

持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）6	667,868.50	19,006.44
流动资产合计	-	84,868,028.50	83,091,871.39
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	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	0	0
固定资产	五、（一）7	22,607,406.73	25,273,907.72
在建工程	五、（一）8	6,020,664.97	1,510,679.36
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（一）9	8,470,659.23	3,648,861.27
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、（一）10	436,804.76	360,475.09
递延所得税资产	五、（一）11	579,750.53	522,692.54
其他非流动资产	五、（一）12	3,851,500.45	462,000.00
非流动资产合计	-	41,966,786.67	31,778,615.98
资产总计	-	126,834,815.17	114,870,487.37
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、（一）13	32,550,000	25,600,000
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	五、（一）14	11,053,990.73	18,879,545.56
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	五、（一）15	504,925.50	496,109.15
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（一）16	3,820,960.47	2,751,898.62
应交税费	五、（一）17	2,933,239.00	3,470,853.15
其他应付款	五、（一）18	1,032,338.11	546,584.59
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	五、（一）19	385,714.24	
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,281,168.05	51,744,991.07
非流动负债：	-	-	-
长期借款	五、（一）20	0.00	1,928,571.4
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	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	1,928,571.40
负债合计	-	52,281,168.05	53,673,562.47
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、（一）21	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）22	1,031,878.09	1,031,878.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）23	2,250,534.65	1,289,493.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）24	31,271,234.38	18,875,553.27
归属于母公司所有者权益合计	-	74,553,647.12	61,196,924.9
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	74,553,647.12	61,196,924.90
负债和所有者权益总计	-	126,834,815.17	114,870,487.37

法定代表人：姜晓微

主管会计工作负责人：赵紫莉

会计机构负责人：赵紫莉

（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	-	3,082,093.24	7,041,867.88
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	十二、（一）1	67,479,180.56	59,784,288.35
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	92,795.93	109,606.68
其他应收款	十二、（一）2	1,935,617.40	348,429.49
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	6,668,767.40	4,852,750.72
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	425,327.83	19,006.44
流动资产合计	-	79,683,782.36	72,155,949.56
非流动资产：	-	-	-
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	十二、（一）3	33,241,944.39	23,241,944.39
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,046,583.01	2,473,507.25
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	85,414.54	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	230,826.62	-
递延所得税资产	-	560,527.24	522,476.72
其他非流动资产	-	312,000.00	312,000.00
非流动资产合计	-	36,477,295.80	26,549,928.36
资产总计	-	116,161,078.16	98,705,877.92
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	16,650,000.00	10,000,000.00
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	-	32,081,036.17	30,432,235.46
其中：应付票据	-	-	-

应付账款	-	-	-
预收款项	-	504,925.50	496,109.15
应付职工薪酬	-	1,786,544.83	1,195,402.59
应交税费	-	964,811.08	2,384,437.17
其他应付款	-	394,591.57	28,935.68
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	52,381,909.15	44,537,120.05
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	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	52,381,909.15	44,537,120.05
所有者权益：	-	-	-
股本	-	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,273,822.48	1,273,822.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,250,534.65	1,289,493.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	20,254,811.88	11,605,441.85
所有者权益合计	-	63,779,169.01	54,168,757.87
负债和所有者权益合计	-	116,161,078.16	98,705,877.92

(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	-	83,908,247.58	76,462,246.65
其中：营业收入	五、（二）1	83,908,247.58	76,462,246.65
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	72,119,131.22	65,421,618.31
其中：营业成本	五、（二）1	49,384,186.65	43,386,606.62
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	五、（二）2	1,216,307.68	1,189,886.64
销售费用	五、（二）3	3,031,022.99	3,700,582.94
管理费用	五、（二）4	7,021,241.21	7,295,207.10
研发费用	五、（二）5	9,073,252.40	6,660,798.44
财务费用	五、（二）6	1,970,791.61	1,763,328.98
其中：利息费用	-	1,913,217.03	1,651,784.20
利息收入	-	40,457.04	24,534.53
资产减值损失	五、（二）7	422,328.68	1,425,207.59
加：其他收益	五、（二）8	180,071.00	853,078.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
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）	-	0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,969,187.36	11,893,707.24
加：营业外收入	五、（二）9	3,322,780.76	414,226.88
减：营业外支出	五、（二）10	299,865.27	118,957.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	14,992,102.85	12,188,976.88
减：所得税费用	五、（二）11	1,635,380.63	999,858.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,356,722.22	11,189,117.98
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）	-	13,356,722.22	11,189,117.98
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	-	13,356,722.22	11,189,117.98
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	-	13,356,722.22	11,189,117.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	13,356,722.22	11,189,117.98
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）	-	0.33	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.33	0.28

法定代表人：姜晓微

主管会计工作负责人：赵紫莉

会计机构负责人：赵紫莉

（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、（二）1	82,406,543.02	76,113,988.73
减：营业成本	十二、（二）1	61,310,463.70	54,107,421.47
税金及附加	-	400,318.91	491,997.16
销售费用	-	2,896,183.89	3,613,609.42
管理费用	十二、（二）2	2,107,211.95	4,150,625.67
研发费用	十二、（二）3	5,627,828.97	3,606,140.93
财务费用	-	826,805.86	466,907.32
其中：利息费用	-	824,567.11	410,952.50
利息收入	-	34,242.27	22,830.51
资产减值损失	-	326,107.00	1,355,713.06
加：其他收益	-	-	-
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	-	-	-
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	8,911,622.74	8,321,573.70
加：营业外收入	-	2,029,100.04	127,200.00
减：营业外支出	-	277,295.23	93,192.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	10,663,427.55	8,355,581.58
减：所得税费用	-	1,053,016.41	727,640.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	9,610,411.14	7,627,940.65
（一）持续经营净利润	-	9,610,411.14	7,627,940.65
（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	-	-	-
（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	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,610,411.14	7,627,940.65
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

（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	-	61,484,647.29	47,556,107.10
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	-	-	16,199.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	6,794,358.70	3,849,431.66
经营活动现金流入小计	-	68,279,005.99	51,421,738.52
购买商品、接受劳务支付的现金	-	31,471,550.92	16,665,063.91
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	-	15,028,313.49	12,171,651.39
支付的各项税费	-	10,124,650.29	7,698,411.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	8,939,697.31	10,995,595.26
经营活动现金流出小计	-	65,564,212.01	47,530,722.51
经营活动产生的现金流量净额	-	2,714,793.98	3,891,016.01
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	-	241.38	166.00
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	-	241.38	166.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,552,359.47	2,706,248.15
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	-	11,552,359.47	2,706,248.15
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,552,118.09	-2,706,082.15
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	33,550,000.00	27,340,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	33,550,000.00	27,340,000.00
偿还债务支付的现金	-	28,142,857.16	26,882,857.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,910,837.33	1,657,873.78
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	五、（三）3	60,200.00	53,873.58
筹资活动现金流出小计	-	30,113,894.49	28,594,604.52
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,436,105.51	-1,254,604.52

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	23,597.88	-63,764.97
五、现金及现金等价物净增加额	-	-5,377,620.72	-133,435.63
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,276,234.45	9,409,670.08
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,898,613.73	9,276,234.45

法定代表人：姜晓微

主管会计工作负责人：赵紫莉

会计机构负责人：赵紫莉

(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	-	60,356,764.83	47,236,054.06
收到的税费返还	-	-	16,199.76
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,217,517.27	2,698,242.86
经营活动现金流入小计	-	65,574,282.10	49,950,496.68
购买商品、接受劳务支付的现金	-	44,413,623.59	34,572,466.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,529,861.93	3,750,454.23
支付的各项税费	-	5,878,847.93	4,002,297.82
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,654,790.71	9,970,705.16
经营活动现金流出小计	-	62,477,124.16	52,295,924.16
经营活动产生的现金流量净额	-	3,097,157.94	-2,345,427.48
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	-	241.38	166.00
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	-	4,200,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	4,200,241.38	166.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	317,686.23	762,782.47
投资支付的现金	-	10,000,000.00	-
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	-	5,300,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	15,617,686.23	762,782.47
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,417,444.85	-762,616.47
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	-	17,650,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	17,650,000.00	10,000,000.00

偿还债务支付的现金	-	11,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	812,767.73	405,724.17
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	11,812,767.73	8,405,724.17
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,837,232.27	1,594,275.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	23,597.88	-63,764.97
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,459,456.76	-1,577,533.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,541,550.00	7,119,083.09
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,082,093.24	5,541,550.00

(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	40,000,000.00	-	-	-	1,031,878.09	-	-	-	1,289,493.54	-	18,875,553.27	-	61,196,924.90
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	40,000,000.00	-	-	-	1,031,878.09	-	-	-	1,289,493.54	-	18,875,553.27	-	61,196,924.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	961,041.11	-	12,395,681.11	-	13,356,722.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,356,722.22	-	13,356,722.22
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	961,041.11	-	-961,041.11	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	961,041.11	-	-961,041.11	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股 本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股 本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,000,000.00				1,031,878.09				2,250,534.65		31,271,234.38		74,553,647.12

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	40,000,000.00	-	-		1,031,878.09	-	-	-	526,699.47	-	8,449,229.36	-	50,007,806.92
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	40,000,000.00	-	-	-	1,031,878.09	-	-	-	526,699.47	-	8,449,229.36	-	50,007,806.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	762,794.07	-	10,426,323.91	-	11,189,117.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-		-	-	11,189,117.98	-	11,189,117.98
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	762,794.07	-	-762,794.07	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	762,794.07	-	-762,794.07	-	-

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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,189,117.98	-	11,189,117.98
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	40,000,000.00	-	-	-	1,031,878.09	-	-	-	1,289,493.54	-	18,875,553.27	-	61,196,924.90

法定代表人：姜晓微

主管会计工作负责人：赵紫莉

会计机构负责人：赵紫莉

(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	40,000,000.00	-	-	-	1,273,822.48	-	-	-	1,289,493.54	-	11,605,441.85	54,168,757.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	1,273,822.48	-	-	-	1,289,493.54	-	11,605,441.85	54,168,757.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	961,041.11	-	8,649,370.03	9,610,411.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,610,411.14	9,610,411.14
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	961,041.11	-	-961,041.11	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	961,041.11	-	-961,041.11	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	1,273,822.48	-	-	-	2,250,534.65	-	20,254,811.88	63,779,169.01

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	40,000,000.00	-	-	-	1,273,822.48	-	-	-	526,699.47	-	4,740,295.27	46,540,817.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	1,273,822.48	-	-	-	526,699.47	-	4,740,295.27	46,540,817.22

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	762,794.07	-	6,865,146.58	7,627,940.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,627,940.65	7,627,940.65
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	762,794.07	-	-762,794.07	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	762,794.07	-	-762,794.07	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	1,273,822.48	-	-	-	1,289,493.54	-	11,605,441.85	54,168,757.87

杭州祥博传热科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州祥博传热科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由夏波涛、姜晓微共同出资组建，于 2005 年 3 月 14 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330109770833113T 的营业执照，现公司注册资本 4,000 万元，股份总数 4,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2017 年 3 月 6 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为电气散热产品、电子散热产品、机械散热产品的研发、生产和销售。主要产品为液冷散热器、风冷散热器、水冷系统和常规散热器等。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 19 日第一届第十九次董事会批准对外报出。

本公司将安徽祥博传热科技有限公司（原名安徽合一电气科技有限公司，以下简称安徽祥博公司）、浙江祥博散热系统有限公司（系本期新成立的全资子公司，以下简称浙江祥博公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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进行其他财务重组；

- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项，可收回性存在明显差异的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
押金保证金组合	具有保证金性质的款项	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
关联方组合	关联方	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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内（含,下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与按组合为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十四) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	4.75
通用设备	年限平均法	3	5	31.67
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

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

(二十二) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 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	3,209,644.90	应收票据及应收账款	59,911,625.66
应收账款	56,701,980.76		
应收利息		其他应收款	515,486.91
应收股利			
其他应收款	515,486.91		
固定资产	25,273,907.72	固定资产	25,273,907.72
固定资产清理			
在建工程	1,510,679.36	在建工程	1,510,679.36
工程物资			
应付票据	1,500,000.00	应付票据及应付账款	18,879,545.56
应付账款	17,379,545.56		
应付利息	58,803.49	其他应付款	546,584.59
应付股利			
其他应付款	487,781.10		
管理费用	13,956,005.54	管理费用	7,295,207.10
		研发费用	6,660,798.44

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失

的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%[注]
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城镇土地使用税	实际占用的土地面积	10 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：根据财税[2018]32 号文件规定，自 2018 年 5 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为原适用 17%税率的，税率调整为 16%。

(二) 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2018 年 11 月 30 日《关于公示浙江省 2018 年拟认定高新技术企业名单的通知》（国科发火〔2016〕32 号）和（国科发火〔2016〕195 号），本公司通过了高新技术企业复审，证书编号为 GR201833004165，有效期三年。此期间按 15%的税率计算缴纳企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2016 年 10 月 21 日《关于公示安徽省 2016 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（国科发火〔2016〕32 号）和（国科发火〔2016〕195 号），子公司安徽祥博公司通过了高新技术企业复审，证书编号为 GR201634000452，有效期三年。此期间按 15%的税率计算缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	65,842.10	23,347.77

银行存款	3,832,771.63	9,252,886.68
其他货币资金		1,500,317.88
合 计	3,898,613.73	10,776,552.33

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,564,489.24	3,209,644.90
应收账款	62,749,190.82	56,701,980.76
合 计	68,313,680.06	59,911,625.66

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	5,564,489.24		5,564,489.24	3,209,644.90		3,209,644.90
小 计	5,564,489.24		5,564,489.24	3,209,644.90		3,209,644.90

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	14,268,853.19	
小 计	14,268,853.19	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,569,894.34	100.00	3,820,703.52	5.74	62,749,190.82
合 计	66,569,894.34	100.00	3,820,703.52	5.74	62,749,190.82

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	60,186,597.69	100.00	3,484,616.93	5.79	56,701,980.76
合 计	60,186,597.69	100.00	3,484,616.93	5.79	56,701,980.76

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	60,823,571.47	3,041,178.58	5.00
1-2 年	5,272,174.38	527,217.44	10.00
2-3 年	134,536.35	40,360.91	30.00
3-4 年	235,525.00	117,762.50	50.00
4-5 年	49,515.24	39,612.19	80.00
5 年以上	54,571.90	54,571.90	100.00
小 计	66,569,894.34	3,820,703.52	5.74

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 406,725.70 元，本期无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 70,639.11 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京方德精密化工设备有限公司	货款	30,000.00	无法收回	管理层审批	否
梦网荣信科技集团股份有限公司	货款	8,372.20	无法收回	管理层审批	否
陕西汉唐工业电炉设备制造有限公司	货款	7,585.00	无法收回	管理层审批	否
西安博大电炉有限公司	货款	4,200.00	无法收回	管理层审批	否
广州市达蒙电子有限公司	货款	3,270.00	无法收回	管理层审批	否
小 计		53,427.20			

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中电普瑞电力工程有限公司	22,268,055.90	33.45	1,129,565.59
许继电气股份有限公司	12,161,067.40	18.27	608,053.37
西安西电电力系统有限公司	7,520,879.80	11.30	588,257.98
新风光电子科技股份有限公司	5,256,615.19	7.90	262,830.76
思源清能电气电子有限公司	3,754,761.67	5.64	187,738.08

小 计	50,961,379.96	76.56	2,776,445.78
-----	---------------	-------	--------------

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	455,912.59	91.62		455,912.59	329,764.13	83.97		329,764.13
1-2 年	3,700.00	0.74		3,700.00	49,800.00	12.68		49,800.00
2-3 年	24,800.00	4.98		24,800.00	8,970.00	2.28		8,970.00
3 年以上	13,180.00	2.66		13,180.00	4,210.00	1.07		4,210.00
合 计	497,592.59	100.00		497,592.59	392,744.13	100.00		392,744.13

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
鞍山市久益电子有限公司	67,450.00	13.56
温州捷德利模具有限公司	20,000.00	4.02
安徽领峰钣金制造有限公司	16,624.58	3.34
中国石化浙江杭州石油分公司	15,566.49	3.13
浙江之信汽车有限公司	12,624.00	2.54
小 计	132,265.07	26.59

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,395,405.29	100.00	61,702.22	4.42	1,333,703.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,395,405.29	100.00	61,702.22	4.42	1,333,703.07

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	561,586.15	90.35	46,099.24	8.21	515,486.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备	60,000.00	9.65	60,000.00	100.00	
合 计	621,586.15	100.00	106,099.24	17.07	515,486.91

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	277,312.84	13,865.64	5.00
1-2 年	2,300.00	230.00	10.00
2-3 年	2,000.00	600.00	30.00
4-5 年	58,758.23	47,006.58	80.00
小 计	340,371.07	61,702.22	18.13

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金组合	1,055,034.22		
小 计	1,055,034.22		

(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 15,602.98 元，本期无收回或转回坏账。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 60,000.00 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽省财政厅	风险保证金	60,000.00	无法收回	管理层审批	否
小 计		60,000.00			

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,055,034.22	363,204.00
应收暂付款	340,371.07	258,382.15

合 计	1,395,405.29	621,586.15
-----	--------------	------------

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
杭州萧山再担保有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	21.50		否
长兴县国土资源局	保证金	227,500.00	1 年以内	16.30		否
浙江杭州湾信息港高新建设开发有限公司	保证金	149,356.22	1 年以内	10.70		否
株洲中车时代电气股份有限公司	保证金	140,000.00	1-2 年	10.03		否
思源清能电气电子有限公司	保证金	100,000.00	[注]	7.17		否
小 计		916,856.22		65.70		

[注]：1-2 年 50,000.00 元；2-3 年 50,000.00 元；

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,256,172.73		5,256,172.73	4,129,985.83		4,129,985.83
在产品	1,301,820.99		1,301,820.99	3,073,063.54		3,073,063.54
库存商品	2,855,455.30		2,855,455.30	2,172,058.34		2,172,058.34
发出商品	743,121.53		743,121.53	2,101,348.21		2,101,348.21
合 计	10,156,570.55		10,156,570.55	11,476,455.92		11,476,455.92

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	616,729.30	
房租	27,987.76	12,655.22
物业费	11,046.95	865.51
其他	12,104.49	5,485.71
合 计	667,868.50	19,006.44

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值						

期初数	10,956,523.24	852,657.97	30,311,251.95	2,623,438.05	167,924.94	44,911,796.15
本期增加金额		97,294.36	675,878.35		32,876.68	806,049.39
购置		97,294.36	675,878.35		32,876.68	806,049.39
本期减少金额				121,572.00		121,572.00
处置或报废				121,572.00		121,572.00
期末数	10,956,523.24	949,952.33	30,987,130.30	2,501,866.05	200,801.62	45,596,273.54
累计折旧						
期初数	2,602,707.25	669,119.39	14,064,647.68	2,163,742.70	137,671.41	19,637,888.43
本期增加金额	528,207.49	53,062.20	2,796,946.52	79,453.99	8,801.57	3,466,471.77
计提	528,207.49	53,062.20	2,796,946.52	79,453.99	8,801.57	3,466,471.77
本期减少金额				115,493.39		115,493.39
处置或报废				115,493.39		115,493.39
期末数	3,130,914.74	722,181.59	16,861,594.20	2,127,703.30	146,472.98	22,988,866.81
账面价值						
期末账面价值	7,825,608.50	227,770.74	14,125,536.10	374,162.75	54,328.64	22,607,406.73
期初账面价值	8,353,815.99	183,538.58	16,246,604.27	459,695.35	30,253.53	25,273,907.72

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	603,040.70		603,040.70			
标准化厂房	4,547,683.66		4,547,683.66	1,510,679.36		1,510,679.36
新能源汽车散热器厂房	869,940.61		869,940.61			
合 计	6,020,664.97		6,020,664.97	1,510,679.36		1,510,679.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备			603,040.70			603,040.70
标准化厂房	5,080,000.00	1,510,679.36	3,037,004.30			4,547,683.66
新能源汽车散热器厂房	28,000,000.00		869,940.61			869,940.61
小 计	33,080,000.00	1,510,679.36	4,509,985.61			6,020,664.97

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备		90.00				自筹
标准化厂房	89.52	80.00				自筹

新能源汽车 散热器厂房	3.11	5.00				自筹
小 计						

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	4,243,200.00	124,522.71	4,367,722.71
本期增加金额	4,875,955.00	89,910.04	4,965,865.04
购置	4,875,955.00	89,910.04	4,965,865.04
本期减少金额			
处置			
期末数	9,119,155.00	214,432.75	9,333,587.75
累计摊销			
期初数	641,922.65	76,938.79	718,861.44
本期增加金额	133,623.54	10,443.54	144,067.08
计提	133,623.54	10,443.54	144,067.08
本期减少金额			
处置			
期末数	775,546.19	87,382.33	862,928.52
账面价值			
期末账面价值	8,343,608.81	127,050.42	8,470,659.23
期初账面价值	3,601,277.35	47,583.92	3,648,861.27

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
车间装修 费	360,475. 09	164,106. 80	102,528. 36		422,053. 53
企业邮箱 续费		16,092.2 3	1,341.00		14,751.2 3
合 计	360,475. 09	180,199. 03	103,869. 36		436,804. 76

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	3,820,703.52	579,750.53	3,484,616.93	522,692.54
合 计	3,820,703.52	579,750.53	3,484,616.93	522,692.54

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	61,702.22	106,099.24
可抵扣亏损	618,349.28	
小 计	680,051.50	106,099.24

(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	期末数	期初数	备注
2023 年	618,349.28		
小 计	618,349.28		

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
设备预付款	3,851,500.45	462,000.00
合 计	3,851,500.45	462,000.00

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	8,000,000.00	3,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
抵押及保证借款	21,550,000.00	19,600,000.00
合 计	32,550,000.00	25,600,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		1,500,000.00
应付账款	11,053,990.73	17,379,545.56
合 计	11,053,990.73	18,879,545.56

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,500,000.00
小 计		1,500,000.00

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	10,931,439.40	17,379,545.56
其他	122,551.33	
小 计	11,053,990.73	17,379,545.56

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	504,925.50	496,109.15
合 计	504,925.50	496,109.15

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,605,628.18	14,841,631.28	13,838,007.78	3,609,251.68
离职后福利—设定提存计划	146,270.44	1,254,125.11	1,188,686.76	211,708.79
合 计	2,751,898.62	16,095,756.39	15,026,694.54	3,820,960.47

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,355,811.58	12,975,003.26	12,158,860.48	3,171,954.36
职工福利费		517,786.39	517,786.39	
社会保险费	123,320.51	674,165.70	626,566.54	170,919.67
其中：医疗保险费	106,868.79	567,762.12	523,682.63	150,948.28
工伤保险费	4,046.47	55,659.54	57,114.13	2,591.88
生育保险费	12,405.25	50,744.04	45,769.78	17,379.51
住房公积金		519,684.26	515,394.26	4,290.00
工会经费和职工教育经费	126,496.09	154,991.67	19,400.11	262,087.65
小 计	2,605,628.18	14,841,631.28	13,838,007.78	3,609,251.68

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	142,556.66	1,218,351.77	1,156,499.35	204,409.08
失业保险费	3,713.78	35,773.34	32,187.41	7,299.71
小 计	146,270.44	1,254,125.11	1,188,686.76	211,708.79

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,133,675.19	2,070,978.40
企业所得税	1,496,708.73	992,579.55
代扣代缴个人所得税	31,724.96	33,343.91
城市维护建设税	57,848.81	139,570.51
房产税	25,166.92	25,166.92
土地使用税	115,510.90	84,787.00
教育费附加	34,709.28	65,499.75
地方教育附加	23,139.52	43,666.49
地方水利建设基金	5,128.29	3,758.89
残疾人保障金	4,004.00	2,362.73
印花税	5,622.40	9,139.00
合 计	2,933,239.00	3,470,853.15

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	61,183.19	58,803.49
其他应付款	971,154.92	487,781.10
合 计	1,032,338.11	546,584.59

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	61,183.19	58,803.49
小 计	61,183.19	58,803.49

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	227,225.00	16,690.00

应付暂收款	261,434.52	1,922.35
其他	482,495.40	469,168.75
小 计	971,154.92	487,781.10

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	385,714.24	
合 计	385,714.24	

20. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款		1,928,571.40
合 计		1,928,571.40

21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,031,878.09			1,031,878.09
合 计	1,031,878.09			1,031,878.09

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,289,493.54	961,041.11		2,250,534.65
合 计	1,289,493.54	961,041.11		2,250,534.65

(2) 其他说明

本期盈余公积增加额系按母公司本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

期初未分配利润	18,875,553.27	8,449,229.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,356,722.22	11,189,117.98
减：提取法定盈余公积	961,041.11	762,794.07
净资产折股转出		
期末未分配利润	31,271,234.38	18,875,553.27

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,961,723.89	47,954,446.46	75,493,916.12	42,891,741.60
其他业务	1,946,523.69	1,429,740.19	968,330.53	494,865.02
合 计	83,908,247.58	49,384,186.65	76,462,246.65	43,386,606.62

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	408,332.30	387,532.67
教育费附加	206,837.35	186,814.32
地方教育附加	137,891.54	124,542.86
印花税	34,178.90	51,181.10
房产税	100,667.68	100,667.69
土地使用税	302,923.60	339,148.00
水利建设基金	25,476.31	
合 计	1,216,307.68	1,189,886.64

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	528,859.30	547,177.35
业务费	115,597.49	455,722.67
办公费	131,773.24	66,464.81
差旅费	194,572.30	118,615.75
装卸费	1,746,173.13	2,059,563.52
宣传费用	271,276.43	212,721.72
其他	42,771.10	240,317.12

合 计	3,031,022.99	3,700,582.94
-----	--------------	--------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,586,247.18	3,650,607.40
办公费	270,892.69	335,994.30
差旅费	192,588.95	382,645.15
业务招待费	459,109.30	293,648.98
汽车费用	260,650.19	313,482.25
折旧与摊销	459,876.28	398,727.83
租赁及物业费	276,935.11	176,478.30
中介机构费	461,077.95	1,509,485.86
其他	53,863.56	234,137.03
合 计	7,021,241.21	7,295,207.10

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,067,692.59	3,853,285.37
材料费用	2,016,901.24	1,708,745.95
动力费用	100,296.53	12,411.75
模具费	220,061.11	347,514.53
检测费	40,806.39	44,323.40
折旧费	596,267.50	615,995.06
差旅费	239,372.71	24,450.18
专利费	39,802.83	
咨询费	577,179.33	
其他	174,872.17	54,072.20
合 计	9,073,252.40	6,660,798.44

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,913,217.03	1,651,784.20
利息收入	-40,457.04	-24,534.53

手续费	61,429.50	18,440.76
汇兑损益	-23,597.88	63,764.97
其他	60,200.00	53,873.58
合 计	1,970,791.61	1,763,328.98

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	422,328.68	1,425,207.59
合 计	422,328.68	1,425,207.59

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	180,071.00	853,078.90	180,071.00
合 计	180,071.00	853,078.90	180,071.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	3,298,000.00	400,850.00	3,298,000.00
罚没收入	24,780.19		24,780.19
其他	0.57	13,376.88	0.57
合 计	3,322,780.76	414,226.88	3,322,780.76

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关 与收益相关
萧山区科术局 2015 年专利补助		2,000.00	与收益相关
萧山区发展和改革局 2017 年第二批扶持资金		125,000.00	与收益相关
专利资助	10,000.00	4,000.00	与收益相关
管委会扶持资金	20,000.00	5,000.00	与收益相关
财政局科技创新、发明创造奖励补助	6,000.00	75,000.00	与收益相关
财政局 16 年度县长质量奖		50,000.00	与收益相关

职工培训补贴		56,250.00	与收益相关
财政局新型工业发展资金补助		83,600.00	与收益相关
年产 50 万件新能源汽车电池散热开发区政府补助	1,180,400.00		与收益相关
萧山区商务局 2017 年度中央外经贸发展专项资金	9,100.00		与收益相关
萧山区金融办 2017 年度上市挂牌补助资金	2,000,000.00		与收益相关
宣城组织部宛陵英才创新团队补助	20,000.00		与收益相关
17 年度研发设备补贴款	52,500.00		与收益相关
小 计	3,298,000.00	400,850.00	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,837.23	2,968.12	5,837.23
其中：固定资产处置损失	5,837.23	2,968.12	5,837.23
赔款支出	40,240.54	38,344.00	40,240.54
存货丢失		53,000.00	
地方水利基金		22,977.81	
对外捐赠	251,500.00	1,500.00	251,500.00
其他	2,287.50	167.31	2,287.50
合 计	299,865.27	118,957.24	299,865.27

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,692,438.62	1,193,901.25
递延所得税费用	-57,057.99	-194,042.35
合 计	1,635,380.63	999,858.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	14,992,102.85	12,188,976.88
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,248,815.43	1,828,346.53

子公司适用不同税率的影响	-74,044.39	
调整以前期间所得税的影响	-17,287.92	-225,866.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,240.42	51,869.78
研发费加计扣除影响	-855,536.44	-665,028.20
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	148,193.53	10,537.68
所得税费用	1,635,380.63	999,858.90

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	3,478,071.00	1,253,928.90
往来款		8,676.00
票据保证金	2,800,318.45	1,600,000.00
押金保证金	210,000.00	947,070.00
利息收入	40,457.04	24,534.53
其他	265,512.21	15,222.23
合 计	6,794,358.70	3,849,431.66

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	6,451,201.84	7,216,137.75
保证金及备用金	803,982.28	546,696.00
票据保证金	1,300,000.57	3,100,317.88
往来款	35,775.21	35,644.10
其他	348,737.41	96,799.53
合 计	8,939,697.31	10,995,595.26

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
担保费	58,800.00	53,873.58
公证费	1,400.00	
合 计	60,200.00	53,873.58

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,356,722.22	11,189,117.98
加：资产减值准备	422,328.68	1,425,207.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,466,471.77	3,196,509.42
无形资产摊销	144,067.08	90,812.04
长期待摊费用摊销	103,869.36	117,528.36
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)	5,837.23	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		2,968.12
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,949,819.15	1,769,422.75
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-57,057.99	-194,042.35
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,319,885.37	-2,048,727.66
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-13,219,765.48	-22,787,716.35
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-4,777,383.41	11,129,936.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,714,793.98	3,891,016.01
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	3,898,613.73	9,276,234.45
减：现金的期初余额	9,276,234.45	9,409,670.08
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	-5,377,620.72	-133,435.63
--------------	---------------	-------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,898,613.73	9,276,234.45
其中：库存现金	65,842.10	23,347.77
可随时用于支付的银行存款	3,832,771.63	9,252,886.68
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,898,613.73	9,276,234.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

本期应收票据背书支付应付账款影响销售商品提供劳务收到金额为 47,940,194.62 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	18,022,223.99	抵押借款
无形资产	3,516,413.35	抵押借款
合 计	21,538,637.34	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			
其中：美元	114,992.50	6.8632	789,216.53
欧元	2,090.78	7.8473	16,406.98

3. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
专利资助	10,000.00	营业外收入	与收益相关
管委会扶持资金	20,000.00	营业外收入	与收益相关
财政局科技创新、发明创造奖励补助	6,000.00	营业外收入	与收益相关
年产 50 万件新能源汽车电池散热开发区政府补助	1,180,400.00	营业外收入	与收益相关
萧山区商务局 2017 年度中央外经贸发展专项资金	9,100.00	营业外收入	与收益相关
萧山区金融办 2017 年度上市挂牌补助资金	2,000,000.00	营业外收入	与收益相关
宣城组织部宛陵英才创新团队补助	20,000.00	营业外收入	与收益相关
17 年度研发设备补贴款	52,500.00	营业外收入	与收益相关
17 年度税收增长补贴	155,700.00	其他收益	与收益相关
绩溪县公共就业人才服务局稳岗补贴	24,371.00	其他收益	与收益相关
小 计	3,478,071.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,478,071.00 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
安徽祥博公司	安徽绩溪	安徽绩溪	制造业	100.00		同一控制下企业合并
浙江祥博公司	浙江长兴	浙江长兴	制造业	100.00		新设

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采

取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 76.56%(2017 年 12 月 31 日：74.51%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	5,564,489.24				5,564,489.24
其他应收款	1,055,034.22				1,055,034.22
小 计	6,619,523.46				6,619,523.46

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	3,209,644.90				3,209,644.90
其他应收款	303,204.00				303,204.00
小 计	3,512,848.90				3,512,848.90

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司

已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	32,935,714.24	33,779,218.25	33,779,218.25		
应付票据及 应付账款	11,053,990.73	11,053,990.73	11,053,990.73		
其他应付款	1,032,338.11	1,032,338.11	1,032,338.11		
小 计	45,022,043.08	45,865,547.09	45,865,547.09		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	27,528,571.40	28,467,272.20	28,044,228.43	423,043.77	
应付票据及 应付账款	18,879,545.56	18,879,545.56	18,879,545.56		
其他应付款	546,584.59	546,584.59	546,584.59		
小 计	46,954,701.55	47,893,402.35	47,470,358.58	423,043.77	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,035,714.24元(2017年12月31日：人民币6,928,571.40元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联方关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
夏波涛、娄晓薇夫妇	控股股东	79.913	89.125

夏波涛、娄晓薇夫妇直接持有本公司 74.125%的股权，通过杭州祥博合一投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 5.788%的股权，共计持有本公司 79.913%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
娄晓薇、夏波涛	8,650,000.00	2018/11/22	2023/11/22	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,424,191.37	1,287,545.41

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在其他资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	风冷散热器	液冷散热器	水冷系统	常规散热器	合 计
主营业务收入	5,785,299.96	50,163,544.24	23,679,473.76	2,333,405.93	81,961,723.89
主营业务成本	5,354,629.08	31,553,478.95	9,732,076.66	1,314,261.77	47,954,446.46

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	4,664,489.24	3,109,644.90
应收账款	62,814,691.32	56,674,643.45
合 计	67,479,180.56	59,784,288.35

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,664,489.24		4,664,489.24	3,109,644.90		3,109,644.90
小 计	4,664,489.24		4,664,489.24	3,109,644.90		3,109,644.90

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	11,695,647.31	
小 计	11,695,647.31	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,551,539.56	100.00	3,736,848.24	5.61	62,814,691.32
其中：账龄组合	64,892,788.78	97.51	3,736,848.24	5.76	61,155,940.54
关联方组合	1,658,750.78	2.49			1,658,750.78
合 计	66,551,539.56	100.00	3,736,848.24	5.61	62,814,691.32

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备	60,157,821.57	100.00	3,483,178.12	5.79	56,674,643.45
其中：账龄组合	60,157,821.57	100.00	3,483,178.12	5.79	56,674,643.45
关联方组合					
合 计	60,157,821.57	100.00	3,483,178.12	5.79	56,674,643.45

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	59,146,465.91	2,957,323.30	5.00
1-2 年	5,272,174.38	527,217.44	10.00
2-3 年	134,536.35	40,360.91	30.00
3-4 年	235,525.00	117,762.50	50.00
4-5 年	49,515.24	39,612.19	80.00
5 年以上	54,571.90	54,571.90	100.00
小 计	64,892,788.78	3,736,848.24	5.76

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 324,309.23 元，本期无收回或转回坏账准备。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 70,639.11 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京方德精密化工设备有限公司	货款	30,000.00	无法收回	管理层审批	否
梦网荣信科技集团股份有限公司	货款	8,372.20	无法收回	管理层审批	否
陕西汉唐工业电炉设备制造有限公司	货款	7,585.00	无法收回	管理层审批	否
西安博大电炉有限公司	货款	4,200.00	无法收回	管理层审批	否
广州市达蒙电子有限公司	货款	3,270.00	无法收回	管理层审批	否
小 计		53,427.20			

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中电普瑞电力工程有限公司	22,268,055.90	33.46	1,129,565.59
许继电气股份有限公司	12,161,067.40	18.27	608,053.37
西安西电电力系统有限公司	7,520,879.80	11.30	588,257.98

新风光电子科技股份有限公司	3,927,615.19	5.90	196,380.76
思源清能电气电子有限公司	3,754,761.67	5.64	187,738.08
小 计	49,632,379.96	74.57	2,709,995.78

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,940,163.88	100.00	4,546.48	0.23	1,935,617.40
合 计	1,940,163.88	100.00	4,546.48	0.23	1,935,617.40

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	351,178.20	100.00	2,748.71	0.78	348,429.49
合 计	351,178.20	100.00	2,748.71	0.78	348,429.49

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	74,329.66	3,716.48	5.00
1-2 年	2,300.00	230.00	10.00
2-3 年	2,000.00	600.00	30.00
小 计	78,629.66	4,546.48	5.78

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	1,100,000.00		
押金保证金组合	761,534.22		
小 计	1,861,534.22		

(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 1,797.77 元，本期无收回或转回坏账。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	761,534.22	298,204.00
应收暂付款	78,629.66	52,974.20
拆借款	1,100,000.00	
合 计	1,940,163.88	351,178.20

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江祥博散热系统有限公司	拆借款	1,100,000.00	1 年以内	56.70		是
杭州萧山再担保有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	15.46		否
浙江杭州湾信息港高新建设开发有限公司	保证金	149,356.22	1 年以内	7.70		否
株洲中车时代电气股份有限公司	保证金	140,000.00	1-2 年	7.22		否
思源清能电气电子有限公司	保证金	100,000.00	[注]	5.15		否
小 计		1,789,356.22		92.23		

[注]：1-2 年 50,000.00 元；2-3 年 50,000.00 元；

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对 子 公 司 投资	33,241,944.39		33,241,944.39	23,241,944.39		23,241,944.39
合 计	33,241,944.39		33,241,944.39	23,241,944.39		23,241,944.39

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
安徽祥博公司	23,241,944.39			23,241,944.39		
浙江祥博公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
小 计	23,241,944.39	10,000,000.00		33,241,944.39		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,868,435.71	60,349,690.73	75,220,070.48	53,498,260.87
其他业务	1,538,107.31	960,772.97	893,918.25	609,160.60
合 计	82,406,543.02	61,310,463.70	76,113,988.73	54,107,421.47

2. 管理费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,072,912.36	1,577,480.15
办公费	113,634.95	222,777.16
差旅费	107,487.45	228,308.14
业务招待费	269,057.47	165,106.58
汽车费用	109,543.22	127,841.96
折旧与摊销	107,197.72	73,498.04
租赁及物业费	117,181.78	160,678.30
中介机构费	210,197.00	1,364,900.95
其他		230,034.39
合 计	2,107,211.95	4,150,625.67

3. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,498,984.65	2,194,668.04
材料费用	996,545.99	847,368.08
动力费用	15,842.08	12,411.75
模具费	100,862.04	261,915.39
折旧费	192,827.34	247,542.52
差旅费	233,779.71	
专利费	11,807.83	
咨询费	577,179.33	

其他		42,235.15
合 计	5,627,828.97	3,606,140.93

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,837.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	3,478,071.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-269,247.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	3,202,986.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	306,773.48	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,896,213.01	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	19.68	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.41	0.26	0.26

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,356,722.22
非经常性损益	B	2,896,213.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,460,509.21
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	61,196,924.90
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	67,875,286.01
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	19.68%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	15.41%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	13,356,722.22
非经常性损益	B	2,896,213.01
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,460,509.21

期初股份总数	D	40,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	40,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州祥博传热科技股份有限公司

二〇一九年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室