

证券代码：831475

证券简称：春晖智控

公告编号：2020-006



春晖智控

NEEQ：831475

浙江春晖智能控制股份有限公司

(ZHEJIANGCHUNHUI INTELLIGENT CONTROL CO., LTD.)



年度报告

2019

## 公司年度大事记

- 1、2019年3月，公司成功举办加油机行业春晖论坛；
- 2、2019年5月，2018年年度股东大会审议并通过了《关于公司利润分配方案的议案》，向全体股东每10股送红股8.012730股，每10股派发人民币现金红利2.00元（含税），并于2019年5月24日完成了本次权益分派；
- 3、2019年5月，公司组织第四期精英班一行（34人）开展了为期一周的赴日本精益管理日本游学之行，先后参访了日本川崎、丰田、龙野，此次出国外访参训，对公司人才培养及日后发展具有重大意义；
- 4、2019年6月20日，公司向中国证券监督管理委员会提交了首次公开发行股票并在创业板上市的申请文件，并于2019年6月28日领取了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191706），公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请已获中国证监会正式受理；
- 5、2019年8月，公司成为中国建筑金属协会辐射供暖供冷委员会副主任委员单位；
- 6、2019年8月，公司产品前置式内置旁通水路模块、一种一体式一进两出水路切换模块及水路模块，荣获2019年中国燃气具行业40周年优秀原创技术成果；
- 7、2019年9月，绍兴市上虞春晖内燃机配件有限公司更名为绍兴春晖精密机电有限公司；
- 8、2019年12月，公司荣获上虞区产业集群“三个一批”骨干企业称号；
- 9、2019年12月，公司电子气液比调节阀、NP型德莱赛稳油气回收真空泵、水阀用爪极永磁同步电动机获得首批国家强制性产品认证证书；
- 10、报告期内，公司申报国家专利27项，其中发明专利4项、实用新型16项、外观专利7项；授权国家专利20项，其中发明专利4项、实用新型专利11项、外观专利5项；
- 11、报告期内，公司申报省级新产品试制计划8项，已全部通过省级立项，7项通过省级新产品鉴定。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	28
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	36
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、春晖智控	指	浙江春晖智能控制股份有限公司
上虞内配或精密机电	指	绍兴春晖精密机电有限公司原名绍兴市上虞春晖内燃机配件有限公司
吉尔巴克	指	Gilbarco Veeder-Root 及其附属公司
华润燃气	指	华润燃气控股有限公司（1193.HK）及其附属公司
中国重汽	指	中国重汽（香港）有限公司（3808.HK）及其附属公司
新奥燃气	指	新奥能源控股有限公司及其附属公司
祥禾泓安	指	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）
风行愿景	指	杭州风行愿景股权投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	浙江春晖智能控制股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江春晖智能控制股份有限公司董事会
监事会	指	浙江春晖智能控制股份有限公司监事会
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江春晖智能控制股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商	指	国金证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨广宇、主管会计工作负责人叶明忠及会计机构负责人（会计主管人员）倪小飞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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
加油机需求下滑的风险	公司主要产品双流量电磁阀、电磁比例阀主要应用于加油机，加油机的需求主要来源于新建加油站和现有加油站设备更新，若国内外经济持续低迷，公路投资建设放缓，或者新能源汽车大规模普及，国内外汽油消费持续不景气导致新建加油站数量下降或者加油机的更新周期变长，加油机的需求将可能出现下滑，公司产品的需求也面临下滑的风险。
天然气输配管网投资下滑的风险	公司主要产品燃气调压器、调压箱主要应用于天然气行业，需求主要来源于国内天然气输配管网的铺设，若国内经济持续低迷，国内工业和居民天然气消费量增速放缓，公司产品的需求面临下滑的风险。
燃气壁挂式采暖炉需求下滑的风险	公司主要产品供热水路控制阀主要应用于燃气壁挂式采暖炉，若国内外经济持续不景气，房地产投资放缓，北方“煤改气”进程受阻，南方长时间“暖冬”，新装燃气壁挂式采暖炉数量增速下滑，公司产品的需求将面临下滑的风险。
空调需求下滑的风险	公司主要产品四通电磁换向阀主要应用于空调行业，若国内外经济持续不景气，家用空调需求增速放缓，公司产品的需求将面临下滑的风险。
汽车产销量下滑的风险	公司主要产品汽车空调膨胀阀和 ABS 调节阀主要应用于汽车空调和汽车防抱死刹车系统，需求主要来自新车的销售和生產。

	若未来全球经济持续低迷，未来国内汽车产销量出现下滑导致汽车空调和汽车防抱死刹车系统需求不振，公司产品需求将面临下滑的风险。
柴油发动机需求下滑的风险	公司主要产品凸轮轴主要应用于柴油发动机，柴油发动机主要应用于卡车、工程机械、船舶等行业，若国内外经济持续低迷，柴油发动机下游卡车、工程机械、轮船、电站行业不景气导致柴油发动机需求不振，公司产品的需求将面临下滑的风险。
市场分散的风险	公司产品主要应用于制冷、供热、石油天然气、空调等多个领域，由于公司目标市场分散，不利于发挥规模优势。虽然公司根据不同细分市场的特点、不同的市场需求特征、不同的产品发展阶段，制定不同的市场发展策略和竞争策略，但如果公司在进行市场开发时，或在开发一种新产品前，市场开发准备不足，对市场的供求特性不熟悉，对目标市场的定位不准，很可能造成新产品难以打开市场或难以迅速获得市场份额的风险。
应收票据及应收账款金额及占比较大的风险	截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收票据、应收账款及应收款项融资期末账面价值为 20,268.04 万元，占期末资产总额的比例为 30.76%。宏观经济面临下行压力导致公司下游客户采用更加严格的付款政策，并且经常性的延期支付货款。 较大的应收票据、应收账款及应收款项融资降低了公司资金周转效率，增加了公司的运营成本，对公司的资金管理形成压力。若经济环境无法回暖，公司客户资金状况持续紧张或者经营状况不佳导致公司应收账款无法及时回收，公司将面临流动资金紧张、应收账款坏账、业绩下滑的风险。
公司无法持续降低成本的风险	公司所在多个细分行业未来都可能面临价格战，由于控制阀行业市场非常分散，市场中存在着大量的小型企业，小企业在成本上可能存在着优势，若公司未来无法持续技术创新，改革组织结构，改善工艺，持续降低生产成本使公司产品具备足够的竞争力，公司业绩存在因此下滑的风险。
产品质量风险	公司产品均属于整机关键配件，产品的稳定可靠会影响到整机的有效运行，公司产品品类多质量管理难度大，若公司因产品设计、生产技术水平、质检过程等方面存在欠缺造成质量问题，公司将可能面临退货和品牌受损的风险。
行业竞争加剧的风险	公司产品涉及流体控制多个细分行业，不同细分市场需要制定相应的竞争策略，需要面临来自多个行业多个竞争对手的竞争，若未来公司竞争策略选择不当或者行业整体不景气，公司可能面临行业竞争加剧导致业绩下滑的风险。
原材料价格波动的风险	公司主营业务成本中直接材料占比较大，始终在 80%以上，公司主要原材料包括各类铜材、铝材等。铜和铝均为大宗原材料，市场价格受国际、国内经济形势、供需关系等多种因素影响较大。若未来上游原材料价格持续上涨，公司无法将原材料上涨的压力转嫁给下游，公司将面临采购成本上行、毛利率下滑从而业绩受损的风险。
人才流失的风险	随着公司业务规模的不断扩大，公司对各类人才的需求越来越大。公司所在的浙江地区，企业之间对人才的争夺十分激烈，由于公司自身规模仍然较小，对高端技术管理人才吸引力有限，

	因此公司可能面临人才流失，无法留住核心人才的风险。
人力成本上升的风险	近年来国内人工成本快速增长，公司员工数量较多，公司位于工商业发达的江浙地区，相比中西部地区生活成本也较高。近三年公司所在的绍兴市企业职工平均年薪增长较快，根据绍兴市统计局发布的工资统计结果 2016 年绍兴市在岗职工年平均工资为 51,388 元，2017 年涨至 57,492 元，2018 年已涨至 64,296 元。随着国内各项资产价格的上涨，将各项生活成本也逐年上涨，公司若无法积极创新，开发新产品提升产品技术附加值，在中长期内都将面临人力成本上升导致毛利率下滑的风险。
无法持续吸引人才的风险	公司主要经营地在绍兴市上虞区，离上海、杭州等高端管理和技术人才聚集的大型城市有一定距离，未来若公司无法持续成长，改善公司的发展环境，或者绍兴地区无法持续发展，公司将面临无法持续吸纳优秀人才来公司工作的风险，导致公司长期成长受阻。
汇兑损益的风险	2019 年度，公司外销收入占主营业务收入比例为 11.60%。报告期内，人民币汇率波动明显。近年来国际经济动荡，若未来人民币波动幅度进一步加大，出现持续升值，公司将面临出口竞争力下降，业绩受损的风险。
高新技术企业所得税优惠被取消的风险	公司及子公司精密机电有限公司为高新技术企业，在有效期内企业所得税税率为 15%。若到期后不能重新认定为高新技术企业，或者国家实行新的税收政策，或者高新技术企业的优惠税收政策发生变化，将会对公司净利润产生一定的影响。
原材料供给风险	公司的产品种类和型号较多，导致耗用的原材料类别和型号非常多，因此供应链管理难度较大，未来公司生产和销售规模持续扩大，若公司供应商无法与公司共同成长或者公司开发新供应商不利，公司将面临产量无法快速提升的风险。
油气能源被新能源替代的风险	公司目前油气控制产品、燃气控制产品主要用于控制燃油、天然气两类介质，若未来太阳能、风能等新能源技术实现跨越式发展，导致油气能源消费下滑，公司产品销量也将随之下滑，公司将面临业绩下滑的风险。
期末存货价值较大的风险	2019 年末，公司存货账面价值为 5,963.71 万元，占总资产的比例为 9.05%，存货账面价值较高。公司需要储备一定的原材料和产成品以满足客户的需求，由于公司业务种类多，导致存货金额较大。若未来发生客户取消订单或者终止与公司的合作，同时公司无法及时拓展新客户，则存在存货减值或无法及时变现的风险。
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	浙江春晖智能控制股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG CHUNHUI INTELLIGENT CONTROL CO., LTD.
证券简称	春晖智控
证券代码	831475
法定代表人	杨广宇
办公地址	浙江省绍兴市上虞区春晖工业大道 288 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈峰
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0575-82157070
传真	0575-82158515-8509
电子邮箱	chf@zjchunhui.com
公司网址	www.chunhuizk.com
联系地址及邮政编码	浙江省绍兴市上虞区春晖工业大道 288 号/邮编 312300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	1993 年 5 月 8 日
挂牌时间	2014 年 12 月 16 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-C34 通用设备制造业-C344 泵、阀门、压缩机及类似机械 制造-C3443 阀门和旋塞制造
主要产品与服务项目	专业从事流体控制阀和控制系统的研究、开发和制造，产品涉及 油气控制产品、燃气控制产品、供热控制产品、空调控制产品、 内燃机配件等多类产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	101,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨广宇
实际控制人及其一致行动人	杨广宇



#### 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	91330000609671736A	否
注册地址	浙江省上虞市经济开发区	否
注册资本	101,880,000 元	是

#### 五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 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	向晓三、步宏圆
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 27 楼

#### 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	502,763,306.96	581,438,732.47	-13.53%
毛利率%	30.36%	28.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	75,678,149.28	75,668,415.15	0.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,724,444.38	69,591,276.64	-8.43%
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)	18.81%	21.78%	-
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)	15.83%	20.03%	-
基本每股收益	0.74	0.74	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	658,921,552.64	635,770,770.57	3.64%
负债总计	223,364,609.21	264,579,976.42	-15.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	435,556,943.43	371,190,794.15	17.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.28	6.56	-34.86%
资产负债率%(母公司)	31.53%	38.08%	-
资产负债率%(合并)	33.90%	41.62%	-
流动比率	2.44	1.92	-
利息保障倍数	20,168.09	2,154.24	-

#### 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	118,311,934.14	26,157,629.30	352.30%
应收账款周转率	3.30	3.68	-
存货周转率	4.32	4.06	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.64%	-4.99%	-

营业收入增长率%	-13.53%	-6.31%	-
净利润增长率%	0.01%	0.78%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	101,880,000	56,560,000	80.1273%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-237,433.84
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,564,601.61
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）	9,395,089.75
委托他人投资或管理资产的损益	2,937,510.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	403,414.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>14,063,182.23</b>
所得税影响数	2,109,477.33
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>11,953,704.90</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）		-
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	
					-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司所处行业为工业阀门制造行业，专业从事流体控制阀和控制系统的研究、开发、制造。公司拥有一支稳定的科研人才队伍，截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有 149 项专利权和 5 项软件著作权，其中包括 23 项发明专利权。公司的多项研究成果被列入国家火炬计划、国家级重点新产品，公司因此被评为国家重点扶持的高新技术企业、浙江省专利示范企业。

公司的主要产品包括双流量电磁阀、电磁比例阀、燃气调压器、调压箱/柜、供热水路控制阀、四通阀、汽车空调热力膨胀阀、凸轮轴等。公司产品的销售主要采用直销的模式。公司产品面向的主要客户群体分为五类，第一类是加油机厂商，如吉尔巴克、正星科技等；第二类是燃气运营商，如华润燃气、新奥燃气等；第三类是燃气壁挂式采暖炉厂商，如德国博世、广州迪森、广东万和等；第四类是空调厂商（家用空调和汽车空调），如 TCL、松下、深圳创维、松芝股份等；第五类是柴油发动机厂商，如上柴股份、玉柴股份、中国重汽等。公司通过销售产品给以上五类客户，进而实现销售收入和利润，并取得现金流。

报告期公司商业模式无重大变化。

#### 报告期内变化情况:

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司经营层紧紧围绕公司既定的战略方针，秉承“开放、坚忍、奋进”的经营理念，在宏观环境持续不利、中美贸易摩擦持续及行业发展趋缓的情况下，继续优化主营业务，深化提升内部管理，加固加强国内国际合作；全面开展产品转型升级，加大研发创新力度，积极引进人才合作，加强新产品研发投入；为公司实现“效率&活力”的可持续、高质量发展打下坚实基础。

1、业绩情况：1) 2019 年 1-12 月，公司实现营业收入 50,276.33 万元，同比下降 13.53%。(2) 营业成本为 35,011.19 万元，同比下降 15.39%。(3) 2019 年 1-12 月，公司实现净利润 7,567.81 万元，同比增长 0.01%；归属于挂牌公司股东的净利润 7,567.81 万元，同比增长 0.01%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,372.44 万元，同比下降 8.43%。(4) 经营活动产生的现金流量净额为 11,831.19 万元，较上年同期增加 9,215.43 万元。(5) 报告期末公司总资产 65,892.16 万元，较上年期末增加 2,315.08 万元；净资产 43,555.69 万元，较上年期末增加 6,436.61 万元，增长率为 17.34%。

2、经营情况:

### (1) 研发创新情况

报告期内公司优化了研发的组织结构，明确了产品的转型升级，建立健全了高效地研发管理机制；结合市场的需求变化及公司的市场定位，各产品线试制市场前景较好的新产品（尿素加注机用安全拉断阀 CH-AdB/LDF-06、上插式水路模块、CHEP/CHIP 一体式旁通塑料水路模块、NP 泵大功率泵和油气回收在线监测系统、城镇燃气调压箱 RX300/0.4C-CHTA30 等），为公司业务的持续稳步发展打下基础。

### (2) 业务拓展方面

报告期内公司举办了加油机行业春晖论坛、壁挂炉行业原材料采购节晚会，成为中国建筑金属协会辐射供暖供冷委员会副主任委员单位，加强深化行业战略合作，提档升级品牌竞争力；通过巩固国内拓展国际的深入合作，提高国际市场占有率。

### (3) 内部管理方面

公司通过精益柔性制造为着力点，在研发管理、生产管理、人力资源管理、客户服务各环节管理更加合理、规范有效；通过阿米巴经营管理优化绩效考核体系使各项工作同公司经营目标联系更加紧密，对工作成果评价与监督更加客观，形成了良性的持续改善管理闭环。

### (4) 安全生产方面

公司始终把安全生产工作放在一切工作的首位，认真贯彻执行“安全第一、预防为主”的安全工作方针，狠抓落实安全生产管理工作，通过全员安全生产知识宣贯以及消防应急演练，努力达成“确保公司全年无一例职业病发生，无重大事故和伤亡事故发生”的安全生产目标。

## (二) 行业情况

### (1) 油气控制产品

公司主要产品双流量电磁阀、电磁比例阀、油气回收部件等主要应用于汽、柴油加油机，加油机市场需求主要由新建加油站及现有加油站升级改造两大部分。2019 年整体市场销量较上年度有小幅下降，特别是 2019 年下半年，受国内行业整体需求下滑的影响，其国内电磁阀业务市场订单下滑较为明显，但出口电磁比例阀基本保持稳定，并受益于油气回收部件的市场开拓所带来的业务增量，综合以上，保证了全年营业收入未出现较大波动。后续公司将加大新产品、新领域的市场开拓力度，为公司未来发展提供新的动能和机遇。

### (2) 燃气输配控制产品

公司主要产品燃气调压器、调压箱、工业调压撬、城市门站等；主要应用于城市天然气输配行业，2019 年由于国家暂缓了“煤改气”的推进速度，重点考虑“宜气则气”、“宜电则电”、“宜煤则煤”的政策；此政策导致天然气输配管网的建设和发展减缓，燃气调压器、调压箱、工业调压撬需求也出现同比下滑。另外由于 2017 年“煤改气”的需求高潮，而新进入燃气输配调压设备制造行业的单位为了能够生存，在 2019 年开始大幅度降低价格；2019 年虽然由于国家总体经济不景气，燃气行业各设备供应商总体业绩下滑 15%以上，且“华润燃气”、“新奥燃气”的总体销售收入同比也有所下降，但在门站、高中压的投标中标率上有较明显提高，且中标金额较往年出新高，总之整体态势趋于基本稳定。

### (3) 供热控制产品

经过 2017 年、2018 年的市场波动，2018 年末大部分壁挂炉行业整机企业仍普遍存在大量的库存，因此 2019 年壁挂炉市场主要以去库存为主。同时国家对相关政策进行了适当调整，从 2017 年的“煤改气”调整至目前“宜气则气”、“宜电则电”、“宜煤则煤”，市场发展更趋于理性。2019 年在市场以去库存为主的背景下，整机厂商对于零部件企业的采购需求尚未恢复到正常水平。

### (4) 空调控制产品

公司空调控制产品主要为四通电磁换向阀、汽车膨胀阀，主要用于家用空调和汽车空调。

2019 年全年家用空调行业延续 2018 年下半年以来的持续萎靡状况，同比 2018 年全年出现负增长，且空调量跌之后出现价跌，加上空调生产企业相互之间恶性竞争，单机空调价格下降约 10%以上，延续

到空调配件行业，四通阀整体单价下降 8%，恶性竞争和无序竞争充斥着整个四通阀产业，年产能 2 亿只，需求仅 8 千万只左右，产能明显过剩。预估 2020 年随着新的空调国家标准的实施，家用空调企业为了清库存将出手降价，行业生产会呈现大幅缩量，商用空调逐步增长的整体态势，空调产能将向头部企业靠拢。

汽车空调产品主要应用于商用车、乘用车、工程车等领域市场，商用车市场主要包括载货车市场和客车市场，其中载货车市场是商用车柴油机配套的主要市场，其发展速度与国内经济的发展和基础建设的持续投资密切相关。上半年由于国家对轻卡市场的超载超重控制及政策的不明确，导致商用车的轻卡市场直线下滑，我司产品销售额与去年同期相比下降了 4.5%。

下半年开始国家将对商用车轻卡汽车政策适当进行调整调控，市场销量带来了相对性的增量；另由于随着新能源汽车政策方向的调整也随之带来市场的增幅。

#### (5) 凸轮轴与挺柱产品

2019 年全国内燃机销量呈前低后高、降幅逐月收窄走势，销量（按可比口径）为 4,712.3 万台，全年销量同比增长-8%，但降幅已从跌幅最深的-20%明显收窄；因大环境逐渐回暖，9 月之后内燃机行业也发生明显变化，出现了连续几个月回升走势。分类别看，柴油机好于汽油机，也好于整体销量水平。内燃机销量的变化是随着终端市场变化而变化的。终端市场中乘用车市场前三季度销量下降较大，虽四季度开始陆续回升，但全年总量仍为负增长，使得乘用车用内燃机销量也呈负增长态势。

在基建平稳增长及一带一路战略带动下，商用车、工程机械市场保持良好增长势头；农机及发电机组等全年一直低谷运行，销量下降使其配套的内燃机没有大的起色。贸易摩擦对行业进出口有所影响，国家支持实体经济，为企业减负的政策对全行业经济总体平稳运行起到了关键作用。全年销量各分类用途除商用车用、船用外均为同比负增长。其中商用车用增长 6.56%；船用增长 1.98%；工程机械用增长 -1.15%，农业机械用增长-7.83%，发电机组用增长-36.40%。商用车全年销量 323.65 万台、工程机械用全年销量 82.28 万台、农业机械用全年销量 343.22 万台。

随着国六排放的推进和国家对超重的治理，第四季度商用车一直处于增长的情况，工程机械复苏明显，会在 2020 年上半年进一步延续增长。

数据来源：

[1]:中国内燃机工业协会《中国内燃机工业销售月报》

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	275,512,530.53	41.81%	160,734,034.06	25.28%	71.41%
应收票据	39,850,400.28	6.05%	72,384,067.39	11.39%	-44.95%
应收账款	144,033,401.94	21.86%	160,896,704.71	25.31%	-10.48%
存货	59,637,060.59	9.05%	102,443,677.40	16.11%	-41.79%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	78,831,549.47	11.96%	89,511,837.30	14.08%	-11.93%
在建工程	1,448,784.03	0.22%	760,775.86	0.12%	90.44%
短期借款	-	-	-	-	-

长期借款	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：年末比期初增加 71.41%：①积极与客户沟通协商，采用货币结算；②2018 年末的应收票据 2019 年到期托收；③与供应商谈判，进行票据支付；④企业自身的资金积累。
- 2、应收票据：年末比期初下降 44.95%，主要是企业为盘活资金，与供应商协商进行票据背书，减少企业货币支出与承兑汇票的出具。
- 3、存货：年末比期初下降 41.79%，企业加强内部管理，开展去库存量专题，在公司开展订单式生产，减少库存积压。存货下降主要为供热产成品下降，受 2017 年“煤改气”相关政策影响，2017 年至 2018 年下游产品市场波动较大，2018 年下半年，下游市场需求下降，客户提货节奏放缓，2018 年末公司仍存在部分暂缓交货的库存。2019 年公司根据市场销售形势，积极消化库存，减少无订单备货，根据客户订单进行采购生产，提高存货周转效率，因此期末库存较 2018 年下降较多，现有存货规模能够满足日常客户的需求。
- 4、在建工程：为公司购买设备款项，设备到达公司后，进行安装调试，需要较长时间。

## 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	502,763,306.96	-	581,438,732.47	-	-13.53%
营业成本	350,111,875.26	69.64%	413,796,954.19	71.17%	-15.39%
毛利率	30.36%	-	28.83%	-	-
销售费用	25,328,026.67	5.04%	27,783,868.44	4.78%	-8.84%
管理费用	25,653,930.78	5.10%	24,171,586.50	4.16%	6.13%
研发费用	25,809,598.81	5.13%	28,493,024.14	4.90%	-9.42%
财务费用	-3,287,820.32	-0.65%	-2,887,511.87	-0.50%	13.86%
信用减值损失	1,426,669.98	0.28%	0.00	0.00%	
资产减值损失	-3,450,614.68	-0.69%	-7,426,028.72	-1.28%	-53.53%
其他收益	9,395,089.75	1.87%	2,644,635.63	0.45%	255.25%
投资收益	2,937,510.48	0.58%	4,217,646.30	0.73%	-30.35%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-132,225.02	-0.03%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	83,938,897.17	16.70%	84,247,143.19	14.49%	-0.37%
营业外收入	1,968,015.84	0.39%	427,520.04	0.07%	360.33%
营业外支出	105,208.82	0.02%	140,570.92	0.02%	-25.16%
净利润	75,678,149.28	15.05%	75,668,415.15	13.01%	0.01%

### 项目重大变动原因:

- 1、资产减值损失：同比下降 53.53%，2018 年度减值损失较大主要是因为计提了存货跌价准备，2019 年度存货下降 41.79%，减少了存货跌价的风险，另一方面公司应收账款下降，同比减少了资产减值损失。
- 2、其他收益：同比增加 255.25%，主要是公司取得了“隐形冠军”奖励 579.42 万元，社保返还 238.30 万元。
- 3、投资收益：同比下降 30.35%，投资收益主要为银行理财收益，2019 年度公司减少了银行理财产品购买，因此投资收益下降。
- 4、营业外收入：同比上升 360.33%，增长原因是 2019 年度减免了部份社保费用，减免金额 119.14 万元，2018 年未减免。

## (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	491,357,427.00	568,795,289.20	-13.61%
其他业务收入	11,405,879.96	12,643,443.27	-9.79%
主营业务成本	342,475,906.41	408,804,225.28	-16.22%
其他业务成本	7,635,968.85	4,992,728.91	52.94%

### 按产品分类分析：

适用  不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
燃气控制产品	93,286,145.70	18.55%	103,400,792.08	17.78%	-9.78%
油气控制产品	116,775,400.73	23.23%	121,817,498.79	20.95%	-4.14%
供热控制产品	155,996,934.63	31.03%	177,416,421.20	30.51%	-12.07%
空调控制产品	57,515,656.41	11.44%	84,245,080.91	14.49%	-31.73%
内燃机产品	67,783,289.53	13.48%	81,915,496.22	14.09%	-17.25%
其他业务收入	11,405,879.96	2.27%	12,643,443.27	2.17%	-9.79%

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因：

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	吉尔巴克	39,840,463.79	7.92%	否
2	上海柴油机股份有限公司	31,115,861.86	6.19%	否
3	德莱赛稳加油设备上海有限公司	30,017,940.67	5.97%	否
4	华润燃气	29,994,964.79	5.97%	否
5	中国重汽集团	26,357,995.07	5.24%	否



合计	157,327,226.18	31.29%	-
----	----------------	--------	---

#### (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	浙江圣松热交换器有限公司	12,672,731.70	4.48%	否
2	台州千祥阀门科技有限公司	12,630,387.79	4.46%	否
3	余姚市邵义庄塑磁制品厂（普通合伙）	12,188,846.59	4.30%	否
4	江苏沃尔森电子科技有限公司	11,086,323.23	3.91%	否
5	无锡同悦精密机械有限公司	6,488,481.12	2.29%	否
合计		55,066,770.43	19.44%	-

### 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	118,311,934.14	26,157,629.30	352.30%
投资活动产生的现金流量净额	-142,522.48	-4,043,356.88	-96.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,556,872.73	-56,839,877.28	-79.67%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：同比增加 352.30%，主要是因为购买商品、接受劳务支付的现金下降，公司营业收入下降，成本同比下降，另因公司严控库存管理，存货大幅下降，同期对比购买商品、接受劳务支付的现金下降 10,194.66 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：同比下降 96.48%，主要为银行理财产品购买减少
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：同比下降 79.67%，主要为公司现金股利分配减少。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

绍兴市上虞春晖内燃机配件有限公司，成立于 2002 年 5 月 15 日，于 2019 年 9 月 18 日更名为绍兴春晖精密机电有限公司，为公司的全资子公司。精密机电注册资本 5,588 万元。主要经营范围是汽车配件、铸件、内燃机及配件、五金制品的开发、制造、加工、销售；进出口贸易业务。

报告期内实现销售收入 6,883.26 万元，同比下降 17.08%；净利润 492.84 万元，同比下降 37.05%；总资产 10,520.43 万元，较上年期末减少 897.27 万元；净资产 7,346.40 万元，较上年期末增加 492.84 万元。

##### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (五) 研发情况

##### 1. 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	25,809,598.81	28,493,024.14

研发支出占营业收入的比例	5.13%	4.90%
研发支出中资本化的比例	-	-

## 2. 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科以下	102	94
研发人员总计	104	96
研发人员占员工总量的比例	14.34%	15.29%

## 3. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	149	138
公司拥有的发明专利数量	23	19

## 4. 研发项目情况:

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司共有研发人员 96 人, 占员工总数的比例为 15.29%, 公司 2019 年度研发费用 2,580.96 万元, 占营业收入的比重为 5.13%。

公司处于研发阶段的主要项目简要情况如下:

- 1、上插式水路模块研发项目, 目前已完成小批试验生产, 正在扩建生产线, 以达到大批正常生产;
- 2、CHJ/Y5 型液压调节器研发项目, 目前已完成小批试验生产, 正在扩建生产线, 以达到大批正常生产;
- 3、RTZ100/0.6-CHTC100M 燃气调压器研发项目, 目前该项目已完成;
- 4、城镇燃气调压箱 RX300/0.4C-CHTA30 研发项目, 目前该项目已完成;
- 5、DHF-5 型气液混合冷媒四通换向阀研发项目, 目前该项目处于客户送样阶段;
- 6、尿素加注机用安全拉断阀 CH-AdB/LDF-06 研发项目, 目前该项目的研发过程已完成, 生产线测试设备也在设计采购准备中, 样品待客户确认中。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断, 认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景, 我们不对这些事项单独发表意见。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)“收入”及五(二)1“营业收入/营业成

本”及十（一）“报告分部的财务信息”。

春晖智控公司的营业收入主要来自于油气控制产品、燃气控制产品、供热控制产品、空调控制产品、内燃机配件产品的销售。2019 年度，春晖智控公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 50,276.33 万元。

根据春晖智控公司与其客户的销售合同约定，春晖智控公司收入确认根据不同的销售模式，分为一般商品销售模式、需安装验收商品销售模式和寄售商品销售模式。

由于营业收入是春晖智控公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单及客户签收单、结算单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至发货单及客户签收单、结算单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）3“应收账款”。

截至 2019 年 12 月 31 日，春晖智控公司应收账款项目账面余额人民币 15,309.94 万元，坏账准备为人民币 906.60 万元，账面价值为人民币 14,403.34 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，

按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备，对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的

要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 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	
应收票据及应收账款	236,458,520.69	应收票据	75,561,815.98
		应收账款	160,896,704.71
应付票据及应付账款	244,946,866.14	应付票据	96,856,800.00
		应付账款	148,090,066.14

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	75,561,815.98	-3,177,748.59	72,384,067.39
应收款项融资	-	3,177,748.59	3,177,748.59

2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	160,734,034.06	摊余成本	160,734,034.06
应收票据	贷款和应收款项	75,561,815.98	摊余成本	72,384,067.39
应收款项融资	-	-	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,177,748.59
应收账款	贷款和应收款项	160,896,704.71	摊余成本	160,896,704.71
其他应收款	贷款和应收款项	1,989,491.67	摊余成本	1,989,491.67
应付票据	其他金融负债	96,856,800.00	摊余成本	96,856,800.00
应付账款	其他金融负债	148,090,066.14	摊余成本	148,090,066.14
其他应付款	其他金融负债	1,405,090.75	摊余成本	1,405,090.75
长期应付款	其他金融负债	236,363.60	摊余成本	236,363.60

3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
应收票据				
按原 CAS22 列式的余额	75,561,815.98	-	-	-
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）	-	-3,177,748.59	-	-
按新 CAS22 列式的余额	-	-	-	72,384,067.39
应收款项融资				
按原 CAS22 列式的余额	-	-	-	-
加：自应收票据（新 CAS22）转入	-	3,177,748.59	-	-
按新 CAS22 列式的余额	-	-	-	3,177,748.59
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-	-	-	3,177,748.59

4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收票据	1,574,782.95	-	-	1,574,782.95
应收账款	12,901,914.97	-	-	12,901,914.97
应收款项融资	-	-	-	-
其他应收款	177,746.93	-	-	177,746.93

## （八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （九） 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终秉承“以勤为本、以诚待人”的企业文化，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

公司在经营过程中高度重视社会、股东、员工的利益。公司管理层积极听取职工意见，为员工组织

多元化的培训和职业规划；公司和供应商以及客户保持长久的合作，始终保持良好的商业合作关系，对客户高质量的产品及服务；对社会，公司开展校园招聘及社会招聘，为符合公司条件的人才提供良好的就业和发展机会。

公司关注员工的生活，定期开展“送温暖”活动，及时帮扶困难职工，通过工会组织对因大病、意外伤害等原因造成家庭困难的员工进行慰问，并提供补助。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立且在《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求下规范运作；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司主营业务略微下降，资产负债结构合理，整体盈利能力稳健提升，主要财务、业务等经营指标健康；公司管理层队伍稳定，保持稳定的研发投入及创新发展能力；公司及全体员工无重大违法、违规行为。

公司整体运营稳定，内部治理结构完善，资产状况良好，经营性现金流良好，不存在无法清偿的到期债务或其他债务违约风险，不存在拖欠员工工资或无法支付供应商货款的情形，不存在主要研发、经营资质缺失情况，公司各项制度流程能够得到有效实施。

报告期内，公司持续经营能力正常，不存在影响持续经营能力的有重大影响的事项。

### 四、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

##### 1、油气控制产品发展趋势：

油气控制系统产品的市场需求主要来自加油站和加气站的新建与设备更新，具体分析如下：

第一、增量市场，伴随公路网络建设，配套加油站建设，对加油机的需求会相应增加；2016年政府工作报告明确提出2016年全国计划完成公路投资1.65万亿元。交通部提出未来十年尤其是“十三五”的五年，我国公路基础设施仍将处于集中建设、加快成网的关键阶段。随着新的公路网络的建设，新建加油站对加油机将保持良好的需求；

第二、更新市场，我国正在使用的税控电脑加油机平均每六年需要更新一次，庞大的加油站数量为油气控制系统产品提供了广阔市场空间；另外，我国加大在环境保护方面的投资力度和要求，给加油机油气回收系统的改造带来很大的发展机会，在2018-2020这三年间，应加油站油罐改造和在线监测系统的建设要求，涉及到的双流量电磁阀、油气回收阀、泵产品将迎来一个需求高峰，特别是在线监测系统，在未来三年内将迎来市场需求高峰，公司在部件及系统方面将有较大业务增长空间；

第三、国际市场，我国双流量电磁阀、比例调节阀技术品质水平已与同类国际品牌基本持平，然而产品售价远低于国外厂商，因此凭借显著的性价比，本土品牌有机会获取大量国际加油机生产企业的订单，在目前已开发的欧美市场基础上，正快速的向印度及东南亚市场延伸；

第四、加气机市场，天然气作为环保清洁的能源，在环保和节能上较汽油和柴油汽车有着巨大的优势。未来随着天然气在普通家用汽车、商用车、船舶等领域拓展，天然气生产储运、加气站和天然气汽车产业链的相关企业存在着巨大的市场机遇，也将为油气阀门产品带来巨大的市场需求，特别是近年逐步推广的氢能源利用方面，与日本、德国等生产氢能源设备先进企业合作，在氢能源设备阀门方面，将有很好的市场前景。

##### 2、供热控制产品发展趋势

供热水路控制阀主要用于燃气壁挂式采暖炉，其市场需求直接与燃气壁挂式采暖炉的需求相关。燃气壁挂式采暖炉以天然气为主要能源的节能型供热、供暖两用式热水器，一家一户自成系统，同时解决供热、供暖需求。

天然气作为一种环保、洁净、高效、安全的能源，在世界能源消费结构中占有与煤炭同等重要的位置。然而我国的天然气开采、利用水平却远远落后于世界水平，目前，我国天然气消费量在能源消费总量中所占比例仅为 5%，远低于煤炭的消费比例 68%，也远低于国际平均水平 24%。根据国务院《能源发展战略行动计划（2014-2020 年）》的规划，到 2020 年，天然气占一次能源消费比重达到 10%以上。天然气消费的普及为燃气壁挂炉行业的发展奠定了良好的基础。

近十年来国内空气污染越发严重，2013 年国务院发布《大气污染防治行动计划》后，各地陆续出台大气污染治理相关政策，其中北方地区着重推进“煤改气”工程，目前各地针对燃煤锅炉的拆改淘汰已进入实质性实施阶段。北方城市居民主要利用燃煤锅炉集中供热取暖模式将被分户式燃气壁挂炉采暖炉供热取暖模式替代。

短期，燃气壁挂炉在 2017 年的爆发性增长以后，存量需求在短时间内减少，以及随着基数的增大，未来市场增速放缓是大概率事件。长期，燃气壁挂炉依然有着较好的发展前景。

2018 年精装修市场壁挂炉分城市等级配套份额来看，目前二线城市的配套占比最大（一线城市数量较少），三四线城市数量更多，但目前占比还较少，因此还有较大的挖掘潜力；从市场饱和度的角度来看，我国燃气壁挂炉市场需求潜力依然较大；2017 年我国燃气壁挂炉行业的发展政策对于行业发展影响巨大，环保、煤改气依然是未来较长时间内政府重点工作，“煤改气”政策将继续推动燃气壁挂炉市场需求的增长；目前燃气壁挂炉的消费区域主要集中在北方城市，近年来南方部分城市对于供暖的需求越来越迫切，也是未来燃气壁挂炉潜在需求市场。

2019 年市场需求仍以煤改气国家政策项目和部分精装修配套以及正常改善性生活使用为主。随着 2020 年政府煤改气项目的继续，以及正常改善型刚性需求和部分精装修配套之外，通过这些年煤改气的影响力的不断扩大，让原本壁挂炉只是富人的享用的“奢侈品”想法的老百姓使用壁挂炉并不再遥远，尤其是南方比较潮湿寒冷富裕的城市，老百姓对生活的品质要求越来越高，因此燃气壁挂炉需求将是一个潜在市场。同时随着国内壁挂炉从发展至今足足十个年头，早期使用的壁挂炉即将或者进入一个置换期，因此置换将是一个不容忽视的市场。

综合上述预计未来几年燃气壁挂炉采暖炉的市场需求将会增长，从而为公司水路控制阀销售增长提供广阔的市场空间。

### 3、汽车控制产品发展趋势

公司产品主要应用于商用车、乘用车、工程车等领域市场，因此公司产品的需求与我国商用车、乘用车及工程车市场需求紧密相关。

商用车市场主要包括载货车市场和客车市场，其中载货车市场是商用车柴油机配套的主要市场。其发展速度与国内经济的发展和基础设施的持续投资密切相关。载货车市场又分为重卡、中卡、轻卡和微卡。其中微卡主要使用汽油发动机；乘用车市场主要包括轿车、SUV、MPV、皮卡等领域市场，其中国内市场的 SUV、MPV 等车辆快速增长，带动了我司产品快速提升与增长。

重卡主要用于大宗货物运输、配套工程施工，与固定资产投资关系较为密切。近年来受到宏观经济形势的影响，重卡的产销量有所下降。但是，随着国家对环保意识的逐步深入，汽车行业环保准入的提高将对我国发动机市场产生巨大的影响，商用车行业将迎来新一轮的产业升级和换代，高端发动机的需求将显著扩大。

中卡主要用于城际货物运输，具有一定的专用化特征，开始向专用车方向发展，市场增长主要来自专用车市场的补充和替代。

轻卡主要用于短途的货物运输，随着国内物流业短途运输的发展，轻卡以经济性和灵活性优势保持稳定增长，受汽车下乡、以旧换新、环保节能等政策的鼓励，轻卡取代了部分中卡市场，成为产销量最大的商用车。轻卡市场正面临着新一轮的消费升级，“十三五”期间，轻卡消费市场将向节能环保车型倾斜，高端轻卡市场将迎来高速增长和新的增长高峰，尤其是随着我国城镇化进程的快速推进，农村消费市场的潜力巨大。

全国范围内超载超限治理在 19 年趋于常态化，单车运力下降有望带动 2020 年中重卡销量，保有量



再创新高。工程机械的销量波动性较大，在 2020 年总体会有所增长，物流运输需求稳中有升周期复苏仍将持续，伴随治超力度加强和国三替换加速，叠加按轴收费新政带来的产品结构变化和中重型载货车需求增长，2020 年中重卡市场有望同比持平或继续增长。2020 年也仍是中重卡市场的大年。

展望未来，乘用车中皮卡随着地方政府的皮卡通行开放，销售量持续增加。在国家相关基础设施建设大规模推进下，工程机械有望处于较高位增长。超载治理常态化销量有望再上台阶，需求稳健政策利好销量有望再创新高，治超趋严运力吃紧增量需求集中释放，需求和政策共同推动中重卡保有量提升，中长期销量中枢将继续上移。

## （二） 公司发展战略

公司结合自身所处行业特征和竞争现状，始终专注于“控制阀专家”的产业定位，将缝隙市场领导者作为企业发展的核心战略，坚持“和而不同”的原则，秉承“开放、坚忍、奋进”的经营理念，通过建立“效率&活力”管理系统，致力于加强人才管理、创新管理、资本管理、精益管理，坚持“有价值、可持续增长”的价值观，秉承环保和谐的发展理念，保证投入最小化的基础上，创造价值最大化。加快创新系统性竞争力、提升资源整合效率，以实现管理卓越、国际化合作的公司战略目标。

## （三） 经营计划或目标

根据公司发展战略，2020 年公司将继续以能源控制、供热控制、汽车机电为发展核心，深化分权的“和而不同”事业部管理模式，建立健全“效率&活力”管理系统，加快产业转型及产品升级，整合资源、夯实基础，实现由量变到质变的管理目标。

- 一、加速扩大相关产品市场占有率，提升产品品质、提供客户优质服务；
- 二、加强拓宽新产品、新市场，整合资源、全面覆盖；
- 三、加快建立健全“效率&活力”管理系统，夯实量→质转变的基础；
- 四、加速转化研发成果，提升新产品商业化进度；
- 五、加大优化人力配置力度，引才纳才、人尽其才；
- 六、加深国际化合作，提升产品竞争力、品牌覆盖率。

公司将紧紧围绕客户需求强研发，始终坚持科学发展求创新，全心全意维护股东和员工利益，确保年度目标达成。

## （四） 不确定性因素

参见“第四节五、风险因素”。

# 五、 风险因素

## （一） 持续到本年度的风险因素

### 1、 加油机需求下滑的风险

公司主要产品双流量电磁阀、电磁比例阀主要应用于加油机，加油机的需求主要来源于新建加油站和现有加油站设备更新，若国内外经济持续低迷，公路投资建设放缓，或者新能源汽车大规模普及，国内外汽油消费持续不景气导致新建加油站数量下降或者加油机的更新周期变长，加油机的需求将可能出现下滑，公司产品的需求也面临下滑的风险。

应对措施：公司已成立流体控制研究院，并已成功开发出加油机、加气机相关配件，如拉断阀、切

断阀、泵、油气回收阀、油枪等新产品，争取加油机产品实现持续增长。

#### 2、天然气输配管网投资下滑的风险

公司主要产品燃气调压器、调压箱主要应用于天然气行业，需求主要来源于国内天然气输配管网的铺设，若国内经济持续低迷，国内工业和居民天然气消费量增速放缓，公司产品的需求面临下滑的风险。

应对措施：公司将加大产品研发力度，加快产品更新换代、转型升级，努力使公司产品适应市场需求，争取销售保持持续增长。

#### 3、燃气壁挂式采暖炉需求下滑的风险

公司主要产品供热水路控制阀主要应用于燃气壁挂式采暖炉，若国内外经济持续不景气，房地产投资放缓，北方“煤改气”进程受阻，南方长时间“暖冬”，新装燃气壁挂式采暖炉数量增速下滑，公司产品的需求将面临下滑的风险。

应对措施：公司将加大产品研发力度，加快产品更新换代、转型升级，努力使公司产品适应市场需求，争取销售保持持续增长。

#### 4、空调需求下滑的风险

公司主要产品四通电磁换向阀主要应用于空调行业，若国内外经济持续不景气，家用空调需求增速放缓，公司产品的需求将面临下滑的风险。

应对措施：公司将研发相关新产品，加快产品更新换代、转型升级，扩大产品应用领域，努力使公司产品适应市场需求，争取销售保持持续增长。

#### 5、汽车产销量下滑的风险

公司主要产品汽车空调膨胀阀和 ABS 调节阀主要应用于汽车空调和汽车防抱死刹车系统，需求主要来自新车的销售和生產。若未来全球经济持续低迷，未来国内汽车产销量出现下滑导致汽车空调和汽车防抱死刹车系统需求不振，公司产品需求将面临下滑的风险。

应对措施：公司将加大产品研发力度，加快产品更新换代、转型升级，努力使公司产品适应市场需求，争取销售保持持续增长。

#### 6、柴油发动机需求下滑的风险

公司主要产品凸轮轴主要应用于柴油发动机，柴油发动机主要应用于卡车、工程机械、船舶等行业，若国内外经济持续低迷，柴油发动机下游卡车、工程机械、轮船、电站行业不景气导致柴油发动机需求不振，公司产品的需求将面临下滑的风险。

应对措施：公司将加大产品研发力度，加快产品更新换代、转型升级，努力使公司产品适应市场需求，争取销售保持持续增长。

#### 7、市场分散的风险

公司产品主要应用于制冷、供热、石油天然气、空调等多个领域，由于公司目标市场分散，不利于发挥规模优势。虽然公司根据不同细分市场的特点、不同的市场需求特征、不同的产品发展阶段，制定不同的市场发展战略和竞争策略，但如果公司在进行市场开发时，或在开发一种新产品前，市场开发准备不足，对市场的供求特性不熟悉，对目标市场的定位不准，很可能造成新产品难以打开市场或难以迅速获得市场份额的风险。

应对措施：为保证公司多产品线发展战略的顺利实现，公司已经逐步减少对低附加值产品的投入，集中有限的资源大力发展高附加值和高技术含量产品，提高公司整体盈利水平，公司将重点发展油气、燃气、供热产品。

#### 8、应收票据、应收账款及应收款项融资金额及占比较大的风险

截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收票据、应收账款及应收款项融资期末账面价值为 20,268.04 万元，占期末资产总额的比例为 30.76%。宏观经济面临下行压力导致公司下游客户采用更加严格的付款政策，并且经常性的延期支付货款。

较大的应收票据、应收账款及应收款项融资降低了公司资金周转效率，增加了公司的运营成本，对公司的资金管理形成压力。若经济环境无法回暖，公司客户资金状况持续紧张或者经营状况不佳导致公

司应收账款无法及时回收，公司将面临流动资金紧张、应收账款坏账、业绩下滑的风险。

应对措施：公司已经制定了专门的应收账款回收管理办法，要求业务部门指派专人负责应收账款的回收工作，实时与客户进行对账，款项快到期时，提示客户付款，将应收账款回收风险降到最低。

#### 9、公司无法持续降低成本的风险

公司所在多个细分行业未来都可能面临价格战，由于控制阀行业市场非常分散，市场中存在着大量的小型企业，小企业在成本上可能存在着优势，若公司未来无法持续技术创新，改革组织结构，改善工艺，持续降低生产成本使公司产品具备足够的竞争力，公司业绩存在因此下滑的风险。

应对措施：公司执行差异化竞争策略，以“最高性价比”的产品提供给客户，同时，通过量的不断提升来降低相应成本，提升产品竞争能力，保持业绩稳定。

#### 10、产品质量风险

公司产品均属于整机关键配件，产品的稳定可靠会影响到整机的有效运行，公司产品品类多质量管理难度大，若公司因产品设计、生产技术水平、质检过程等方面存在欠缺造成质量问题，公司将可能面临退货和品牌受损的风险。

应对措施：公司将严格按照质量管理体系要求进行产品质量管控，杜绝批量性质量事故的发生；同时，公司不断引进先进的测控、试验设备，从而提升出厂产品的品质。

#### 11、行业竞争加剧的风险

公司产品涉及流体控制多个细分行业，不同细分市场需要制定相应的竞争策略，需要面临来自多个行业多个竞争对手的竞争，若未来公司竞争策略选择不当或者行业整体不景气，公司可能面临行业竞争加剧导致业绩下滑的风险。

应对措施：公司将继续加强产品研发，加强自身核心竞争力，提升质量、降低成本，力争保持行业地位。另一方面，通过事业部制经营管理模式，由事业部根据自身发展情况制定相应营销政策及竞争策略，从而更利于把握市场需求，争取业绩持续增长。

#### 12、原材料价格波动的风险

公司主营业务成本中直接材料占比较大，始终在 80%以上，公司主要原材料包括各类铜材、铝材等。铜和铝均为大宗原材料，市场价格受国际、国内经济形势、供需关系等多种因素影响较大。若未来上游原材料价格持续上涨，公司无法将原材料上涨的压力转嫁给下游，公司将面临采购成本上行、毛利率下滑从而业绩受损的风险。

应对措施：公司与主要客户已签订价格浮动协议，将根据原材料价格的变动幅度来相应调整产品价格，从而有效降低了因原材料价格波动造成的相应风险，争取业绩的相对稳定。

#### 13、人才流失的风险

随着公司业务规模的不断扩大，公司对各类人才的需求越来越大。公司所在的浙江地区，企业之间对人才的争夺十分激烈，由于公司自身规模仍然较小，对高端技术管理人才吸引力有限，因此公司可能面临人才流失，无法留住核心人才的风险。

应对措施：公司将进一步完善人才培养机制，建立健全员工职业发展规划。公司未来将持续引进高素质、专业性的优秀人才，继续优化人力资源配置，充分发挥人力资源的作用。在管理机制上，公司将持续规范各部门岗位职责，充分做到人尽其才、量职录用、用其所长。

#### 14、人力成本上升的风险

近年来国内人工成本快速增长，公司员工数量较多，公司位于工商业发达的江浙地区，相比中西部地区生活成本也较高。

近三年公司所在的绍兴市企业职工平均年薪增长较快，根据绍兴市统计局发布的工资统计结果 2016 年绍兴市在岗职工年平均工资为 51,388 元，2017 年涨至 57,492 元，2018 年已涨至 64,296 元。随着国内各项资产价格的上涨，将各项生活成本也逐年上涨，公司若无法积极创新，开发新产品提升产品技术附加值，在中长期内都将面临人力成本上升导致毛利率下滑的风险。

应对措施：公司将通过“机器换人”、“精益生产”等手段不断提升生产效率，降低成本，从而提

升产品毛利率。

#### 15、无法持续吸引人才的风险

公司主要经营地在绍兴市上虞区，离上海、杭州等高端管理和技术人才聚集的大型城市有一定距离，未来若公司无法持续成长，改善公司的发展环境，或者绍兴地区无法持续发展，公司将面临无法持续吸纳优秀人才来公司工作的风险，导致公司长期成长受阻。

应对措施：公司所在地绍兴作为长三角的重要区域，随着相关交通设施（城际列车、地铁等）的建立，将不断缩短地理距离。同时，公司将采取更多方式（股权激励、发展平台等）来吸引人才的加盟。

#### 16、汇兑损益的风险

2019 年度，公司外销收入占主营业务收入比例为 11.60%。报告期内，人民币汇率波动明显。近年来国际经济动荡，若未来人民币波动幅度进一步加大，出现持续升值，公司将面临出口竞争力下降，业绩受损的风险。

应对措施：公司依靠产品综合竞争力的提升及与客户建立战略合作关系，与客户协商建立汇率浮动价，降低相应风险，力争业绩稳定。

#### 17、高新技术企业所得税优惠被取消的风险

公司及子公司内燃机配件公司为高新技术企业，在有效期内企业所得税税率为 15%。若到期后不能重新认定为高新技术企业，或者国家实行新的税收政策，或者高新技术企业的优惠税收政策发生变化，将会对公司净利润产生一定的影响。

应对措施：公司一方面根据高新技术企业要求，严格执行相关政策，争取高新技术企业资格的获得。另一方面，通过不断开发出高附加值产品、提升管理效率，从而提升利润率，提高公司盈利水平。

#### 18、原材料供给风险

公司的产品种类和型号较多，导致耗用的原材料类别和型号非常多，因此供应链管理难度较大，未来公司生产和销售规模持续扩大，若公司供应商无法与公司共同成长或者公司开发新供应商不利，公司将面临产量无法快速提升的风险。

应对措施：公司通过新供应商的开发及培育，逐步减少独家供货的情况，减小供货风险。

#### 19、油气能源被新能源替代的风险

公司目前油气控制产品、燃气控制产品主要用于控制燃油、天然气两类介质，若未来太阳能、风能等新能源技术实现跨越式发展，导致油气能源消费下滑，公司产品销量也将随之下滑，公司将面临业绩下滑的风险。

应对措施：公司通过新供应商的开发及培育，逐步减少独家供货的情况，减小供货风险。

#### 20、期末存货价值较大的风险

2019 年末，公司存货账面价值为 5,963.71 万元，占总资产的比例为 9.05%，存货账面价值较高。公司需要储备一定的原材料和产成品以满足客户的需求，由于公司业务种类多，导致存货金额较大。若未来发生客户取消订单或者终止与公司的合作，同时公司无法及时拓展新客户，则存在存货减值或无法及时变现的风险。

应对措施：公司通过新供应商的开发及培育，逐步减少独家供货的情况，减小供货风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、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诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-

6. 其他	750,000,000.00	40,068,550.00
-------	----------------	---------------

注：第 6 项其他为关联方杨广宇为公司因宁波银行应付票据所作担保金额 35,236,100.00 元、为全资子公司因宁波银行应付票据所作担保金额 4,461,800.00 元、为公司因宁波银行保函所作担保金额 370,650.00 元，合计担保金额 40,068,550.00 元，未超过年初预计的 7.50 亿元担保金额。

### (三) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	-	-	-	现金	-	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019 年 1-12 月，公司累计向银行申购理财产品 106,540.00 万元，累计赎回 106,540.00 万元，取得投资收益金额 274.40 万元；子公司累计向银行申购理财产品 9,795.00 万元，累计赎回 9,795.00 万元，取得投资收益金额 19.34 万元；理财金额合计 116,335.00 万元，取得投资收益金额合计 293.75 万元。

### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 12 月 16 日	-	挂牌	同业竞争和减少关联交易承诺	承诺不构成同业竞争并减少关联交易	正在履行中
其他股东	2014 年 12 月 16 日	-	挂牌	同业竞争和减少关联交易承诺	承诺不构成同业竞争并减少关联交易	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺，为避免与公司发生同业竞争，公司实际控制人杨广宇及持股 5%以上股东出具了《避免同业竞争及关联交易承诺函》，具体承诺内容如下：本人作为春晖智控的主要股东，承诺本人及本人控制的企业不直接或间接从事任何与春晖智控及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务和经营。如春晖智控及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人及控制的其他企业将不与春晖智控及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与春晖智控及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的企业将以停止生产、经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到春晖智控经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向春晖智控赔偿一切直接和间接损失。

2、关于避免关联交易的承诺为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，保护公司及少数股东权益，公司实际控制人杨广宇及持股 5%以上股东出具了《避免同业竞争及关联交易的承诺函》，具体承诺内容如下：本人及本人控制的企业在商业合理范围内，将尽最大努力不与春晖智控发生任何形式的关联交易，包括但不限于买卖或租赁产品或资产、提供或接受服务、相互拆借资金或提供担保、相互使用人员；如本人及本人控制的企业确需与春晖智控发生关联交易，则本人承诺该等关联交易的标的始终以有资质的独立第三方评估的价值（如无法评估，则采用其他市场公认的公允价格）为作价依据，确保定价的合理性和公允性；本人及本人控制的企业与春晖智控拟发生关联交易时，将严格遵守和充分尊重

春晖智控有关关联交易审批的程序，不利用关联关系干扰春晖智控内部决策程序，侵害春晖智控利益或与春晖智控进行利益输送。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向春晖智控赔偿一切直接和间接损失。

报告期内，公司实际控制人杨广宇及持股 5%以上股东都积极履行承诺。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	保函	质押	18,681,056.66	2.84%	保证金
应收票据	承兑	质押	1,409,628.82	0.21%	无保证金办理承兑 汇票
固定资产	房屋、土地	抵押	15,612,066.99	2.37%	银行授信
无形资产	土地	抵押	7,176,330.89	1.09%	银行授信
<b>总计</b>	-	-	42,879,083.36	6.51%	-

## 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	24,051,922	42.52%	24,313,919	48,365,841	47.47%
	其中：控股股东、实际控制人	5,519,529	9.76%	7,616,307	13,135,836	12.89%
	董事、监事、高管	2,613,497	4.62%	2,094,124	4,707,621	4.62%
	核心员工	3,599,469	6.37%	2,868,544	6,468,013	6.35%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,508,078	57.48%	21,006,081	53,514,159	52.53%
	其中：控股股东、实际控制人	23,638,588	41.79%	15,752,709	39,391,297	38.66%
	董事、监事、高管	7,840,490	13.86%	6,282,372	14,122,862	13.86%
	核心员工	5,465,406	9.66%	4,253,192	9,718,598	9.54%
<b>总股本</b>		<b>56,560,000</b>	-	<b>45,320,000</b>	<b>101,880,000</b>	-
<b>普通股股东人数</b>		<b>156</b>				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年4月15日，公司第七届董事会第五次会议审议通过《关于公司利润分配方案的议案》，并于2019年4月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2018年年度权益分派预案公告》（公告编号：2019-016），2019年5月6日该议案经2018年年度股东大会审议通过。2019年5月15日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2018年年度权益分派实施公告》

(公告编号：2019-027)，本次分派以公司现有总股本 56,560,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8.012730 股，每 10 股派 2.000000 元人民币现金，分红前本公司总股本为 56,560,000 股，分红后总股本增至 101,880,000 股，总股本增加 45,320,000 股，其中限售股增加 24,573,502 股，无限售股增加 20,746,498 股。

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	杨广宇	29,158,117	23,369,016	52,527,133	51.56%	39,391,297	13,135,836
2	顾其江	3,260,112	2,612,240	5,872,352	5.76%	4,404,264	1,468,088
3	祥禾泓安	2,588,590	2,074,167	4,662,757	4.58%	0	4,662,757
4	周禾	1,979,510	1,586,128	3,565,638	3.50%	0	3,565,638
5	叶明忠	1,724,500	1,381,795	3,106,295	3.05%	2,329,721	776,574
6	梁柏松	1,724,500	1,381,795	3,106,295	3.05%	2,329,721	776,574
7	於君标	1,339,200	1,073,065	2,412,265	2.37%	1,809,199	603,066
8	吴国强	1,339,200	1,073,065	2,412,265	2.37%	0	2,412,265
9	景江兴	1,339,200	1,073,065	2,412,265	2.37%	1,809,199	603,066
10	泓行愿景	1,200,000	961,528	2,161,528	2.12%	0	2,161,528
合计		45,652,929	36,585,864	82,238,793	80.73%	52,073,401	30,165,392

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东间无关联关系。

## 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

杨广宇先生，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任浙江国祥制冷工业股份有限公司制造部副经理；2001 年起历任公司燃气事业部总经理、公司副总经理、公司总经理、公司董事、公司副董事长；2009 年 2 月至今任公司董事长。杨广宇为公司第一大股东，能够对公司经营决策产生实质性影响，是公司控股股东及实际控制人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (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) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 六、权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 24 日	2.00	8.012730	0.00
合计	2.00	8.012730	0.00

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

#### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
杨广宇	董事长	男	1972年12月	大专	2018年4月27日	2021年4月26日	是
梁柏松	董事、总经理	男	1965年12月	本科	2018年4月27日	2021年4月26日	是
叶明忠	董事、财务总监	男	1970年3月	本科	2018年4月27日	2021年4月26日	是
汤肖坚	董事	男	1971年1月	研究生	2018年4月27日	2021年4月26日	否
顾其江	董事	男	1959年10月	大专	2018年4月27日	2021年4月26日	否
陈峰	董事、董事会秘书、副总经理	男	1979年11月	大专	2018年4月27日	2021年4月26日	是
任建标	独立董事	男	1973年11月	研究生	2018年4月27日	2021年4月26日	是
何前	独立董事	女	1972年4月	研究生	2018年4月27日	2021年4月26日	是
章武生	独立董事	男	1954年11月	研究生	2018年4月27日	2021年4月26日	是
景江兴	监事会主席	男	1977年6月	本科	2018年4月27日	2021年4月26日	是
杨能	监事	男	1974年11月	本科	2018年4月27日	2021年4月26日	是
何中中	监事	男	1976年6月	高中	2018年4月27日	2021年4月26日	是
於君标	副总经理	男	1975年4月	大专	2018年4月27日	2021年4月26日	是
董事会人数:							9
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无任何关联关系。

#### (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
杨广宇	董事长	29,158,117	23,369,016	52,527,133	51.56%	0
梁柏松	董事、总经理	1,724,500	1,381,795	3,106,295	3.05%	0
叶明忠	董事、财务总监	1,724,500	1,381,795	3,106,295	3.05%	0
汤肖坚	董事	0	0	0	0.00%	0
顾其江	董事	3,260,112	2,612,240	5,872,352	5.76%	0
陈峰	董事、董事会秘书、副总经理	1,031,475	826,492	1,857,967	1.82%	0
任建标	独立董事	0	0	0	0.00%	0
何前	独立董事	0	0	0	0.00%	0

章武生	独立董事	0	0	0	0.00%	0
景江兴	监事会主席	1,339,200	1,073,065	2,412,265	2.37%	0
杨能	监事	20,000	16,025	36,025	0.04%	0
何中中	监事	15,000	12,019	27,019	0.03%	0
於君标	副总经理	1,339,200	1,073,065	2,412,265	2.37%	0
合计	-	39,612,104	31,745,512	71,357,616	70.05%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
景江兴	董事、副总经理	离任	监事会主席	新任
顾其江	监事会主席	离任	董事	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

<p>顾其江先生，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。曾任公司技术科长、公司总经理助理、公司副总经理、公司总经理、公司副董事长，监事会主席；2019年3月至今任公司董事。</p> <p>景江兴先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任公司品保科长、四通阀运行部部长、空调事业部副总监、空调控制事业部总经理、公司副总经理、董事；2019年3月至今任公司监事会主席。</p>
---

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	27
生产人员	537	455
销售人员	40	36
技术人员	104	96
财务人员	16	14
员工总计	725	628

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	2	2
本科	53	52
专科	121	112
专科以下	549	462
员工总计	725	628

**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

报告期内，公司坚持既定的绩效考核和岗位薪酬体系，严格执行绩效考核结果的反馈与运用，并与薪酬、培训、评优、晋升挂钩；通过有效的激励机制来提升员工的高绩效，以激发员工的创造性，增强员工归属感，从而增强公司自身改革和创新的动力，同时让员工分享企业发展的成果。

公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》实施全员劳动合同制，依法为员工缴纳“五险一金”。

2、培训计划

报告期内，第四期精英班系列课程有序开展。在第三期精英班培训基础上，第四期精英班培训课程更多强调于自我管理、团队学习、小组实践。

2019年5月，公司组织第四期精英班一行（34人）开展了为期一周的赴日本精益管理日本游学之行，先后参访了日本川崎、丰田、龙野，此次出国外访参训对公司人才培养及日后发展具有重大意义。

在组织安排员工管理能力与专业技能，同时公司注重安全生产与职业健康培训。先后安排了安全生产应急救援、安全生产风险管控、职业健康管理体系等专题安全生产培训，以保障员工身心健康与公司持续健康发展。

3、人才引进、招聘

报告期内，公司对现有人才进行技能与综合素质的提升培训，同时根据公司发展需要，针对性引进专业人才。通过网络招聘渠道、高校直聘通道的网络信息化手段，提高了招聘面试工作效率，保证了公司专业人才引需求，为公司的发展提供了充足的后备力量。公司没有需要承担费用的离退休职工。

**(二) 核心员工基本情况及变动情况**

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
徐志江	离职	副总经理	70,000	499,089	569,089
陈水英	离职	事业部质保工程师	6,000	4,808	10,808
胡丽芬	离职	事业部技术科副科长	6,000	4,808	10,808

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

报告期内3人因个人原因辞职，截至2019年12月31日，公司共有核心员工61名，核心员工未发生重大变动。

以上人员的变动，不会对公司的经营产生不利的影响。

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第九节 行业信息

### 是否自愿披露

√是 □否

公司专业从事流体控制阀和控制系统的研究、开发和制造。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于制造业 C 类目录下的通用设备制造业（分类代码：C34）。根据国家统计局制定的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司属于 C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造--阀门和旋塞制造行业（分类代码：C3443）。

## 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
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，公司严格遵守全国中小企业股份转让系统创新层的管理标准，依据《公司法》、《证券法》及相关规范性文件的要求，继续完善法人治理结构，建立有效的内部控制制度。

按照已披露的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》、《重大项目保密制度》、《重大项目报告制度》、《关联交易决策制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》、《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》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司治理规范，并安排公司董监高人员参加了资本市场规则的学习和交流，且均合格通过了相关考试。

公司能够按照相关的法律法规、《公司章程》及内部管理制度的要求开展经营活动，公司股东大会、董事会、监事会、经理层之间权责分明，各司其职，有效制衡，科学决策，协调运作。股东大会依法行使职权，科学民主决策，维护公司和股东的合法权益；董事会对全体股东负责，依法履职，把好决策关；监事会对董事会和经理层进行有效监督。公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决等程序合法有效。

公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责、诚实守信，能够为公司稳定的发展保驾护航。

## 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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益。并且，通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时、准确、完整的披露公司公告，依法保障了股东对公司事务享有的知情权。

其次，公司已制定并实施了一系列制度包含了投资者关系管理、关联交易决策的程序及内容等充分保护股东合法权益的条款，建立了完善的公司法人治理机制，使得公司能够在重大投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为上进行规范和监督，并在《公司章程》中制定了保护股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等专项条款，从而为所有股东提供充分的保护。

因此，董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件要求，能给所有股东提供充分、平等的保障。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会评估认为，公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司股东大会、董事会、监事会讨论、审议通过。公司高级管理人员变动、对外投资、关联交易、对外担保等重大事项均按照内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序并及时披露；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象或重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了修订。

公司于2019年5月6日召开2018年年度股东大会，审议并通过了《关于修改公司章程的议案》，同意因公司年度权益分派致公司股份发生变动，修改《公司章程》第五条、第十八条。

## (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	7	1、审议通过《关于补选董事的议案》；2、审议通过《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》；3、审议通过《2018年年度报告及摘要》；4、审议通过《2018年总经理工作报告》；5、审议通过《2018年董事会工作报告》；6、审议通过《2018年度财务决算报告和2019年度财务预算报告》；7、审议通过《关于公司利润分配方案的议案》；8、审议通过《关于修改公司章程的议案》；9、审议通过《关于聘任2019年度公司审计机构的议案》；10、审议通过《关于使用自有资金进行委托理财的议案》；11、审议通过《关于公司及全资子公司向银行申请综合授信贷款额度及担保事项的议案》；12、审议通过《关于预计2019年度日常性关联交易金额的议案》；13、审议通过《关于2018年公司内部控制自我评价报

		<p>告的议案》；14、审议通过《关于召开2018年度股东大会的议案》；15、审议通过《关于首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》；16、审议通过《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》；17、审议通过《关于公司股票发行前滚存利润分配方案的议案》；18、审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市后分红回报规划的议案》；19、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理与本次股票发行并上市相关的具体事项的议案》；20、审议通过《关于上市后生效之《公司章程》（草案）的议案》；21、审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》；22、审议通过《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具承诺并提出有关约束措施的议案》；23、审议通过《关于首次公开发行股票摊薄即期回报及填补措施等相关事项的议案》；24、审议通过《相关主体关于首次公开发行股票摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺的议案》；25、审议通过《关于同意对外报出公司近三年财务报告的议案》；26、审议通过《关于召开公司2019年第二次临时股东大会的议案》；27、审议通过《2019年一季度报告》；28、审议通过《2019年半年度报告》；29、审议通过《关于同意对外报出三年一期财务报告的议案》；30、审议通过《2019年三季度报告》。</p>
监事会	6	<p>1、审议通过《关于补选监事的议案》；2、审议通过《关于选举监事会主席的议案》；3、审议通过《2018年年度报告及摘要》；4、审议通过《2018年监事会工作报告》；5、审议通过《2018年度财务决算报告和2019年度财务预算报告》；6、审议通过《关于2018年公司内部控制自我评价报告的议案》；7、审议通过《2019年一季度报告》；8、审议通过《2019年半年度报告》；9、审议通过《2019年三季度报告》。</p>
股东大会	3	<p>1、审议通过《关于补选董事的议案》；2、审议通过《关于补选监事的议案》；3、审议通过《2018年年度报告及摘要》；4、审议通过《2018年董事会工作报告》；5、审议通过《2018年监事会工作报告》；6、审议通过《2018年度财务决算报告和2019年度财务预算报告》；7、审议通过《关于公司利润分配方案的议案》；</p>

		<p>8、审议通过《关于修改公司章程的议案》；9、审议通过《关于聘任 2019 年度公司审计机构的议案》；10、审议通过《关于使用自有资金进行委托理财的议案》；11、审议通过《关于公司及全资子公司向银行申请综合授信贷款额度及担保事项的议案》；12、审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易金额的议案》；13、审议通过《关于首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》；14、审议通过《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》；15、审议通过《关于公司股票发行前滚存利润分配方案的议案》；16、审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市后分红回报规划的议案》；17、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理与本次股票发行并上市相关的具体事项的议案》；18、审议通过《关于上市后生效之&lt;公司章程&gt;（草案）的议案》；19、审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》；20、审议通过《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具承诺并提出有关约束措施的议案》；21、审议通过《关于首次公开发行股票摊薄即期回报及填补措施等相关事项的议案》；22、审议通过《相关主体关于首次公开发行股票摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺的议案》。</p>
--	--	--

## 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

1、公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、报告期内公司董事会共有 9 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3、报告期内公司监事会有监事 3 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。



### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，并均合格通过了相关测试，以持续提高其规范治理公司的意识。

股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

公司已拥有规范的符合公司经营管理需要的职业经理人管理团队。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由证券办及时接待在日常披露工作方面，公司严格依照《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关规定的要求进行披露，并且通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露公告，充分的保障了公司股东及投资者依法享有的权益。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程无异议，对报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况无异议。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立性：公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性：公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其

控制的其他企业。

3、资产独立性：公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性：公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性：公司成立以来，设立了独立的财务部门，依照《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》建立了符合国家相关法律法规的财务管理制度；日常现金管理、资金往来、成本核算、收入确认、费用核算分摊、各种税款计算与缴纳均按财务管理制度规定要求处理。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：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。

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《年报信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守以上制度，执行情况良好。公司董事会持续严格按照制度规定对有关责任人进行提示及提醒，以确保年度报告内容的真实性、准确性和完整性。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2020]166 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 27 楼
审计报告日期	2020 年 2 月 24 日
注册会计师姓名	向晓三、步宏圆
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	18 万元

审计报告正文：

浙江春晖智能控制股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了浙江春晖智能控制股份有限公司（以下简称春晖智控公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了春晖智控公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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，我们独立于春晖智控公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）“收入”及五（二）1“营业收入/营业成本”及十（一）“报告分部的财务信息”。

春晖智控公司的营业收入主要来自于油气控制产品、燃气控制产品、供热控制产品、空调控制产品、内燃机配件产品的销售。2019年度，春晖智控公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 50,276.33 万元。

根据春晖智控公司与其客户的销售合同约定，春晖智控公司收入确认根据不同的销售模式，分为一般商品销售模式、需安装验收商品销售模式和寄售商品销售模式。

由于营业收入是春晖智控公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单及客户签收单、结算单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至发货单及客户签收单、结算单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）3“应收账款”。

截至 2019 年 12 月 31 日,春晖智控公司应收账款项目账面余额人民币 15,309.94 万元,坏账准备为人民币 906.60 万元,账面价值为人民币 14,403.34 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备,对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,估计预期收取的现金流量,据此确定应计提的坏账准备;对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层以账龄为依据划分组合,参照历史信用损失经验,并根据前瞻性估计予以调整,编制应收账款账龄与违约损失率对照表,据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大,且应收账款减值测试涉及重大管理层判断,我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性,并与获取的外部证据进行核对;

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计,评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性;测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;

(6) 检查应收账款的期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

春晖智控公司管理层（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。

## **五、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，管理层负责评估春晖智控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。

春晖智控公司治理层（以下简称治理层）负责监督春晖智控公司的财务报告过程。

## **六、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，就可能对春晖智控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春晖智控公司不能持续经营。

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

(六) 就春晖智控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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：向晓三  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：步宏圆

二〇二〇年二月二十四日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	275,512,530.53	160,734,034.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、2	39,850,400.28	72,384,067.39
应收账款	五、（一）、3	144,033,401.94	160,896,704.71
应收款项融资	五、（一）、4	18,796,574.54	<b>3,177,748.59</b>
预付款项	五、（一）、5	1,819,979.20	455,879.02
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）、6	1,774,846.22	1,989,491.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、7	59,637,060.59	102,443,677.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、8	162,638.29	2,308,002.52
<b>流动资产合计</b>		<b>541,587,431.59</b>	<b>504,389,605.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、9	78,831,549.47	89,511,837.30
在建工程	五、（一）、10	1,448,784.03	760,775.86



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（一）、11	32,888,741.68	34,422,537.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（一）、12	3,064,445.87	3,870,130.55
其他非流动资产	五、（一）、13	1,100,600.00	2,815,883.85
<b>非流动资产合计</b>		117,334,121.05	131,381,165.21
<b>资产总计</b>		658,921,552.64	635,770,770.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）、14	83,486,800.00	96,856,800.00
应付账款	五、（一）、15	116,937,123.28	148,090,066.14
预收款项	五、（一）、16	3,356,553.80	2,647,790.13
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）、17	11,234,303.22	11,670,152.30
应交税费	五、（一）、18	5,598,658.58	2,095,683.19
其他应付款	五、（一）、19	1,633,140.06	1,405,090.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		222,246,578.94	262,765,582.51
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（一）、20	236,363.60	472,727.24
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）、21	881,666.67	1,341,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,118,030.27	1,814,393.91
<b>负债合计</b>		223,364,609.21	264,579,976.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）、22	101,880,000.00	56,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、23	57,651,815.17	57,651,815.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、24	41,822,251.41	34,680,431.05
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、25	234,202,876.85	222,298,547.93
归属于母公司所有者权益合计		435,556,943.43	371,190,794.15
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		435,556,943.43	371,190,794.15
<b>负债和所有者权益总计</b>		658,921,552.64	635,770,770.57

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		254,621,555.65	150,373,947.37
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		21,136,370.79	41,312,893.77
应收账款	十一、（一）、1	121,294,661.06	139,812,476.47
应收款项融资		16,990,074.54	2,672,245.33
预付款项		1,519,437.24	365,791.25
其他应收款	十一、（一）、2	1,774,846.22	1,989,491.67
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,182,443.43	83,620,642.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,501,400.64
<b>流动资产合计</b>		464,519,388.93	421,648,888.81
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、（一）、3	59,840,000.00	59,840,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		53,565,196.97	61,835,207.93
在建工程		713,784.03	760,775.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,801,093.29	26,554,597.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,383,019.55	3,128,527.87
其他非流动资产		900,000.00	1,162,500.00
<b>非流动资产合计</b>		143,203,093.84	153,281,609.43
<b>资产总计</b>		607,722,482.77	574,930,498.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		72,829,000.00	79,816,400.00
应付账款		99,141,715.18	122,687,745.49
预收款项		3,341,491.80	2,642,165.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,295,434.50	9,367,171.30
应交税费		4,592,240.27	1,421,513.47

其他应付款		1,306,338.74	1,189,080.25
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		190,506,220.49	217,124,075.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		236,363.60	472,727.24
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		881,666.67	1,341,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,118,030.27	1,814,393.91
<b>负债合计</b>		191,624,250.76	218,938,469.81
<b>所有者权益：</b>			
股本		101,880,000.00	56,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		57,651,815.17	57,651,815.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,822,251.41	34,680,431.05
一般风险准备			
未分配利润		214,744,165.43	207,099,782.21
<b>所有者权益合计</b>		416,098,232.01	355,992,028.43
<b>负债和所有者权益合计</b>		607,722,482.77	574,930,498.24

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

<b>一、营业总收入</b>		502,763,306.96	581,438,732.47
其中：营业收入	五、（二）、1	502,763,306.96	581,438,732.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		429,000,840.30	496,627,842.49
其中：营业成本	五、（二）、1	350,111,875.26	413,796,954.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）、2	5,385,229.10	5,269,921.09
销售费用	五、（二）、3	25,328,026.67	27,783,868.44
管理费用	五、（二）、4	25,653,930.78	24,171,586.50
研发费用	五、（二）、5	25,809,598.81	28,493,024.14
财务费用	五、（二）、6	-3,287,820.32	-2,887,511.87
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、（二）、7	9,395,089.75	2,644,635.63
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、8	2,937,510.48	4,217,646.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）、9	1,426,669.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）、10	-3,450,614.68	-7,426,028.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、11	-132,225.02	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		83,938,897.17	84,247,143.19
加：营业外收入	五、（二）、12	1,968,015.84	427,520.04
减：营业外支出	五、（二）、13	105,208.82	140,570.92
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		85,801,704.19	84,534,092.31
减：所得税费用	五、（二）、14	10,123,554.91	8,865,677.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		75,678,149.28	75,668,415.15
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）		75,678,149.28	75,668,415.15

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		75,678,149.28	75,668,415.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		75,678,149.28	75,668,415.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		75,678,149.28	75,668,415.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.74	0.74
（二）稀释每股收益（元/股）		0.74	0.74

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、（二）、1	433,930,676.97	498,423,316.49
减：营业成本	十二、（二）、1	297,681,855.07	354,624,425.42

税金及附加		4,301,691.20	4,418,425.20
销售费用		23,200,775.64	24,665,301.90
管理费用		20,140,443.69	18,332,782.14
研发费用	十二、（二）、2	21,622,834.70	22,328,825.85
财务费用		-3,134,248.15	-2,787,128.45
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		8,509,733.46	2,247,231.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（二）、3	2,744,061.49	4,185,552.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,068,654.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,373,852.57	-5,824,471.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-226,535.90	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		79,839,385.73	77,448,996.29
加：营业外收入		1,491,809.08	408,220.00
减：营业外支出		105,208.82	140,570.92
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		81,225,985.99	77,716,645.37
减：所得税费用		9,807,782.41	9,208,548.08
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		71,418,203.58	68,508,097.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,418,203.58	68,508,097.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		71,418,203.58	68,508,097.29
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		529,870,857.89	562,961,848.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			373,240.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	30,998,416.12	51,618,919.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		560,869,274.01	614,954,009.12
购买商品、接受劳务支付的现金		296,910,034.15	398,856,579.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			



支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		55,448,622.14	64,436,832.92
支付的各项税费		30,411,657.62	41,535,500.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	59,787,025.96	83,967,467.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		442,557,339.87	588,796,379.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		118,311,934.14	26,157,629.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		356,513.82	507,636.72
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	五、（三）、3	2,937,510.48	4,217,646.30
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,294,024.30	4,725,283.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,436,546.78	8,768,639.90
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,436,546.78	8,768,639.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-142,522.48	-4,043,356.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		236,363.64	236,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,320,509.09	56,603,513.64
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,556,872.73	56,839,877.28
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,556,872.73	-56,839,877.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		160,599.26	1,465,258.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		106,773,138.19	-33,260,346.48
加：期初现金及现金等价物余额		150,058,335.68	183,318,682.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		256,831,473.87	150,058,335.68

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		452,487,685.54	487,479,374.49
收到的税费返还			168,300.30
收到其他与经营活动有关的现金		19,739,019.34	26,072,169.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		472,226,704.88	513,719,844.36
购买商品、接受劳务支付的现金		250,073,105.70	357,475,670.70
支付给职工以及为职工支付的现金		43,239,287.26	49,179,011.44
支付的各项税费		25,873,748.29	34,966,475.35
支付其他与经营活动有关的现金		47,170,052.70	53,207,972.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		366,356,193.95	494,829,130.05
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		105,870,510.93	18,890,714.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		123,786.56	370,784.68
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		2,744,061.49	4,185,552.71
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,867,848.05	4,556,337.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,257,466.97	7,487,530.22
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,257,466.97	7,487,530.22
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		610,381.08	-2,931,192.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		236,363.64	236,363.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,320,509.09	56,572,763.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,556,872.73	56,809,127.28
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,556,872.73	-56,809,127.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		158,774.00	1,462,069.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		95,082,793.28	-39,387,536.16

加：期初现金及现金等价物余额		142,144,667.37	181,532,203.53
六、期末现金及现金等价物余额		237,227,460.65	142,144,667.37

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积			一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	56,560,000.00				57,651,815.17				34,680,431.05		222,298,547.93		371,190,794.15
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	56,560,000.00				57,651,815.17				34,680,431.05		222,298,547.93		371,190,794.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,320,000.00								7,141,820.36		11,904,328.92		64,366,149.28
（一）综合收益总额											75,678,149.28		75,678,149.28
（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	45,320,000.00						7,141,820.36	-63,773,820.36	-11,312,000.00	
1.提取盈余公积							7,141,820.36	-7,141,820.36		
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	45,320,000.00							-56,632,000.00	-11,312,000.00	
4.其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本年期末余额</b>	101,880,000.00			57,651,815.17			41,822,251.41	234,202,876.85	435,556,943.43	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
一、上年期末余额	56,560,000.00				57,651,815.17				27,829,621.32		210,040,942.51		352,082,379.00
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	56,560,000.00				57,651,815.17				27,829,621.32		210,040,942.51		352,082,379.00
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）									6,850,809.73		12,257,605.42		19,108,415.15
（一）综合收益总额											75,668,415.15		75,668,415.15
（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							6,850,809.73	-63,410,809.73	-56,560,000.00
1.提取盈余公积							6,850,809.73	-6,850,809.73	
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配								-56,560,000.00	-56,560,000.00
4.其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
(五) 专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六) 其他									
<b>四、本年期末余额</b>	56,560,000.00			57,651,815.17			34,680,431.05	222,298,547.93	371,190,794.15

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	56,560,000.00				57,651,815.17				34,680,431.05		207,099,782.21	355,992,028.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,560,000.00				57,651,815.17				34,680,431.05		207,099,782.21	355,992,028.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,320,000.00								7,141,820.36		7,644,383.22	60,106,203.58
（一）综合收益总额											71,418,203.58	71,418,203.58
（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	45,320,000.00						7,141,820.36		-63,773,820.36	-11,312,000.00
1.提取盈余公积							7,141,820.36		-7,141,820.36	
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	45,320,000.00								-56,632,000.00	-11,312,000.00
4.其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本年期末余额</b>	101,880,000.00			57,651,815.17			41,822,251.41		214,744,165.43	416,098,232.01

项目	2018年											
	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	56,560,000.00				57,651,815.17				27,829,621.32		202,002,494.65	344,043,931.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,560,000.00				57,651,815.17				27,829,621.32		202,002,494.65	344,043,931.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,850,809.73		5,097,287.56	11,948,097.29
（一）综合收益总额											68,508,097.29	68,508,097.29
（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									6,850,809.73		-63,410,809.73	-56,560,000.00
1.提取盈余公积									6,850,809.73		-6,850,809.73	
2.提取一般风险准备												

3.对所有者（或股东）的分配											-56,560,000	-56,560,000
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	56,560,000.00				57,651,815.17				34,680,431.05		207,099,782.21	355,992,028.43

### 三、 财务报表附注

## 浙江春晖智能控制股份有限公司 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江春晖智能控制股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府上市工作领导小组浙上市（2001）87 号文批准，浙江春晖集团有限公司（以下简称春晖集团公司）、绍兴市制冷设备厂有限公司及自然人陶张林、梁宝来、韩慧中、曹国荣、陶国良等在原绍兴春晖冷冻器材有限公司基础上采用整体变更设立，于 1993 年 5 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000609671736A 的营业执照，注册资本 10,188.00 万元，股份总数 10,188.00 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件股份 53,514,159 股，无限售条件股份 48,365,841 股。公司股票已于 2014 年 12 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。经营范围：冷冻、空调控制设备及配件、流体自动控制系统、燃气调压器（箱）（低压燃气调压器（箱）、中、高压燃气调压器（箱）等机电一体化产品的开发、制造、销售、安装调试、检测及技术服务，压力管道安装，压力容器的制造（详见《中华人民共和国特种设备制造许可证》）。防爆电动执行机构电磁阀类的设计和制造，防爆电泵的设计和制造，经营进出口业务（详见进出口企业资格证书）。（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）。主要产品：供热控制产品、油气控制产品、燃气控制产品、空调控制产品、内燃机配件产品等。

本财务报表业经公司 2020 年 2 月 24 日七届十一次董事会批准对外报出。

本公司将绍兴春晖精密机电有限公司（原名绍兴市上虞春晖内燃机配件有限公司，以下简称精密机电公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和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 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （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）外币业务折算

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三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 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

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除

因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了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。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)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日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,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减



值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合		

2) 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 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，按照单个存货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。

## (十一) 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账面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，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。

## （十二）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	20-30	5	3.17-4.75
通用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

## （十三）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。

## （十四）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。

#### （十五）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)
管理软件	5
土地使用权	按实际土地权证尚可使用年限

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。

#### （十六）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。

#### （十七）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。

#### （十八）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。

### (十九) 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

公司主要销售供热控制产品、油气控制产品、燃气控制产品、空调控制产品、内燃机配件产品等产品。公司对不同客户在不同销售模式下，采用以下不同的收入确认方法：

### (1) 内销产品收入确认方法

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。

### (2) 外销产品收入确认方法

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，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) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

### 3. 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。

4. 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 经营租赁

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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 重要会计政策

##### 1. 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 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 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
------------	------------



应收票据及应收账款	236,458,520.69	应收票据	75,561,815.98
		应收账款	160,896,704.71
应付票据及应付账款	244,946,866.14	应付票据	96,856,800.00
		应付账款	148,090,066.14

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	75,561,815.98	-3,177,748.59	72,384,067.39
应收款项融资		3,177,748.59	3,177,748.59

2) 2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	160,734,034.06	摊余成本	160,734,034.06
应收票据	贷款和应收款项	75,561,815.98	摊余成本	72,384,067.39
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,177,748.59
应收账款	贷款和应收款项	160,896,704.71	摊余成本	160,896,704.71
其他应收款	贷款和应收款项	1,989,491.67	摊余成本	1,989,491.67
应付票据	其他金融负债	96,856,800.00	摊余成本	96,856,800.00
应付账款	其他金融负债	148,090,066.14	摊余成本	148,090,066.14

其他应付款	其他金融负债	1,405,090.75	摊余成本	1,405,090.75
长期应付款	其他金融负债	236,363.60	摊余成本	236,363.60

3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
应收票据				
按原CAS22列式的余额	75,561,815.98			
减:转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-3,177,748.59		
按新CAS22列式的余额				72,384,067.39
应收款项融资				
按原CAS22列式的余额				
加:自应收票据(新CAS22)转入		3,177,748.59		
按新CAS22列式的余额				3,177,748.59
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				3,177,748.59

4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收票据	1,574,782.95			1,574,782.95
应收账款	12,901,914.97			12,901,914.97
应收款项融资				
其他应收款	177,746.93			177,746.93

#### 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	16%、13%、6%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

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%

## (二) 税收优惠

根据《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》国科火字〔2017〕201 号文，公司于 2017 年 12 月通过公司高新技术企业重新认定，有效期三年。企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，2019 年度本公司企业所得税按 15% 税率计缴。

根据《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》国科火字〔2019〕70 号文，精密机电公司于 2019 年 2 月通过公司高新技术企业认定，有效期三年。企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，2019 年度精密机电公司企业所得税按 15% 税率计缴。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2019 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2019 年度，上年同期指 2018 年度。母公司同。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,395.40	5,757.37
银行存款	256,826,078.47	150,052,578.31
其他货币资金	18,681,056.66	10,675,698.38
合 计	275,512,530.53	160,734,034.06

(2) 期末其他货币资金余额，其中用于开具银行承兑汇票的保证金存款为 8,569,861.66 元，保函保证金 111,195.00 元，质押定期存款 10,000,000.00 元。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					

商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	40,971,441.58	100.00	1,121,041.30	2.74	39,850,400.28
其中：银行承兑汇票	18,550,615.44	45.28			18,550,615.44
商业承兑汇票	22,420,826.14	54.72	1,121,041.30	5.00	21,299,784.84
合 计	40,971,441.58	100.00	1,121,041.30	2.74	39,850,400.28

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	73,958,850.34	100.00	1,574,782.95	2.13	72,384,067.39
其中：银行承兑汇票	42,463,191.28	57.41			42,463,191.28
商业承兑汇票	31,495,659.06	42.59	1,574,782.95	5.00	29,920,876.11
合 计	73,958,850.34	100.00	1,574,782.95	2.13	72,384,067.39

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十四)1(2)1)之说明。

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	18,550,615.44		
商业承兑汇票组合	22,420,826.14	1,121,041.30	5.00
小 计	40,971,441.58	1,121,041.30	2.74

按组合计提坏账的确认标准及说明：

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：根据商业汇票承兑人来确定组合。对于银行承兑汇票组合，由于承兑人为金融机构，信用损失率较低，故该组合不计提坏账准备；对于商业承兑汇票组合，由于承兑人为非金融机构，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，参照对应应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照情况，计算预期信用损失。

## (2) 坏账准备变动情况

### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

银行承兑汇票							
商业承兑汇票	1,574,782.95	-453,741.65					1,121,041.30
小 计	1,574,782.95	-453,741.65					1,121,041.30

(3) 期末公司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	1,409,628.82
小 计	1,409,628.82

(4) 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	40,045,176.19	
小 计	40,045,176.19	

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。

(5) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	250,000.00
小 计	250,000.00

### 3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	153,099,351.31	100.00	9,065,949.37	5.92	144,033,401.94
合 计	153,099,351.31	100.00	9,065,949.37	5.92	144,033,401.94

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,274,364.93	1.31	2,274,364.93	100.00	
按组合计提坏账准备	171,524,254.75	98.69	10,627,550.04	6.20	160,896,704.71

合 计	173,798,619.68	100.00	12,901,914.97	7.42	160,896,704.71
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险特征组合	153,099,351.31	9,065,949.37	5.92
小 计	153,099,351.31	9,065,949.37	5.92

按组合计提坏账的确认标准及说明：根据信用风险特征进行划分组合。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表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	145,794,929.26	7,289,746.47	5.00
1-2年	4,724,720.50	472,472.05	10.00
2-3年	998,868.94	199,773.79	20.00
3-5年	953,751.10	476,875.55	50.00
5年以上	627,081.51	627,081.51	100.00
小 计	153,099,351.31	9,065,949.37	5.92

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,274,364.93				7,721.67	2,266,643.26		
按组合计提坏账准备	10,627,550.04	-1,075,355.51				486,245.16	9,065,949.37	
小 计	12,901,914.97	-1,075,355.51			7,721.67	2,752,888.42	9,065,949.37	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 2,752,888.42 元。

(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
华润燃气[注]	14,480,255.54	9.46	776,463.72
吉尔巴克[注]	14,474,367.87	9.45	846,329.20
上海柴油机股份有限公司	10,699,285.70	6.99	534,964.29
中国重汽集团[注]	9,037,862.49	5.90	451,893.12

新奥燃气[注]	8,025,526.95	5.24	408,337.85
小 计	56,717,298.55	37.04	3,017,988.18

[注]：上述金额已按照受同一控制人控制的客户合并，账龄按不同的法人主体列示（下同）。

#### 4. 应收款项融资

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	18,860,074.54				18,796,574.54	63,500.00
合 计	18,860,074.54				18,796,574.54	63,500.00

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	3,177,748.59				3,177,748.59	
合 计	3,177,748.59				3,177,748.59	

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十四）1（2）1之说明。

##### 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	17,590,074.54		
商业承兑汇票组合	1,270,000.00	63,500.00	5.00
小 计	18,860,074.54	63,500.00	5.00

##### (2) 应收款项融资减值准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备		63,500.00					63,500.00
小 计		63,500.00					63,500.00

#### 5. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	1,702,426.85	93.54		1,702,426.85	440,339.22	96.59		440,339.22
1-2年	102,012.55	5.60		102,012.55	10,510.00	2.31		10,510.00
2-3年	10,510.00	0.58		10,510.00	2,687.50	0.59		2,687.50
3年以上	5,029.80	0.28		5,029.80	2,342.30	0.51		2,342.30
合计	1,819,979.20	100.00		1,819,979.20	455,879.02	100.00		455,879.02

(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(%)
扬州远景热能设备有限公司	171,000.00	9.40
杭州中瑞自动化系统有限公司	164,305.00	9.03
信东仪器仪表(苏州)股份有限公司	149,910.00	8.24
上海格封机电有限公司	134,501.09	7.39
四川飞球(集团)有限责任公司	106,348.97	5.84
小计	726,065.06	39.90

6. 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(%)	
按组合计提坏账准备	1,999,242.00	100.00	224,395.78	11.22	1,774,846.22
其中：其他应收款	1,999,242.00	100.00	224,395.78	11.22	1,774,846.22
合计	1,999,242.00	100.00	224,395.78	11.22	1,774,846.22

(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(%)	
按组合计提坏账准备	2,167,238.60	100.00	177,746.93	8.20	1,989,491.67
其中：其他应收款	2,167,238.60	100.00	177,746.93	8.20	1,989,491.67
合计	2,167,238.60	100.00	177,746.93	8.20	1,989,491.67

2) 采用组合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	1,999,242.00	224,395.78	11.22
小 计	1,999,242.00	224,395.78	11.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：根据款项性质进行划分组合。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项的所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司判断预期信用损失显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或者担保方信用评级的显著下降等。

#### (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	1,229,968.40
1-2 年	109,573.60
2-3 年	609,700.00
3-5 年	40,000.00
5 年以上	10,000.00
小 计	1,999,242.00

#### (3) 坏账准备变动情况

##### 1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	177,746.93			177,746.93
期初数在本期	177,746.93			177,746.93
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	46,648.85			46,648.85
期末数	224,395.78			224,395.78

#### (4) 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	1,999,242.00	2,167,238.60
合 计	1,999,242.00	2,167,238.60

(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
恩牛网络科技有限公司	押金保证金	500,000.00	2-3 年	25.01	100,000.00
浙江天音管理咨询有限公司	押金保证金	380,000.00	1 年以内	19.01	19,000.00
福州华润燃气有限公司	押金保证金	219,688.60	[注 1]	10.99	12,468.86
嘉兴市天然气管网经营有限公司	押金保证金	127,300.00	[注 2]	6.37	21,700.00
福州开发区润能天然气有限公司	押金保证金	89,545.00	1 年以内	4.48	4,477.25
小 计		1,316,533.60		65.85	157,646.11

[注 1]: 其中 1 年以内 190,000.00 元, 1-2 年 29,688.60 元。

[注 2]: 其中 1-2 年 37,600.00 元, 2-3 年 89,700.00 元。

7. 存货

(1) 明细情况

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	17,208,518.66	4,482,972.45	12,725,546.21	24,100,531.21	4,912,610.67	19,187,920.54
在产品	9,476,610.56	977,327.32	8,499,283.24	12,615,686.38	878,774.54	11,736,911.84
库存商品	22,495,875.91	3,838,109.94	18,657,765.97	47,628,507.67	4,624,405.55	43,004,102.12
发出商品	19,919,084.50	880,738.79	19,038,345.71	27,306,150.43	908,381.67	26,397,768.76
委托加工 物资	716,119.46		716,119.46	2,116,974.14		2,116,974.14
合 计	69,816,209.09	10,179,148.50	59,637,060.59	113,767,849.83	11,324,172.43	102,443,677.40

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,912,610.67	489,525.51		919,163.73		4,482,972.45
在产品	878,774.54	444,411.65		345,858.87		977,327.32
库存商品	4,624,405.55	1,635,938.74		2,422,234.35		3,838,109.94
发出商品	908,381.67	880,738.78		908,381.66		880,738.79
小 计	11,324,172.43	3,450,614.68		4,595,638.61		10,179,148.50

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回存货跌价 准备的原因	本期转销存货跌价 准备的原因

原材料	相关积压材料估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出或领用
在产品			
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品			

#### 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	162,638.29	2,308,002.52
合 计	162,638.29	2,308,002.52

#### 9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	70,316,642.93	3,882,070.41	137,315,878.12	6,523,780.22	218,038,371.68
本期增加金额		379,676.98	3,449,295.84		3,828,972.82
1) 购置		379,676.98	2,924,350.46		3,304,027.44
2) 在建工程转入			524,945.38		524,945.38
本期减少金额		162,330.52	8,765,443.11		8,927,773.63
1) 处置或报废		162,330.52	8,765,443.11		8,927,773.63
期末数	70,316,642.93	4,099,416.87	131,999,730.85	6,523,780.22	212,939,570.87
累计折旧					
期初数	33,445,046.86	3,216,333.63	88,936,068.35	2,929,085.54	128,526,534.38
本期增加金额	3,220,996.14	193,341.65	9,365,662.68	1,135,312.52	13,915,312.99
1) 计提	3,220,996.14	193,341.65	9,365,662.68	1,135,312.52	13,915,312.99
本期减少金额		152,543.27	8,181,282.70		8,333,825.97
1) 处置或报废		152,543.27	8,181,282.70		8,333,825.97
期末数	36,666,043.00	3,257,132.01	90,120,448.33	4,064,398.06	134,108,021.40
账面价值					
期末账面价值	33,650,599.93	842,284.86	41,879,282.52	2,459,382.16	78,831,549.47
期初账面价值	36,871,596.07	665,736.78	48,379,809.77	3,594,694.68	89,511,837.30

#### 10. 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

设备安装工程	1,448,784.03		1,448,784.03	760,775.86		760,775.86
合 计	1,448,784.03		1,448,784.03	760,775.86		760,775.86

(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
设备安装工程		760,775.86	1,212,953.55	524,945.38		1,448,784.03
小 计		760,775.86	1,212,953.55	524,945.38		1,448,784.03

11. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件	合 计
账面原值			
期初数	47,950,624.93	217,111.11	48,167,736.04
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	47,950,624.93	217,111.11	48,167,736.04
累计摊销			
期初数	13,528,087.28	217,111.11	13,745,198.39
本期增加金额	1,533,795.97		1,533,795.97
1) 计提	1,533,795.97		1,533,795.97
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	15,061,883.25	217,111.11	15,278,994.36
账面价值			
期末账面价值	32,888,741.68		32,888,741.68
期初账面价值	34,422,537.65		34,422,537.65

12. 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	20,429,639.17	3,064,445.87	25,800,870.35	3,870,130.55
合 计	20,429,639.17	3,064,445.87	25,800,870.35	3,870,130.55

## (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	224,395.78	177,746.93
小 计	224,395.78	177,746.93

## 13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	1,100,600.00	2,815,883.85
合 计	1,100,600.00	2,815,883.85

## 14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	83,486,800.00	96,856,800.00
合 计	83,486,800.00	96,856,800.00

## 15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程及设备款	3,401,393.16	4,328,871.50
货款及材料款	113,535,730.12	143,761,194.64
合 计	116,937,123.28	148,090,066.14

## 16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	3,356,553.80	2,647,790.13
合 计	3,356,553.80	2,647,790.13

## 17. 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	11,670,152.30	51,517,216.31	51,953,065.39	11,234,303.22
离职后福利—设定提存计划		3,472,735.63	3,472,735.63	
合 计	11,670,152.30	54,989,951.94	55,425,801.02	11,234,303.22

## (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	11,670,152.30	45,917,935.66	46,353,784.74	11,234,303.22

职工福利费		1,834,960.20	1,834,960.20	
社会保险费		1,934,793.02	1,934,793.02	
其中：医疗保险费		1,621,535.35	1,621,535.35	
工伤保险费		99,332.76	99,332.76	
生育保险费		213,924.91	213,924.91	
住房公积金		1,629,071.00	1,629,071.00	
工会经费和职工教育经费		200,456.43	200,456.43	
小 计	11,670,152.30	51,517,216.31	51,953,065.39	11,234,303.22

(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		3,403,134.45	3,403,134.45	
失业保险费		69,601.18	69,601.18	
小 计		3,472,735.63	3,472,735.63	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,214,972.71	827,331.03
企业所得税	1,337,974.67	
代扣代缴个人所得税	8,187.16	31,008.28
城市维护建设税	195,069.12	107,222.12
房产税	881,116.43	453,384.34
土地使用税	812,311.60	592,776.19
印花税	9,691.80	7,374.00
教育费附加	83,601.05	45,952.34
地方教育附加	55,734.04	30,634.89
合 计	5,598,658.58	2,095,683.19

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	4,254.54	8,509.09
其他应付款	1,628,885.52	1,396,581.66
合 计	1,633,140.06	1,405,090.75

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款应付利息	4,254.54	8,509.09
小 计	4,254.54	8,509.09

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	153,000.00	138,000.00
往来款	1,475,885.52	1,258,581.66
小 计	1,628,885.52	1,396,581.66

20. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
上虞市财政局借款	236,363.60	472,727.24
合 计	236,363.60	472,727.24

21. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,341,666.67		460,000.00	881,666.67	收到与资产相关的政府补助
合 计	1,341,666.67		460,000.00	881,666.67	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益 相关
双向膨胀阀能源节约利用项目	1,341,666.67		460,000.00	881,666.67	与资产相关
小 计	1,341,666.67		460,000.00	881,666.67	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 股	新 送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	56,560,000		45,320,000				101,880,000

(2) 其他说明

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司以 2018 年 12 月 31 日总股本 56,560,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8.01273 股，派发现金股利 2.00 元（含税），合计送红股 4,532.00 万股，

派发现金股利 1,131.20 万元。

### 23. 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）	55,269,000.00			55,269,000.00
其他资本公积	2,382,815.17			2,382,815.17
合 计	57,651,815.17			57,651,815.17

### 24. 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	34,680,431.05	7,141,820.36		41,822,251.41
合 计	34,680,431.05	7,141,820.36		41,822,251.41

(2) 本期增加 7,141,820.36 元系根据公司章程规定，按 2019 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

### 25. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	222,298,547.93	210,040,942.51
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	222,298,547.93	210,040,942.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,678,149.28	75,668,415.15
减：提取法定盈余公积	7,141,820.36	6,850,809.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,312,000.00	56,560,000.00
转作股本的普通股股利	45,320,000.00	
期末未分配利润	234,202,876.85	222,298,547.93

#### (2) 其他说明

根据 2019 年 4 月 15 日公司七届五次董事会审议通过，并经 2018 年度股东大会审议批准的 2018 年度利润分配方案，按 2018 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股送红股 8.01273 股，派发现金股利 2.00 元（含税），合计送红股 4,532.00 万股，派发现金股利人民币 1,131.20 万元。



## (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	491,357,427.00	342,475,906.41	568,795,289.20	408,804,225.28
其他业务	11,405,879.96	7,635,968.85	12,643,443.27	4,992,728.91
合 计	502,763,306.96	350,111,875.26	581,438,732.47	413,796,954.19

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,080,861.90	2,115,518.25
教育费附加	891,797.96	906,650.70
地方教育附加	594,531.95	604,433.77
印花税	105,769.80	135,949.60
房产税	899,955.83	900,035.71
土地使用税	812,311.66	607,333.06
合 计	5,385,229.10	5,269,921.09

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	10,474,022.75	12,045,738.15
差旅费	7,052,388.86	7,998,771.25
职工薪酬	4,597,291.47	4,696,607.68
广告费	1,139,674.36	705,835.75
租赁费	253,600.00	256,498.50
其他	1,811,049.23	2,080,417.11
合 计	25,328,026.67	27,783,868.44

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,520,807.38	9,514,954.56
折旧及摊销	4,431,309.11	4,422,471.67

办公费	3,804,213.78	3,618,966.70
差旅费	1,224,215.21	1,575,506.54
其他	6,673,385.30	5,039,687.03
合 计	25,653,930.78	24,171,586.50

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,517,530.05	9,786,376.85
材料	12,662,212.01	14,895,566.99
折旧	2,100,312.67	2,257,281.73
其他	1,529,544.08	1,553,798.57
合 计	25,809,598.81	28,493,024.14

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,254.54	39,259.09
减：利息收入	3,284,907.03	1,621,729.72
汇兑损益	-160,599.26	-1,465,258.38
其他	153,431.43	160,217.14
合 计	-3,287,820.32	-2,887,511.87

#### 7. 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
与资产相关的政府补助[注]	460,000.00	460,000.00	460,000.00
与收益相关的政府补助[注]	8,935,089.75	2,184,635.63	8,935,089.75
合 计	9,395,089.75	2,644,635.63	9,395,089.75

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品取得的投资收益	2,937,510.48	4,217,646.30
合 计	2,937,510.48	4,217,646.30

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	1,426,669.98
合 计	1,426,669.98

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	—	-808,871.10
存货跌价损失	-3,450,614.68	-6,617,157.62
合 计	-3,450,614.68	-7,426,028.72

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-132,225.02		-132,225.02
合 计	-132,225.02		-132,225.02

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
社保减免	1,191,360.81		1,191,360.81
土地使用税减免	373,240.80		373,240.80
非流动资产毁损报废利得		196,770.37	
其他	403,414.23	230,749.67	403,414.23
合 计	1,968,015.84	427,520.04	1,968,015.84

13. 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
非流动资产毁损报废损失	105,208.82	114,623.44	105,208.82
其他		25,947.48	
合 计	105,208.82	140,570.92	105,208.82

14. 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	9,317,870.23	10,086,819.40
递延所得税费用	805,684.68	-1,221,142.24
合 计	10,123,554.91	8,865,677.16

(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	85,801,704.19	84,534,092.31
按法定适用税率计算的所得税费用	21,450,426.05	21,133,523.08
适用不同税率的影响	-8,580,170.42	-8,453,409.23
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	57,016.87	54,683.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-773,597.34
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	107,271.67	114,758.04
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-2,910,989.26	-3,210,281.22
所得税费用	10,123,554.91	8,865,677.16

(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
收回保证金存款	18,537,463.73	48,281,662.29
收到政府补助款	8,935,089.75	1,811,394.83
收到的存款利息收入	2,722,147.95	846,213.35
其他经营性收入	803,714.69	679,649.47
合 计	30,998,416.12	51,618,919.94

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
本期支付保证金	26,542,822.01	46,814,739.36
支付期间费用	33,244,203.95	36,156,637.00
支付暂收款		970,143.60
其他		25,947.48
合 计	59,787,025.96	83,967,467.44

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到理财产品收益	2,937,510.48	4,217,646.30
合 计	2,937,510.48	4,217,646.3

### 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	75,678,149.28	75,668,415.15
加: 资产减值准备	2,023,944.70	7,426,028.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,915,312.99	13,744,546.39
无形资产摊销	1,533,795.97	1,533,795.97
长期待摊费用摊销		
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)	132,225.02	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	105,208.82	-82,146.93
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-156,344.72	-1,425,999.29
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,937,510.48	-4,217,646.30
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	805,684.68	-1,221,142.24
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)	39,338,698.58	-7,914,007.99
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	27,357,089.95	-5,066,838.68
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-39,484,320.65	-52,287,375.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,311,934.14	26,157,629.30
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	256,831,473.87	150,058,335.68
减: 现金的期初余额	150,058,335.68	183,318,682.16
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	106,773,138.19	-33,260,346.48

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	256,831,473.87	150,058,335.68
其中: 库存现金	5,395.40	5,757.37
可随时用于支付的银行存款	256,826,078.47	150,052,578.31
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	256,831,473.87	150,058,335.68
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) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
不属于现金及现金等价物的保证金存款	18,681,056.66	10,675,698.38	12,142,621.31
小 计	18,681,056.66	10,675,698.38	12,142,621.31

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
背书转让的商业汇票金额	71,049,919.62	102,778,674.78	118,405,720.13
其中: 支付货款	70,148,144.44	101,336,424.78	116,244,230.06
支付固定资产等长期资产购置款	901,775.18	1,442,250.00	2,161,490.07

(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
货币资金	18,681,056.66	保证金及定期存款质押
应收票据	1,409,628.82	质押
固定资产	15,612,066.99	抵押
无形资产	7,176,330.89	抵押
合 计	42,879,083.36	

## 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
货币资金			22,001,991.30
其中：美元	2,888,121.14	6.9762	20,148,110.70
欧元	237,205.63	7.8155	1,853,880.60
应收账款			19,164,720.43
其中：美元	2,530,601.24	6.9762	17,653,980.37
欧元	193,300.50	7.8155	1,510,740.06

## 3. 政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
双向膨胀阀能源节约利用项目	1,341,666.67		460,000.00	881,666.67	其他收益	与资产相关
小 计	1,341,666.67		460,000.00	881,666.67		

#### 2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间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
2017年度隐形冠军企业奖励	5,794,226.00	其他收益	虞经信企[2018]42号
社保返还	2,383,017.82	其他收益	“上虞区财政局做好困难企业社保费返还资金保障”通知
其他	757,845.93	其他收益	
小 计	8,935,089.75		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 9,395,089.75 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	
精密机电公司	绍兴市	绍兴市	汽车配件、内燃机及配件制造加工	100		非同一控制下企业合并

## 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、流动性风险及市场风险。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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

#### 1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

#### 2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；



④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

## 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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/持续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 2019 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 37.04%(2018 年 12 月 31 日：40.43%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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
应付票据	83,486,800.00	83,486,800.00	83,486,800.00		
应付账款	116,937,123.28	116,937,123.28	116,937,123.28		
长期应付款	236,363.60	242,981.78	242,981.78		
其他应付款	1,633,140.06	1,633,140.06	1,633,140.06		

小 计	202,293,426.94	202,300,045.12	202,300,045.12		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(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
应付票据	96,856,800.00	96,856,800.00	96,856,800.00		
应付账款	148,090,066.14	148,090,066.14	148,090,066.14		
长期应付款	472,727.24	492,581.78	249,600.00	242,981.78	
其他应付款	1,405,090.75	1,405,090.75	1,405,090.75		
小 计	246,824,684.13	246,844,538.67	246,601,556.89	242,981.78	

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 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

##### (1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
杨广宇				51.5578	51.5578

(2) 本公司最终控制方是杨广宇。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 无采购商品和接受劳务的关联交易。

(2) 无出售商品和提供劳务的关联交易。

## 2. 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	备注
杨广宇[注 1]	12,170,900.00	2019-08-21	2020-02-21	否	票据担保
	10,929,600.00	2019-10-24	2020-4-24	否	
	16,597,400.00	2019-12-25	2020-06-25	否	
杨广宇[注 2]	370,650.00		2020-4-10	否	保函担保
小 计	40,068,550.00				

[注 1]：该笔债务由本公司缴存 10%的保证金，敞口部分由杨广宇提供担保。

[注 2]：该笔保函由本公司缴存 30%的保证金，敞口部分由杨广宇提供担保，同时由本公司房产土地进行抵押。

## 3. 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	233.73	224.79

### (三) 关联方应收应付款项

1. 无应收关联方款项。

2. 无应付关联方款项。

## 九、承诺及或有事项

### (一) 关于公司公开发行股票事项

根据公司 2019 年 4 月第二次临时股东大会审议通过的《关于首次公开发行股票并在创业板上市的议案》，公司拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市，发行数量不超过 3,400 万股，每股面值 1 元。

### (二) 关于公司首次公开发行股票募集资金投资事项

根据公司 2019 年 4 月第二次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》，公司此次公开发行股票拟募集资金预计 39,005.17 万元，在扣除发行费用后主要用于投资以下项目：①流体控制阀生产线技改与产能扩建项目 15,407.25 万元；②研发中心升级建设项目 6,439.26 万元；③信息化系统升级建设项目 2,989.21 万元；④年产 0.3 万套燃气智控装置 5,169.45 万元；⑤补充流动资金 9,000 万元。

如果实际募集资金少于上述项目所需资金，资金缺口将通过公司自有资金或银行借款予以解决。如果因经营需要或市场竞争等因素导致上述募集资金投资项目中的全部或部分项目在本次发行募集资金到位前需要进行先期投入的，公司将以自有资金或银行借款先行投入，待本次发行募集资金到位后再以

募集资金进行置换。

(三) 关于公司首次公开发行前滚存利润分配事项

根据公司 2019 年 4 月第二次临时股东大会审议通过的《关于公司股票发行前滚存利润分配方案的议案》，公司本次公开发行股票和上市完成前实现的供股东分配的滚存利润将一并由本次发行及上市后的新老股东共同享有。

## 十、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 产品分部

项 目	燃气控制产品	油气控制产品	供热控制产品	空调控制产品	内燃机配件产 品	合 计
主营业务 收入	93,286,145.70	116,775,400.73	155,996,934.63	57,515,656.41	67,783,289.53	491,357,427.00
主营业务 成本	59,378,773.01	75,668,200.04	107,923,975.02	47,466,025.84	52,038,932.50	342,475,906.41

## 十一、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. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	129,144,480.60	100.00	7,849,819.54	6.08	121,294,661.06
合 计	129,144,480.60	100.00	7,849,819.54	6.08	121,294,661.06

(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(%)	
单项计提坏账准备	2,274,364.93	1.50	2,274,364.93	100.00	
按组合计提坏账准备	149,304,854.20	98.50	9,492,377.73	6.36	139,812,476.47
合计	151,579,219.13	100.00	11,766,742.66	7.76	139,812,476.47

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用风险特征组合	129,144,480.60	7,849,819.54	6.08
小计	129,144,480.60	7,849,819.54	6.08

按组合计提坏账的确认标准及说明：根据信用风险特征进行划分组合。

用于确定本期坏账准备计提金额所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表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	122,034,079.93	6,101,704.00	5.00
1-2年	4,554,978.20	455,497.82	10.00
2-3年	982,411.50	196,482.30	20.00
3-5年	953,751.10	476,875.55	50.00
3年以上	619,259.87	619,259.87	100.00
小计	129,144,480.60	7,849,819.54	6.08

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,274,364.93				7,721.67	2,266,643.26		
按组合计提坏账准备	9,492,377.73	-1,156,313.03				486,245.16	7,849,819.54	
小计	11,766,742.66	-1,156,313.03			7,721.67	2,752,888.42	7,849,819.54	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 2,752,888.42 元。

(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
华润燃气	14,480,255.54	11.21	776,463.72

吉尔巴克	14,474,367.87	11.21	846,329.20
新奥燃气	8,025,526.95	6.21	408,337.85
中山市羽顺热能技术设备有限公司	7,813,050.16	6.05	390,652.51
德莱赛稳加油（上海）有限公司	5,814,872.70	4.50	290,743.64
小 计	50,608,073.22	39.19	2,712,526.92

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,999,242.00	100.00	224,395.78	11.22	1,774,846.22
其中：其他应收款	1,999,242.00	100.00	224,395.78	11.22	1,774,846.22
合 计	1,999,242.00	100.00	224,395.78	11.22	1,774,846.22

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,167,238.60	100.00	177,746.93	8.20	1,989,491.67
其中：其他应收款	2,167,238.60	100.00	177,746.93	8.20	1,989,491.67
合 计	2,167,238.60	100.00	177,746.93	8.20	1,989,491.67

#### 2) 采用组合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	1,999,242.00	224,395.78	11.22
小 计	1,999,242.00	224,395.78	11.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：根据款项性质进行划分组合。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项的所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司判断预期信用损失显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或者担保方信用评级的显著下降等。

#### (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	1, 229, 968. 40
1-2 年	109, 573. 60
2-3 年	609, 700. 00
3-5 年	40, 000. 00
5 年以上	10, 000. 00
小 计	1, 999, 242. 00

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	177, 746. 93			177, 746. 93
期初数在本期	177, 746. 93			177, 746. 93
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	46, 648. 85			46, 648. 85
期末数	224, 395. 78			224, 395. 78

(4) 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	1, 999, 242. 00	2, 167, 238. 60
合 计	1, 999, 242. 00	2, 167, 238. 60

(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
恩牛网络科技有限公司	押金保证金	500, 000. 00	2-3 年	25. 01	100, 000. 00
浙江天音管理咨询有限公司	押金保证金	380, 000. 00	1 年以内	19. 01	19, 000. 00
福州华润燃气有限公司	押金保证金	219, 688. 60	[注 1]	10. 99	12, 468. 86
嘉兴市天然气管网经营有限公司	押金保证金	127, 300. 00	[注 2]	6. 37	21, 700. 00
福州开发区润能天然气有限公司	押金保证金	89, 545. 00	1 年以内	4. 48	4, 477. 25
小 计		1, 316, 533. 60		65. 85	157, 646. 11

[注 1]: 其中 1 年以内 190, 000. 00 元, 1-2 年 29, 688. 60 元。

[注 2]: 其中 1-2 年 37, 600. 00 元, 2-3 年 89, 700. 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	59,840,000.00		59,840,000.00	59,840,000.00		59,840,000.00
合 计	59,840,000.00		59,840,000.00	59,840,000.00		59,840,000.00

#### (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
精密机电公司	59,840,000.00			59,840,000.00		
小 计	59,840,000.00			59,840,000.00		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 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	423,574,137.47	290,436,973.91	486,879,792.98	349,858,298.85
其他业务	10,356,539.50	7,244,881.16	11,543,523.51	4,766,126.57
合 计	433,930,676.97	297,681,855.07	498,423,316.49	354,624,425.42

##### 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,441,057.49	7,035,103.91
材料	11,097,586.98	11,975,286.59
折旧	1,722,075.10	1,860,100.68
其他	1,362,115.13	1,458,334.67
合 计	21,622,834.70	22,328,825.85

##### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品取得的投资收益	2,744,061.49	4,185,552.71
合 计	2,744,061.49	4,185,552.71

## 十二、其他补充资料



## （一）非经常性损益

### 1. 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-237,433.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,564,601.61	
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）	9,395,089.75	详见本财务报表附注五（四）3 之政府补助说明
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	2,937,510.48	
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	403,414.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	14,063,182.23	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,109,477.33	
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	11,953,704.90	

## （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	18.81	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.83	0.63	0.63

### 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	75,678,149.28
非经常性损益	B	11,953,704.90
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	63,724,444.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	371,190,794.15
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	11,312,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	增减净资产事项	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	402,431,202.12
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	18.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	15.83%

### 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	75,678,149.28
非经常性损益	B	11,953,704.90
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	63,724,444.38
期初股份总数	D	101,880,000
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	101,880,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.74
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.63

(2) 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。

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：

浙江春晖智能控制股份有限公司董事会办公室