

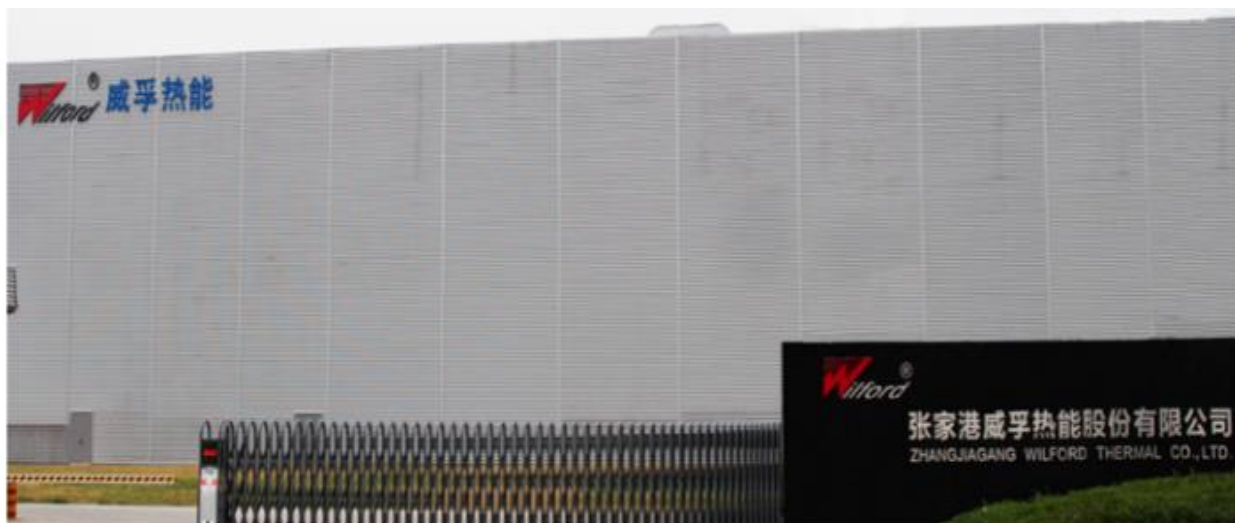


威孚热能

NEEQ : 831561

张家港威孚热能股份有限公司

ZHANGJIAGANG WILFORD THERMAL
CO.,LTD



年度报告

2019

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第五节 | 重要事项 | 20 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 22 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 24 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 26 |
| 第九节 | 行业信息 | 29 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 | 34 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------|---|--|
| 威孚热能、股份公司 | 指 | 张家港威孚热能股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 张家港威孚热能股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 张家港威孚热能股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 张家港威孚热能股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《张家港威孚热能股份有限公司章程》 |
| 主办券商、东吴证券 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 管理层 | 指 | 董事、监事、高级管理人员的统称 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称 |
| 关联关系 | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |

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。

公司负责人包品中、主管会计工作负责人陆伟英及会计机构负责人（会计主管人员）陆伟英 保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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 |
|-------------|--|
| 宏观调控引起的行业风险 | 工业锅炉行业受国民经济的发展速度和投资规模等因素影响较大，在过去相当长的一段时间内，我国国民经济持续保持高速增长，投资规模也保持高位运行，造就了工业锅炉行业的快速发展。 |
| 安全生产控制的风险 | 锅炉产品的制造工艺较为复杂，在生产过程中包括焊接、吊装、探伤、压力试验等危险作业，容易发生安全生产事故。如果对相关作业安全控制不当，有可能造成人员损伤及设备损害，将对公司造成一定的负面影响。虽然公司建立了较为完善的安全生产制度和流程，但仍存在因操作不当或失误造成安全生产风险的可能。 |
| 质量控制风险 | 锅炉的生产和使用都具有较高的技术要求和安全规范，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定，若发生产品质量问题导致人身或财产损害，将对企业未来发展造成一定的负面影响。尽管公司的产品质量控制体系已较为完善，且未发生过重大产品质量事故，但依旧存在因管理不善、产品质量控制不严等人为因素造成的产品质量风险。 |
| 所得税优惠政策变化风险 | 税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。如果高新技术企业所得税优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增 |

| | |
|-------------------|--|
| | 加，从而对公司的盈利能力产生一定的影响。 |
| 应收账款余额较大且增长较快的风险： | 报告期内，由于营业收入增长较大，相对应收账款余额较大且增长较快，尽管公司一向注重应收账款的回收工作，但不能完全避免应收账款不能按期或无法收回的风险，进而对公司经营业绩产生影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 张家港威孚热能股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | ZHANGJIAGANG WILFORD THERMAL CO.,LTD |
| 证券简称 | 威孚热能 |
| 证券代码 | 831561 |
| 法定代表人 | 包品中 |
| 办公地址 | 张家港市杨舍镇塘市街道南园路 5 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 包徐华 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0512-56791900 |
| 传真 | 0512-58698850 |
| 电子邮箱 | sales@wilford.cn |
| 公司网址 | www.wilford.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 张家港市杨舍镇塘市街道南园路 5 号 邮编：215600 |
| 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 | 张家港市杨舍镇塘市街道南园路 5 号公司董事会办公室 |

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 | 2002 年 3 月 27 日 |
| 挂牌时间 | 2014 年 12 月 18 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C34 通用设备制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 中小型锅炉的生产、销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 17,815,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 包品中 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 包品中、徐丽娟 |

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 | 91320500736522725Q | 否 |
| 注册地址 | 张家港市杨舍镇塘市街道南园路 5号 | 否 |
| 注册资本 | 17,815,000.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商 | 东吴证券 |
| 主办券商办公地址 | 江苏省苏州工业园区星阳街5号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 于志强、车晓勤 |
| 会计师事务所办公地址 | 南京市中山北路105-6 中环国际广场22-23层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 38,486,224.33 | 38,691,505.47 | -0.53% |
| 毛利率% | 40.84% | 39.28% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,387,231.45 | 1,415,388.59 | -1.99% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,181,355.58 | 1,327,889.68 | -11.04% |
| 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） | 5.97% | 6.14% | - |
| 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） | 5.08% | 5.76% | - |
| 基本每股收益 | 0.08 | 0.08 | 0% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| 资产总计 | 55,385,537.04 | 52,293,759.62 | 5.91% |
| 负债总计 | 32,024,221.05 | 29,161,584.29 | 9.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 23,361,315.99 | 23,132,175.33 | 0.99% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.31 | 1.30 | 0.77% |
| 资产负债率%（母公司） | 58.75% | 56.33% | - |
| 资产负债率%（合并） | 57.82% | 55.76% | - |
| 流动比率 | 0.85 | 0.78 | - |
| 利息保障倍数 | 1.94 | 2.11 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|--------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,094,635.75 | 6,631,176.22 | -53.33% |
| 应收账款周转率 | 4.88 | 5.58 | - |
| 存货周转率 | 1.61 | 1.82 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 5.91% | -3.38% | - |
| 营业收入增长率% | -0.53% | 23.79% | - |
| 净利润增长率% | -1.99% | 9.88% | - |

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 | 17,815,000 | 17,815,000 | |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 245,100.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 29,401.16 |
| 非经常性损益合计 | 274,501.16 |
| 所得税影响数 | 68,625.29 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 205,875.87 |

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 |
| 应收票据及应收账款 | 5,066,254.43 | | 5,388,570.55 | |
| 应收票据 | | 357,650.00 | | 99,644.00 |
| 应收账款 | | 4,708,604.43 | | 5,288,926.55 |
| 应付票据及应付账款 | 4,688,157.45 | | 4,448,781.87 | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 4,688,157.45 | | 4,448,781.87 |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专注于中小型锅炉市场，目前经营活动以自行生产销售各种规格型号成套电加热、燃油（气）加热锅炉产品为主，并以承担安装、改造、维修、调试及保养等服务为辅，公司自行与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

公司已经在长期从事锅炉生产经营的过程中逐步掌握了多种技能环保节能型锅炉产品生产的核心技术，在中小型蒸汽锅炉领域已具有一定的品牌知名度，与多家下游厂家保持良好的合作关系，常年为其提供高质量的中小型锅炉产品及配套服务。

公司核心产品（如免锅检蒸汽发生器等）具有一定的技术优势和较强的市场竞争力。公司销售人员通过网络、电话、展会等方式搜集市场需求信息并进行实时对接、跟踪，公司在确认需求信息并与客户双方达成一致意向后与客户签订购销合同，提供产品及相关服务。

公司主营业务采取规模生产模式和以销定产模式相结合的方式。根据多年市场销售经验，并且结合公司产能及各产品成本的分析，公司目前生产的部分小型蒸汽锅炉已经实施规模化连续生产，其余蒸汽锅炉和热水锅炉大多为非标准产品，需要根据客户需求进行调整设计并定制，严格执行以销定产模式。

规模生产即规模化连续生产公司自主研发的各型号锅炉产品，销售给公司客户。目前公司规模化生产的产品均为小型锅炉，主要用于洗涤熨烫设备、生物医疗设备、食品加工设备等多种设备的配套部件，比如海狮机械采购公司小型锅炉产品做为其洗涤设备的蒸汽熨烫部件。该类型产品市场消化速度较快，同时这些产品所需钢材较少，生产周期较短，容易实现规模化生产。规模生产模式的重点在于通过大规模生产谋求规模效应，实现低成本，在市场上同类型产品中形成价格优势，进行快速销售。以销定产即根据客户订单进行定量生产，根据生产任务的需要进行采购，产品直接销售给预订的客户。公司以销定产的产品均为体量较大的锅炉或客户有某种特定要求的锅炉，比如江苏国泰博创实业有限公司采购的热水锅炉。该类型产品一般均有特殊的设计规格要求，生产所需钢材较多，生产周期较长，不利于实现规模化生产。以销定产模式的重点在于公司销售部门、采购部门和生产部门的紧密配合，通过市场需求确定生产节奏。

在公司的商业模式中，对市场动态的深刻把握、科学合理的产品定位、成熟的生产运作、以及可靠的质量控制保障了公司在市场竞争中保持有利地位。同时，公司凭借优秀的营销团队和丰富的市场信息渠道，以及严格的内部控制体系，使得公司品牌影响力和市场占有率逐年扩大并实现现金回流。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、 总体经营情况

2019年,公司按照年度经营计划,以市场需求为导向,在国家强化环保节能政策的大背景下,围绕既定的发展战略规划,较好地抓住发展机遇,保持了持续稳健的经营发展态势。在报告年度,公司继续专注于主营业务发展并积极探索新的业务机会,积极拓展全国市场及海外市场,扩大企业品牌宣传和市场推广力度,明确企业定位,致力于为客户提供锅炉专业的解决方案,提升技术服务和售后服务的深度和广度,进一步增强企业核心竞争力,取得了良好的经营成果。报告期内公司实现营业收入3,848.62万元,较上年同期下降20.53万元,降幅为0.53%。营业成本为2,276.79万元,较上年同期下降72.44万元,降幅为3.08%;净利润为138.72万元,较去年同期下降1.99%。销售略有下降的主要原因是经营管理层根据市场状况和业务发展的需要,积极加大产品研发力度,提升研发水平,拓展和优化市场布局,但有些新产品尚未能批量生产投放市场所致。总资产5538.55万元,较年初增加305.52万元,增幅为5.84%,主要原因是报告期内应收账款和存货有所增加导致总资产增加。净资产2,361.32万元,较年初增加19.26万元,增幅为0.83%。主要原因是留存收益有所增加。经营现金净流量为309.46万元,较上年下降353.65万元,降幅为53.33%,主要原因是赊销有所增加,而支付职工薪酬现金流出增加。

2、 公司业务、产品和服务等有关经营计划的实现情况

工业锅炉是生产企业重要的热能动力设备,我国是当今世界锅炉生产和使用最多的国家。随着国民经济的蓬勃发展,全国有千余家持有各级锅炉制造许可证的企业,可以生产各种不同等级的锅炉。针对国内空气质量持续恶化的局面,政府对大气治理的重点将转向以污染物综合治理为目的的工业锅炉治理,随着环保部最新发布的《大气污染防治行动计划》的出台,工业锅炉行业治理拐点已现,催生了环保节能型锅炉的新市场。我国十三五规划纲要草案提出,要推进资源节约集约利用,树立节约集约循环利用的资源观,推动资源利用方式根本转变,加强全过程节约管理,大幅提高资源利用综合效益,在此背景下需要提升企业能源利用效率,促进节能技术和节能管理水平再上新台阶。我国工业企业能源消耗量大,高耗能高污染行业增长过快,节能减排工作面临的形势相当严峻,可回收的余热资源较为丰富,尤其在电力、钢铁、有色金属、焦化、建材、煤炭、轻工等行业中余热资源利用的提升空间非常大。国家出台的相关政策,将高效节能技术和装备、高效节能产品、节能服务产业、先进环保技术和装备、环保产品和环保服务六大领域列为重点支持对象,在财政、税收和金融等方面提供政策支持。同时,国家为节能减排制定了众多约束性指标。

我公司虽然生产规模较小,但已经逐步掌握了多种节能环保型锅炉产品生产的核心技术。公司核心产品具有一定的技术优势和较强的市场竞争力。例:生物质锅炉替代传统燃煤锅炉改造项目。根据本年度销售计划,公司进行了内部人力资源优化重组。扩大研发团队,定期培训专业管理人员和经验丰富的电焊、冷作、探伤、检验等高级技术工人。成立专门售后服务中心,建立产销一体化网络中心。随时掌握公司运作状态,为快捷销售打下基础,进一步扩大了销售市场。

1、在产品研发上,根据公司三年发展规划,结合行业的现状,大力开发专精特新产品,针对不同的客户,为客户提供从环保工程设计到环保设备制造、工程施工、运营服务等完整的解决方案,显著提高公司的核心竞争力,增强客户黏性。

2、加大销售力度,参加国内、国际展会。宣传公司新产品的亮点、卖点,增强代理商及用户的信心。

3、充分利用先进的科技技术管理企业,2018年进一步降低各生产要素成本;提高生产率;进行固定资产改造,提高生产能力的利用程度;要进一步压缩贷款规模;进一步压缩库存规模,进一步减少对资金的占用。

通过企业内部采取的系列措施，加上国家节能环保方面出台的一系列政策。公司将抓住发展机遇，布局战略调整，加快节能环保能源锅炉产品结构，着重于布局高端产品，公司的持续经营能力稳定。

(二) 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 | 6,567,009.27 | 11.86% | 3,066,545.11 | 5.86% | 114.15% |
| 应收票据 | 267,500 | 0.48% | 357,650.00 | 0.68% | -25.21% |
| 应收账款 | 5308219.75 | 9.58% | 4,671,468.63 | 8.93% | 13.63% |
| 存货 | 14,621,612.78 | 26.40% | 13,639,358.70 | 26.06% | 7.20% |
| 投资性房地产 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 长期股权投资 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 固定资产 | 18,075,517.01 | 32.64% | 19,619,389.90 | 37.49% | -7.87% |
| 在建工程 | 183,412.00 | | | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 36.11% | 18,000,000 | 34.40% | 11.11% |
| 长期借款 | | | | | |
| 资产总计 | 55,385,537.04 | 100% | 52,293,759.62 | 100% | 5.91% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币增加原因：因 2020 年春节时间较早，报告期期末货款支付较少，大部分集中到春节前支付，故报告期末货币资金增加。
- 2、报告期内应收票据减少的原因是支付货款时首先背书转让收到的票据。
- 3、报告期内应收账款增加的原因：销售产品有所不同，销售价格略有提高，产品质保金也相应增加，导致应收帐款比上年增加。
- 4、报告期内存货增加的原因：由于新产品增加，所购材料配件品种增多，生产周期长，半成品也相应增加。发往客户的产品未安装完成，未确认收入，发出商品增加。从而存货库存增加。
- 5、报告期内未增添大额固定资产，原有固定资产因折旧而减少，固定资产相对减少。
- 6、报告期内研发新品和应收款项有所增加，流动资金短缺，向银行拆借短期借款 200 万元。

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 | 38,486,224.33 | - | 38,691,505.47 | - | -0.53% |
| 营业成本 | 22,767,920.16 | 59.16% | 23,492,330.83 | 60.72% | -3.08% |
| 毛利率 | 40.84% | - | 39.28% | - | - |
| 销售费用 | 4,665,374.52 | 12.12% | 4,132,338.91 | 10.68% | 12.90% |
| 管理费用 | 4,992,845.81 | 12.97% | 4,646,265.11 | 12.01% | 7.46% |
| 研发费用 | 2,187,429.51 | 5.68% | 2,181,558.01 | 5.64% | 0.27% |
| 财务费用 | 1,262,913.93 | 3.28% | 1,465,357.26 | 3.79% | -13.82% |
| 信用减值损失 | -1,161,747.65 | -3.02% | 0 | 0% | |
| 资产减值损失 | 0 | 0% | -654,126.98 | -1.69% | |
| 其他收益 | 145,100 | 0.38% | 67,800.00 | 0.18% | 114.01% |
| 投资收益 | 0 | 0% | 55,749.35 | 0.14% | 100% |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | |
| 资产处置收益 | 0 | 0% | -2,748.56 | -0.01% | 100% |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | |
| 营业利润 | 1,040,909.58 | 2.70% | 1,617,031.740 | 4.18% | -35.63% |
| 营业外收入 | 139,934.52 | 0.36% | 6,139.10 | 0.02% | 2,179.40% |
| 营业外支出 | 10,533.36 | 0.03% | 24,000 | 0.06% | -56.111% |
| 净利润 | 1,387,231.45 | 3.60% | 1,415,388.59 | 3.66% | -1.99% |

项目重大变动原因：

- 1、报告期内主营业务略有下降的原因：主要是由于目前有些新产品尚未批量生产投入市场。
- 2、报告期内营业成本略有下降的原因：主要是通过管理降低成本。
- 3、报告期内管理费用增加的原因：社保、公积金等各项费用提高，人员工资增长，管理费用增长较多。
- 4、报告期内销售费用增加的原因：产品展销会费用，运输费用，人员工资都相应增加较大，销售费用大量增加。
- 5、报告期内财务费用降低的原因：银行利率降低，利息费用减少，财务费用降低。
- 6、报告期内信用减值损失增加的原因：应收账款增加较多，坏账准备计提较多。
- 7、报告期内其他收益增加的原因：获得政府补助项目增加。
- 8、报告期内投资资金收益减少的原因：资金未做其他投资。
- 9、报告期内营业外支出减少的原因：因管理措施加强，安全生产等罚款支出减少。
- 10、报告期内净利润减少的原因：营业收入减少，费用增加较多。营业利润减少。

(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 | 36,201,781.33 | 36,959,635.95 | -2.05% |
| 其他业务收入 | 2,284,443.00 | 1,731,869.52 | 31.91% |
| 主营业务成本 | 22,084,130.19 | 22,878,354.37 | -3.47% |
| 其他业务成本 | 683,789.97 | 613,976.46 | 11.37% |

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% | |
| 燃油(气)锅炉 | 14,006,683.43 | 36.39% | 13,151,925.67 | 33.99% | 6.50% |
| 电加热蒸汽锅炉 | 15,077,614.29 | 39.18% | 18,100,520.10 | 46.78% | -16.70% |
| 承压热水锅炉 | 4,112,567.62 | 10.68% | 3,905,262.44 | 10.09% | 5.31% |
| 原材料销售 | 2,284,443.00 | 5.94% | 1,731,869.52 | 4.48% | 31.91% |
| 生物质锅炉 | 3,004,915.99 | 7.81% | 1,801,927.74 | 4.66% | 66.76% |
| 合计 | 38,486,224.33 | 100.00% | 38,691,505.47 | 100.00% | 0.53% |

按区域分类分析：

√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% | |
| 内销 | 31,573,021.78 | 82.04% | 30,969,438.77 | 80.04% | 1.95% |
| 外销 | 4,628,759.55 | 12.03% | 5,990,197.18 | 15.48% | -22.73% |
| 合计 | 36,201,781.33 | 94.07% | 36,959,635.95 | 95.52% | -2.05% |

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业总收入均在 95%左右，主营业务明确、突出。公司主营业务收入主要由电加热蒸汽锅炉和燃油（气）蒸汽锅炉组成，为公司主营业务收入的主要来源，电锅炉主要有 LDR 立式电加热蒸汽锅炉和 WDR 卧式电加热蒸汽锅炉。燃油（气）蒸汽锅炉主要有 LWS 和 LSS 系列立式油炉和 WNS 卧式油炉系列。

公司在报告期内产品类型有所变化，随着环保政策逐步加深，煤改清洁能源进一步推广，本公司生产的燃气锅炉、燃用生活垃圾和生物质的锅炉市场开发潜力较大，蓄热式电热锅炉系统随着电力工业改革和发展进一步拓宽了市场。外销业务有部分通过一达通和外贸公司出货，造成本期销售金额比上年同期销售金额下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|--------------|---------|----------|
| 1 | 江苏启能新能源材料有限公司 | 2,609,273.83 | 6.78% | 否 |
| 2 | 烟台杰盛进出口有限公司 | 2,208,141.59 | 5.74% | 否 |
| 3 | 安泰（德清）时装有限公司 | 719,557.53 | 1.87% | 否 |
| 4 | 山西臣功新能源科技有限公司 | 672,413.79 | 1.75% | 否 |
| 5 | 朱建涛 | 672,413.79 | 1.75% | 否 |

| | | | |
|----|--------------|--------|---|
| 合计 | 6,881,800.53 | 17.89% | - |
|----|--------------|--------|---|

(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 | 杭州佐帕斯工业有限公司 | 891,970.02 | 8.34% | 否 |
| 2 | 张家港市三恒箱柜有限公司 | 748,172 | 7.00% | 否 |
| 3 | 浙江奥龙科技开发有限公司 | 350,400 | 3.28% | 否 |
| 4 | 奥林佩亚实业（深圳）有限公司上海分公司 | 322,950 | 3.02% | 否 |
| 5 | 中泰工业电气（苏州）有限公司 | 294,436.91 | 2.75% | 否 |
| 合计 | | 2,607,928.93 | 24.39% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|--------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,094,635.75 | 6,631,176.22 | -53.33% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -392,952.31 | 1,961,045.52 | -120.04% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -401,200.76 | -6,600,963.69 | 93.92% |

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额较上年减少主要原因：报告期内营业收入与上年持平，因客户所购产品规格型号不同，单台锅炉价格较高，产品质量保证金增加，应收账款增加，经营活动现金流入量减少。

2、投资活动产生的现金流量净额减少主要原因：报告期内购建部分固定资产支付现金，未有投资活动现金流入。

3、报告期筹资活动现金流量净额减少主要原因是：报告期内重新取得部分借款收到的现金，

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司江苏威仕顿环保科技有限公司注册资本为人民币1500万元，出资时间为2016年12月31日前，出资方式为货币，截止2019年12月31日，公司尚未对江苏威仕顿环保科技有限公司出资。报告期内子公司营业收入32296.29元，营业成本及费用35990.54元，净利润-3694.65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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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、本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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—套期会计》和《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”）。

2、根据财政部2019年4月30日发布的《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表：将原“应收票据及应收账款”分开至“应收票据”及“应收账款”项目；将原“应付票据及应付账款”分开至“应付票据”及“应付账款”项目。

期初及上期（2018年12月31日/2018年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

| 调整前 | | 调整后 | |
|-----------|--------------|------|--------------|
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 | 金额 |
| 应收票据及应收账款 | 5,066,254.43 | 应收票据 | 357,650.00 |
| | | 应收账款 | 4,708,604.43 |
| 应付票据及应付账款 | 4,688,157.45 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 4,688,157.45 |

（一）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（二）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表项目

| 报表项目 | 2018年12月31日 (上年年末余额) | 2019年1月1日 (期初余额) | 调整数 |
|---------|-------------------------|---------------------|------------|
| 应收账款 | 4,708,604.43 | 4,671,468.63 | -37,135.80 |
| 其他应收款 | 112,582.89 | 106,704.27 | -5,878.62 |
| 递延所得税资产 | 348,828.32 | 355,280.48 | 6,452.16 |
| 盈余公积 | 346,465.29 | 342,809.06 | -3,656.23 |
| 未分配利润 | 1,285,826.55 | 1,252,920.52 | -32,906.03 |

母公司资产负债表项目

| 报表项目 | 2018年12月31日 (上年年末余额) | 2019年1月1日 (期初余额) | 调整数 |
|-------|-------------------------|---------------------|------------|
| 应收账款 | 5,629,624.43 | 5,592,488.63 | -37,135.80 |
| 其他应收款 | 398,287.06 | 392,408.44 | -5,878.62 |

| | | | |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 递延所得税资产 | 348,827.60 | 355,279.76 | 6,452.16 |
| 盈余公积 | 346,465.29 | 342,809.06 | -3,656.23 |
| 未分配利润 | 1,259,176.10 | 1,226,270.07 | -32,906.03 |

(三) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新金融工具准则无需追溯调整前期比较数据。

三、持续经营评价

2020年,我国工业锅炉行业发现前景较好。虽然近年来我国工业发展速度有所减缓,但是受下游市场需求影响,清洁燃料和洁净燃烧技术的高效、节能、低污染工业锅炉需求依然不减。新型锅炉总体市场依旧可观。

1、在产品研发上,根据公司三年发展规划,结合行业的现状,大力开发专精特新产品,针对不同的客户,为客户提供从环保工程设计到环保设备制造、工程施工、运营服务等完整的解决方案,显著提高公司的核心竞争力,增强客户黏性。

2、加大销售力度,参加国内、国际展会。宣传公司新产品的亮点、卖点,增强代理商及用户的信心。

3、在管理上,2019年进一步降低制造费用;各事业部有效工时占比确保在90%以上;继续压缩非定额人员;要进一步压缩贷款规模;进一步压缩库存规模,进一步减少对资金的占用。通过企业内部采取的系列措施,加上国家节能环保方面出台的一系列政策。公司将抓住发展机遇,布局战略调整,加快节能环保能源锅炉产品结构,着重于布局高端产品,公司的持续经营能力稳定。在报告期内,公司对新产品、新技术的研发进行持续投入,在市场销售渠道上努力拓展国内国际市场,同时积极开展线上销售渠道,推广自主品牌产品,增加公司利润,提升行业地位。

经过2019年公司管理层对公司现状以及外部环境的仔细研讨及分析,制定了清晰的符合公司未来发展的中长期规划,明确了规划目标,指导思想以及管理模式等内容。

1. 股权结构清晰合理,治理结构完善公司投资人由创业股东和核心管理人员组成,股权结构清晰合理;公司依照《公司法》和《公司章程》已建立较为完善的治理结构,形成股东大会、董事会、监事会、部门分级授权管理的机制;公司根据现代企业治理要求已建立科学的管理体系和管理工具。

2. 优秀的管理、技术团队公司核心管理团队结构完整,搭配合理。不仅具备丰富创业经历以及企业管理经验,更对锅炉行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识,形成了科学合理的公司发展战略和经营理念,有利于公司在市场竞争中赢得主动权。公司核心管理团队是有梦想、有激情、爱学习、重转化,勇于创新、挑战一切不可能,善于培养后备人才的高效率团队;大家团结一心,艰苦奋斗,具有共同的目标和理想。公司主要管理经营团队成员大多具有创业者和股东的双重身份,对公司有着很高的忠诚度,核心管理团队具有很高的稳定性能够最大限度地发挥自身优势,有利于公司的长远发展。

3. 业务规模持续增长,成长性良好公司主营业务为为燃(油)气锅炉、电加热锅炉、承压热水锅炉研发、生产和销售,公司产品的产销规模持续增长,研发优势迅速转化将带动公司盈利能力和抗风险能力持续增强。公司将继续坚持以研发创新和技术创新为动力,不断改进产品制造工艺,推进产品的智能化和互联网化,带动公司整体竞争实力将进一步增强、行业地位将进一步提高。

4. 加强知识产权保护,注重技术成果转化截止2019年12月31日,公司已获得的发明专利7项,实用新型专利7项。公司储备的新产品、新技术会在日后不断推出,同时形成的多项专有技术为公司的未来发展提供了保障。公司坚持技术创新,产品创新,加强知识产权保护,并注重技术成果转化,构筑技术壁垒,全面提升公司竞争

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观调控引起的行业风险工业锅炉行业受国民经济的发展速度和投资规模等因素影响较大，在过去相当长的一段时间内，我国国民经济持续保持高速增长，投资规模也保持高位运行，造就了工业锅炉行业的快速发展。

对策：紧跟时代发展步伐，切实提高产品竞争力和市场占有度；通过科技创新不断丰富产品的种类；积极开拓海内外客户。

2、质量控制风险锅炉的生产和使用都具有较高的技术要求和安全规范，国家对其生产、销售、安装和使用都有严格的强制性规定，若发生产品质量问题导致人身或财产损害，将对企业未来发展造成一定的负面影响。尽管公司的产品质量控制体系已较为完善，且未发生过重大产品质量事故，但依旧存在因管理不善、产品质量控制不严等人为因素造成的产品质量风险。

对策：通过科技创新不断提高技术要求和安全规范，使公司的产品质量水平不断提升，切实防范和杜绝可能存在的质量控制风险。

3、安全生产控制的风险锅炉产品的制造工艺较为复杂，在生产过程中包括焊接、吊装、探伤、压力试验等危险作业，容易发生安全生产事故。如果对相关作业安全控制不当，有可能造成人员损伤及设备损害，那就将对公司造成一定的负面影响。

对策：公司通过建立安全生产管理制度，定期对员工进行安全生产培训、宣传、考核，加大安全生产保护工作投入，建立安全生产责任制，不断改进安生生产工艺等多种方式防范安全生产风险。

4、所得税优惠政策变化风险税收优惠政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。如果高新技术企业所得税优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，公司的税负将会增加，从而对公司的盈利能力产生一定的影响。

对策：公司将严格按照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。报告期内公司虽然未通过高新技术认定，但是公司适用研发费用加计抵扣优惠政策，所得税税负对公司影响不大。

5、应收账款余额较大且增长较快的风险：报告期内，由于营业收入增长较大，相对应收账款余额较大且增长较快，尽管公司一向注重应收账款的回收工作，但不能完全避免应收账款不能按期或无法收回的风险，进而对公司经营业绩产生影响。

对策：公司管理层已经充分认识到重要性，在报告期内，一方面加大了老账的催收力度，一方面在销售合同签订之前，增加了对可能客户进行包括付款能力在内的评审。货物发出后在收款方面和业务人员签定合同，全部款项收回才能拿到相应业务提成收入，促进销售人员积极收款。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|----------------|------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 包品中、徐丽娟、包徐华、曹卫 | 担保贷款 | 24,000,000.00 | 20,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2019年9月10日 |
| 包品中、徐丽娟、包徐华、曹卫 | 签发银行承兑汇票担保 | 2,800,000 | 2,800,000 | 已事后补充履行 | 2019年2月14日 |
| 包品中 | 借入资金 | 3,000,000 | 2,000,000 | 已事前及时履行 | 2019年9月10日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

一) 必要性和真实意图

董事长包品中借入资金 200 万元用于归还贷款，现借入资金已归还其本人。此次借款未支付任何费用。包品中、徐丽娟、包徐华、曹卫为公司贷款以及签发差额银行承兑汇票作担保，是公司业务快速发展及生产经营的正常需要，是合理的、必要的。

(二) 本次关联交易对公司的影响

本次偶发性关联交易不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

(三) 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 |
|------|------|--------|---------------|----------|----------------------------------|
| 房产 | 不动产 | 抵押 | 15,763,263.74 | 28.46% | 公司房产抵押给张家港市农村商业银行杨舍支行贷款 2400 万元。 |
| 土地 | 不动产 | 抵押 | 7,990,084.80 | 14.43% | 公司房产抵押给张家港市农村商业银行杨舍支行贷款 2400 万元。 |
| 总计 | - | - | 23,753,348.54 | 42.89% | - |

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 | 5,627,500 | 31.59% | -87,500 | 5,540,000 | 31.10% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,000,000 | 22.45% | | 4,000,000 | 22.45% | |
| | 董事、监事、高管 | 4,062,500 | 22.80% | -87,500 | 3,975,000 | 22.31% | |
| | 核心员工 | 1,565,000 | 8.78% | | 1,565,000 | 8.78% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 12,187,500 | 68.41% | 87,500 | 12,275,000 | 68.90% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,000,000 | 67.36% | | 12,000,000 | 67.36% | |
| | 董事、监事、高管 | 12,187,500 | 68.41% | 87,500 | 12,275,000 | 68.90% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 17,815,000 | - | 0 | 17,815,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 23 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 包品中 | 12,800,000 | 0 | 12,800,000 | 71.85% | 9,600,000 | 3,200,000 |
| 2 | 徐丽娟 | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | 17.96% | 2,400,000 | 800,000 |
| 3 | 唐海荣 | 360,000 | 0 | 360,000 | 2.02% | 0 | 360,000 |
| 4 | 王凤明 | 200,000 | 0 | 200,000 | 1.12% | 0 | 200,000 |
| 5 | 黄燕 | 180,000 | 0 | 180,000 | 1.01% | 0 | 180,000 |
| 6 | 陆毅 | 110,000 | 0 | 110,000 | 0.62% | 0 | 110,000 |
| 7 | 刘彩虹 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.56% | 75,000 | 25,000 |
| 8 | 陆小波 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.56% | 0 | 100,000 |
| 9 | 陆伟英 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.56% | 75,000 | 25,000 |
| 10 | 胡友文 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.56% | 0 | 100,000 |
| 合计 | | 17,250,000 | 0 | 17,250,000 | 96.82% | 12,150,000 | 5,100,000 |

普通股前十名股东间相互关系说明：股东包品中与徐丽娟系夫妻关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

包品中，男，1952年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1970年3月至1998年08月任张家港海陆锅炉有限公司技术员；1998年9月至2002年03月任张家港保税区威孚燃烧机有限公司技术经理；2002年4月至2014年08月任有限公司执行董事、总经理；2014年9月至今任股份公司董事长、总经理，任期3年，自2017年9月16日至2020年9月15日。报告期内公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

1、包品中，男，1952年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1970年3月至1998年08月任张家港海陆锅炉有限公司技术员；1998年9月至2002年03月任张家港保税区威孚燃烧机有限公司技术经理；2002年4月至2014年08月任有限公司执行董事、总经理；2014年9月至今任股份公司董事长、总经理，任期3年，自2017年9月16日至2020年9月15日。2、徐丽娟，女，1947年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1976年3月至1998年7月任张家港海陆锅炉有限公司车床工；1998年8月至2006年5月张家港保税区威孚五金有限公司执行董事；2002年3月至2014年8月为有限公司股东；2014年9月至今任股份公司董事，任期3年，自2017年9月16日至2020年9月15日。公司股东包品中与股东徐丽娟系夫妻关系，合计持有公司89.81%的股份，为公司的共同实际控制人

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

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、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

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率% |
|----|------|--------|---------|--------------|------------|------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 4,500,000.00 | 2018年9月3日 | 2019年9月2日 | 6.40% |
| 2 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 4,500,000.00 | 2018年9月4日 | 2019年9月3日 | 6.40% |
| 3 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 4,500,000.00 | 2018年9月5日 | 2019年9月4日 | 6.40% |
| 4 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 4,500,000.00 | 2018年9月6日 | 2019年9月5日 | 6.40% |
| 5 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 4,000,000.00 | 2018年9月7日 | 2019年9月6日 | 6.40% |
| 6 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2019年6月11日 | 2020年5月20日 | 6.40% |
| 7 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 3,500,000.00 | 2019年8月29日 | 2020年5月20日 | 6.40% |
| 8 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 4,000,000.00 | 2019年8月30日 | 2020年5月20日 | 6.40% |
| 9 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 3,500,000.00 | 2019年9月3日 | 2020年5月20日 | 6.40% |
| 10 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 3,500,000.00 | 2019年9月3日 | 2020年5月20日 | 6.40% |

| | | | | | | | |
|----|------|--------|----|--------------|-----------|------------|-------|
| | 款 | 农商行 | | | 日 | 20日 | |
| 11 | 抵押借款 | 张家港农商行 | 银行 | 3,500,000.00 | 2019年9月4日 | 2020年5月20日 | 6.40% |
| 合计 | - | - | - | 42,000,000 | - | - | - |

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6月25日 | 0.65 | 0 | 0 |
| 合计 | 0.65 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 年度分派预案 | 0.65 | 0 | 0 |

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 | | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|------------|----|----------|----|-------------|------------|-----------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 包品中 | 董事长、总经理 | 男 | 1952年4月 | 高中 | 2017年9月16日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 徐丽娟 | 董事 | 女 | 1947年12月 | 初中 | 2017年9月16日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 包徐华 | 副董事长、董事会秘书 | 女 | 1977年4月 | 大专 | 2017年9月16日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 李东 | 董事 | 女 | 1986年9月 | 本科 | 2017年9月16日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 陆伟英 | 董事、财务负责人 | 男 | 1971年12月 | 本科 | 2019年10月28日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 曹卫 | 监事会主席 | 男 | 1973年9月 | 本科 | 2017年9月16日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 刘彩虹 | 监事 | 女 | 1971年6月 | 大专 | 2017年9月16日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 怀学霞 | 职工监事 | 女 | 1970年5月 | 初中 | 2017年9月16日 | 2020年9月15日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、董事长兼总经理包品中先生与公司股东、共同实际控制人、董事徐丽娟女士系夫妻关系。公司副董事长、董事会秘书包徐华女士与监事会主席曹卫先生系夫妻关系。包品中、徐丽娟夫妇与包徐华系父母子女关系。

(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 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 包品中 | 董事长、总经理 | 12,800,000 | 0 | 12,800,000 | 71.85% | 0 |
| 徐丽娟 | 董事 | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | 17.96% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|----------|------------|---|------------|--------|---|
| 李东 | 董事 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.28% | 0 |
| 陆伟英 | 董事、财务负责人 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.56% | 0 |
| 刘彩虹 | 监事 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.56% | 0 |
| 怀学霞 | 职工监事 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.28% | 0 |
| 合计 | - | 16,300,000 | 0 | 16,300,000 | 91.49% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|-----|----------|----------------|----------|-------------------|
| 杨世付 | 董事、财务负责人 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 陆伟英 | 主办会计 | 新任 | 董事、财务负责人 | 因董事人数高级管理人员人数不足新任 |

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

| |
|--|
| 陆伟英女士，1986年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2008年7月至2010年5月，任张家港海锅新能源装备股份有限公司出纳；2010年6月至今，任张家港威孚热能股份有限公司主办会计。 |
|--|

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 | 12 | 14 |
| 生产人员 | 59 | 61 |
| 销售人员 | 14 | 12 |
| 技术人员 | 16 | 17 |
| 财务人员 | 3 | 2 |
| 员工总计 | 104 | 106 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

| | | |
|------|-----|-----|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 2 |
| 本科 | 23 | 28 |
| 专科 | 29 | 31 |
| 专科以下 | 50 | 45 |
| 员工总计 | 104 | 106 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

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

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、董事会秘书、财务负责人。股份公司设立之后，上述组织机构的设置未发生变化。

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了生产部、采购部、财务部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

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

公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内，在重要的对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项上，公司能够按照公司法及公司章程要求，履行规定程序，召开股东大会或董事会，形成相应的决议并能有效执行。

4、 公司章程的修改情况

披露报告期内未发生公司章程的修改情况。

(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 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|------------|----------------|
|------|------------|----------------|

| | 数 | |
|------|---|--|
| 董事会 | | <p>2019年1月21日第二届董事会第五次会议审议并提请股东大会《关于追认偶发性关联交易的议案》审议通过《关于召开2019年度第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2019年4月25日第二届董事会第六次会议审议通过并提请股东大会审议《2018年度总经理工作报告的议案》、《2018年度董事会工作报告的议案》、《2018年度报告及摘要的议案》、《2018年度财务决算的议案》、《2018年度利润分配的议案》、《2019年度财务预算的议案》、《关于召开2018年度股东大会的议案》。</p> <p>2019年8月16日第二届董事会第七次会议审议《关于<2019年半年度报告>的议案》</p> <p>2019年8月23日第二届董事会第八次会议审议并提请股东大会《关于向银行申请续期贷款并由关联方担保的议案》《关于向关联方借款的议案》审议通过《关于召开2019年度第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2019年11月4日第二届第二届董事会第九届次会议审议并提请股东大会《关于关于变更董事的议案议案》审议通过《关于召开2019年度第三次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>第二届监事会第二次会议于2019年4月25日召开。审议并提请股东大会审议《2018年度监事会工作报告的议案》、《2018年度报告及摘要的议案》、《2018年度财务决算的议案》、《2019年度财务预算的议案》、《2018年度利润分配的议案》。</p> <p>第二届监事会第三次会议于2019年8月16日召开。审议《关于<2019年半年度报告>的议案》</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>2019年度第一次临时股东大会于2019年2月13日召开。审议通过《关于追认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2019年度股东大会于2019年5月20日召开。审议通过《2018年度董事会工作报告的议案》、《2018年度监事会工作报告的议案》、《2018年度报告及摘要的议案》、《2017年度财务决算的议案》、《2018年度利润分配的议案》、《2019年度财务预算的议案》</p> <p>2019年度第二次临时股东大会于2019年9月10日召开。审议通过《关于向银行申</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | 请续期贷款并由关联方担保的议案》 《关于向关联方借款的议案》 2019年度第三次临时股东大会于2019年11月20日召开。审议通过《关于变更董事的议案》。 |
|--|--|---|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会通知、召开、决议均按照《公司章程》及三会议事规则执行；公司重大事项决策均通过了必要合规的决策程序，三会会议的召开方式、议事程序、表决方式及决议内容真实、合法、有效。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

一) 业务独立

公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。本公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司主营业务为锅炉的制造和销售。公司的业务独立。

(二) 资产独立

股份公司系由有限公司变更而来，股份公司设立时，公司完全继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司拥有独立于股东的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的房屋使用权。公司主要固定资产为机器设备、电子设备及办公家具，公司合法拥有固定资产的所有权。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

(三) 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

(四) 财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

(五) 机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与

控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了较为完善的内部治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度。同时，公司亦依据《公司章程》建立了切合公司运营实际的相关会计核算体系、财务管理制度。上述制度不存在重大缺陷，公司通过有效的执行上述制度使公司各项生产经营依法、规范、平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》，针对公司定期报告编制和披露发生的重大差错实施责任追究。

报告期内，公司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了上述制度，执行情况良好

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | 苏亚苏审[2020]200号 |
| 审计机构名称 | 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层 |
| 审计报告日期 | 2020年4月21日 |
| 注册会计师姓名 | 于志强、车晓勤 |
| 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 | 10万 |

审计报告正文：

审 计 报 告

张家港威孚热能股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了张家港威孚热能股份有限公司（以下简称威孚热能公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及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，公允反映了威孚热能公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于威孚热能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

威孚热能公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括威孚热能公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估威孚热能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算威孚热能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威孚热能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故

意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对威孚热能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威孚热能公司不能持续经营。

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

(6) 就威孚热能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。

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 于志强

中国注册会计师： 车晓勤

中国 南京市

二〇二〇年四月二十一日

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 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（1） | 6,567,009.27 | 3,066,545.11 |
| 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（2） | 267,500.00 | 357,650.00 |
| 应收账款 | 五（3） | 5,308,219.75 | 4,671,468.63 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五（4） | 417,937.87 | 804,733.84 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（5） | 58,200.00 | 106,704.27 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（6） | 14,621,612.78 | 13,639,358.70 |
| 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（7） | | 14,032.32 |
| 流动资产合计 | | 27,240,479.67 | 22,660,492.87 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | | 0 | 0 |
| 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（8） | 18,075,517.01 | 19,619,389.90 |
| 在建工程 | 五（9） | 183,412.00 | |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五(10) | 7,990,084.80 | 8,181,495.42 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五(11) | 567,761.92 | 1,154,200.95 |
| 递延所得税资产 | 五(12) | 882,571.64 | 355,280.48 |
| 其他非流动资产 | 五(13) | 445,710.00 | 322,900.00 |
| 非流动资产合计 | | 28,145,057.37 | 29,633,266.75 |
| 资产总计 | | 55,385,537.04 | 52,293,759.62 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五(14) | 20,000,000.00 | 18,000,000 |
| 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(15) | 2,500,000.00 | |
| 应付账款 | 五(16) | 4,880,750.98 | 4,688,157.45 |
| 预收款项 | 五(17) | 3,186,053.58 | 4,783,789.18 |
| 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(18) | 712,675.12 | 828,596.13 |
| 应交税费 | 五(19) | 574,070.37 | 857,272.53 |
| 其他应付款 | 五(20) | 170,671.00 | 3,769.00 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 32,024,221.05 | 29,161,584.29 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|---------------|---------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 32,024,221.05 | 29,161,584.29 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（21） | 17,815,000.00 | 17,815,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（22） | 3,721,445.75 | 3,721,445.75 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（23） | 481,901.67 | 342,809.06 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（24） | 1,342,968.57 | 1,252,920.52 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 23,361,315.99 | 23,132,175.33 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 23,361,315.99 | 23,132,175.33 |
| 负债和所有者权益总计 | | 55,385,537.04 | 52,293,759.62 |

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

（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 |
|------------------------|------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 6,295,483.56 | 2,771,949.69 |
| 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 | | 217,500.00 | 357,650.00 |
| 应收账款 | 八（1） | 6,383,089.75 | 5,592,488.63 |

| | | | |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 347,997.87 | 558,133.84 |
| 其他应收款 | 八（2） | 564,720.13 | 392,408.44 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 14,621,612.78 | 13,639,358.70 |
| 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 | | | 14,032.32 |
| 流动资产合计 | | 28,430,404.09 | 23,326,021.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | | 18,075,517.01 | 19,619,389.90 |
| 在建工程 | | 183,412.00 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 7,990,084.80 | 8,181,495.42 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 567,761.92 | 1,154,200.95 |
| 递延所得税资产 | | 882,571.64 | 355,279.76 |
| 其他非流动资产 | | 445,710.00 | 322,900.00 |
| 非流动资产合计 | | 28,145,057.37 | 29,633,266.03 |
| 资产总计 | | 56,575,461.46 | 52,959,287.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 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 | | 3,000,000.00 | |
| 应付账款 | | 5,788,367.22 | 5,407,529.03 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 预收款项 | | 3,055,522.58 | 4,775,958.18 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 712,675.12 | 828,596.13 |
| 应交税费 | | 509,865.35 | 837,910.43 |
| 其他应付款 | | 170,671.00 | 3,769.00 |
| 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 | | | |
| 流动负债合计 | | 33,237,101.27 | 29,853,762.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 33,237,101.27 | 29,853,762.77 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 17,815,000.00 | 17,815,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,721,445.75 | 3,721,445.75 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 481,901.67 | 342,809.06 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,320,012.77 | 1,226,270.07 |
| 所有者权益合计 | | 23,338,360.19 | 23,105,524.88 |
| 负债和所有者权益合计 | | 56,575,461.46 | 52,959,287.65 |

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 38,486,224.33 | 38,691,505.47 |
| 其中：营业收入 | 五（25） | 38,486,224.33 | 38,691,505.47 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 36,428,667.10 | 36,541,147.54 |
| 其中：营业成本 | 五（25） | 22,767,920.16 | 23,492,330.83 |
| 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（26） | 552,183.17 | 623,297.42 |
| 销售费用 | 五（27） | 4,665,374.52 | 4,132,338.91 |
| 管理费用 | 五（28） | 4,992,845.81 | 4,646,265.11 |
| 研发费用 | 五（29） | 2,187,429.51 | 2,181,558.01 |
| 财务费用 | 五（30） | 1,262,913.93 | 1,465,357.26 |
| 其中：利息费用 | | 1,243,109.97 | 1,437,988.69 |
| 利息收入 | | 8,715.91 | 16,192.99 |
| 加：其他收益 | 五（31） | 145,100.00 | 67,800.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（32） | | 55,749.35 |
| 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（33） | -1,161,747.65 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五（34） | | -654,126.98 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五（35） | | -2,748.56 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,040,909.58 | 1,617,031.740 |
| 加：营业外收入 | 五（36） | 139,934.52 | 6,139.10 |
| 减：营业外支出 | 五（37） | 10,533.36 | 24,000 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,170,310.74 | 1,599,170.84 |

| | | | |
|------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 减：所得税费用 | 五（38） | -216,920.71 | 183,782.25 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,387,231.45 | 1,415,388.59 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 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） | | 1,387,231.45 | 1,415,388.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）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 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,387,231.45 | 1,415,388.59 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,387,231.45 | 1,415,388.59 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.08 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 八(3) | 38,453,928.04 | 38,333,817.18 |
| 减：营业成本 | 八(3) | 23,436,929.59 | 23,616,669.80 |
| 税金及附加 | | 537,206.96 | 611,600.61 |
| 销售费用 | | 4,120,477.42 | 3,832,770.01 |
| 管理费用 | | 4,849,146.99 | 4,502,336.17 |
| 研发费用 | | 2,187,429.51 | 2,181,558.01 |
| 财务费用 | | 1,261,479.27 | 1,464,572.01 |
| 其中：利息费用 | | 1,243,109.97 | 1,437,988.69 |
| 利息收入 | | 8,078.07 | 15,713.24 |
| 加：其他收益 | | 145,100.00 | 67,800.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八(4) | | 55,749.35 |
| 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） | | -1,161,754.82 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -654,209.81 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -2,748.56 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,044,603.48 | 1,590,901.55 |
| 加：营业外收入 | | 139,934.52 | 6,139.10 |
| 减：营业外支出 | | 10,533.36 | 24,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,174,004.64 | 1,573,040.65 |
| 减：所得税费用 | | -216,921.46 | 181,169.23 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,390,926.10 | 1,391,871.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,390,926.10 | 1,391,871.42 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 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 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,390,926.10 | 1,391,871.42 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 41,323,031.46 | 43,001,549.63 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（39-1） | 2,363,166.25 | 1,431,632.09 |
| 经营活动现金流入小计 | | 43,686,197.71 | 44,433,181.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 17,205,007.44 | 19,507,774.77 |
| 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 | | 11,503,241.49 | 10,153,396.19 |
| 支付的各项税费 | | 5,380,743.94 | 2,753,710.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（39-2） | 6,502,569.09 | 5,387,124.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 40,591,561.96 | 37,802,005.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,094,635.75 | 6,631,176.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 12,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 55,749.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 24,757.28 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 12,080,506.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 392,952.31 | 1,119,461.11 |
| 投资支付的现金 | | | 9,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 392,952.31 | 10,119,461.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -392,952.31 | 1,961,045.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 18,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,401,200.76 | 2,595,963.69 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（39-3） | | 5,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,401,200.76 | 28,600,963.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -401,200.76 | -6,600,963.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -18.52 | 913.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,300,464.16 | 1,992,171.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,066,545.11 | 1,074,373.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,367,009.27 | 3,066,545.11 |

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|---------------------------|----|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 37,067,396.50 | 42,418,338.55 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 22,583,112.59 | 23,431,152.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 59,650,509.09 | 65,849,490.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,491,947.38 | 19,371,057.58 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,038,366.12 | 9,249,695.21 |
| 支付的各项税费 | | 3,283,407.48 | 2,650,778.92 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 27,729,152.96 | 28,159,259.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 56,542,873.94 | 59,430,791.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,107,635.15 | 6,418,699.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 12,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 55,749.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 24,757.28 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 12,080,506.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 382,882.00 | 1,119,461.11 |
| 投资支付的现金 | | | 9,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 382,882.00 | 10,119,461.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -382,882.00 | 1,961,045.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 20,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 18,000,000.00 | 26,000,000.00 |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,401,200.76 | 2,595,963.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 5,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,401,200.76 | 28,600,963.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -401,200.76 | -6,600,963.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -18.52 | 913.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,323,533.87 | 1,779,695.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,771,949.69 | 992,254.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,095,483.56 | 2,771,949.69 |

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

(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 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 346,465.29 | | 1,285,826.55 | | 23,168,737.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -3,656.23 | | -32,906.03 | | -36,562.26 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 342,809.06 | | 1,252,920.52 | | 23,132,175.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | 139,092.61 | | 90,048.05 | | 229,140.66 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,387,231.45 | | 1,387,231.45 |
| (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 | | | | | | | | 139,092.61 | | - | | | -1,158,090.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 139,092.61 | | -139,092.61 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | | | -1,158,090.79 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 1,158,090.79 | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|--|---------------|
| 四、本年期末余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 481,901.67 | | 1,342,968.57 | | 23,361,315.99 |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|--|---------------|

| 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 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 207,278.15 | | 1,167,600.10 | | 22,911,324.00 |
| 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 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 207,278.15 | | 1,167,600.10 | | 22,911,324.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | | | | | | | | 139,187.14 | | 118,226.45 | | 257,413.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,415,388.59 | | 1,415,388.59 |
| （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 | | | | | | | | 139,187.14 | | - | | | -1,157,975.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 139,187.14 | | -139,187.14 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | | | -1,157,975.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 1,157,975.00 | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| 四、本年期末余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 346,465.29 | | 1,285,826.55 | 23,168,737.59 |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

(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 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 346,465.29 | | 1,259,176.10 | 23,142,087.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -3,656.23 | | -32,906.03 | -36,562.26 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 342,809.06 | | 1,226,270.07 | 23,105,524.88 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 139,092.61 | | 93,742.70 | 232,835.31 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,390,926.10 | 1,390,926.10 |
| (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 | | | | | | | | 139,092.61 | | - | -1,158,090.79 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 139,092.61 | | -139,092.61 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | -1,158,090.79 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 1,158,090.79 | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| 四、本年期末余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 481,901.67 | | 1,320,012.77 | 23,338,360.19 |
|----------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|

| 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 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 207,278.15 | | 1,164,466.82 | 22,908,190.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | | 207,278.15 | | 1,164,466.82 | 22,908,190.72 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 139,187.14 | | 94,709.28 | 233,896.42 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 1,391,871.42 | 1,391,871.42 |
| (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 | | | | | | | | | 139,187.14 | | - | -1,157,975.00 |
| | | | | | | | | | | | 1,297,162.14 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 139,187.14 | | -139,187.14 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | - | -1,157,975.00 |
| | | | | | | | | | | 1,157,975.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 17,815,000.00 | | | | 3,721,445.75 | | | 346,465.29 | | 1,259,176.10 | 23,142,087.14 |

法定代表人：包品中

主管会计工作负责人：陆伟英

会计机构负责人：陆伟英

张家港威孚热能股份有限公司

2019 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

张家港威孚热能股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身为张家港市威孚热能科技有限公司，于2002年3月27日成立，由自然人包品中、徐丽娟共同组建。

根据 2014 年 9 月 16 日股东会决议、发起人协议以及章程的规定，由原全体股东作为发起人将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司，并将张家港市威孚热能科技有限公司截至 2014 年 6 月 30 日止的净资产 16,454,445.75 元，按 1.0284:1 的比例折合为张家港市威孚热能股份有限公司的股本 16,000,000.00 元。股份公司注册资本（股本）为人民币 16,000,000.00 元，每股面值 1.00 元，其中：包品中认缴出资人民币 1,280.00 万元，出资方式为以净资产折合股本 1,280.00 万元，占注册资本的 80.00%；徐丽娟认缴出资人民币 320.00 万元，出资方式为以净资产折合股本 320.00 万元，占注册资本的 20.00%。并于 2014 年 9 月 18 日取得江苏省苏州工商行政管理局核发的注册号为 320506000040224 《企业法人营业执照》。

2014 年 12 月 8 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意张家港威孚热能股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]2268 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“威孚热能”，证券代码为“831561”。

根据 2015 年 7 月 23 日公司股东会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由人民币 1,600.00 万元增加至 1,781.50 万元。公司于 2015 年 10 月 27 日取得江苏省苏州工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91320500736522725Q 《营业执照》。

公司法定代表人：包品中。

公司住所：江苏省张家港市杨舍镇塘市街道南园路 5 号。

公司经营范围：一般经营项目：热能设备研发；锅炉制造、加工、销售；锅炉辅机及配件销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量, 并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为, 公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日, 公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债, 按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量; 根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价(包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额)之间的差额, 调整资本公积(股本溢价或资本溢价); 资本公积(股本溢价或资本溢价)的余额不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础, 其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定:

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券

的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自

购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、外币业务

外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进

行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

八、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（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（包括指定为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。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以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金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(三) 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。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价

或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过(含)30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很

可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 计提方法 |
|-------------------|---|
| 银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合 | 对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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。 |
| 逾期账龄组合 | 对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司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，编制应收账款逾期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。 |
| 其他组合 | 公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备 |

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

九、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出产成品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

（2）需要经过加工的材料存货，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。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投

资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |

| | | | |
|---------|-----|------|-------------|
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 运输设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 办公及电子设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日,公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法,如有变更,作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

5.融资租赁方式租入的固定资产,能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(一) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日,公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日,公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十二、借款费用

(一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(二) 借款费用的确认原则

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, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

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

(三) 借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时, 借款费用开始资本化。其中, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 则借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工, 且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售, 且为使该部分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实质上已经完成的, 停止与该部分资产相关的借款费用的资本化; 购建或者生产的资产各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

(四) 借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内, 每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额, 按照下列规定确定:

(1)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, 公司以专门借款当期实际发生的利息费用, 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。

(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 公司根据累计资产支

出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的, 公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内, 外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。

十三、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本, 按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定, 对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 不符合资本化条件的, 于发生时计入当期损益; 符合资本化条件的, 确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出, 则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限

的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 土地使用权 | 50 | 0 | 2.00 |

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十四、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价

值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十五、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十六、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。

2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十七、收入确认

（一）公司收入确认的一般原则如下：

1、销售商品收入的确认原则

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

2、提供劳务收入的确认原则

（1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

（2）提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

a、如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

b、如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

c、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当

期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（二）公司收入确认的具体原则如下：

1、销售商品收入

内销商品收入：公司销售的商品，在商品已被客户接收并取得客户的接收验收单据，需要调试安装的商品已经安装并验收合格后，确认商品销售收入。

外销商品收入：公司向海关报关后，货物装船且离岸时确认外销收入。

2、提供劳务收入

公司为客户提供相关技术服务，经客户验收确认后，按合同或协议金额确认劳务收入。

十八、政府补助

政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（一）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（二）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（三）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

十九、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

(3) 资产负债表日, 公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值; 在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的, 公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量, 除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时, 采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十、重要会计政策和会计估计的变更

(四) 重要会计政策变更

1、本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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—套期会计》和《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”)。

2、根据财政部2019年4月30日发布的《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), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表: 将原“应收票据及应收账款”分开至“应收票据”及“应收账款”项目; 将原“应付票据及应付账款”分开至“应付票据”及“应付账款”项目。

期初及上期(2018年12月31日/2018年度)受影响的财务报表项目明细情况如下:

| 调整前 | | 调整后 | |
|-----------|--------------|------|--------------|
| 报表项目 | 金额 | 报表项目 | 金额 |
| 应收票据及应收账款 | 5,066,254.43 | 应收票据 | 357,650.00 |
| | | 应收账款 | 4,708,604.43 |
| 应付票据及应付账款 | 4,688,157.45 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 4,688,157.45 |

（五）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（六）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

| 合并资产负债表项目 | | | |
|-----------|-------------------------|---------------------|------------|
| 报表项目 | 2018年12月31日 (上年年末余额) | 2019年1月1日 (期初余额) | 调整数 |
| 应收账款 | 4,708,604.43 | 4,671,468.63 | -37,135.80 |
| 其他应收款 | 112,582.89 | 106,704.27 | -5,878.62 |
| 递延所得税资产 | 348,828.32 | 355,280.48 | 6,452.16 |
| 盈余公积 | 346,465.29 | 342,809.06 | -3,656.23 |
| 未分配利润 | 1,285,826.55 | 1,252,920.52 | -32,906.03 |

| 母公司资产负债表项目 | | | |
|------------|-------------------------|---------------------|------------|
| 报表项目 | 2018年12月31日 (上年年末余额) | 2019年1月1日 (期初余额) | 调整数 |
| 应收账款 | 5,629,624.43 | 5,592,488.63 | -37,135.80 |
| 其他应收款 | 398,287.06 | 392,408.44 | -5,878.62 |
| 递延所得税资产 | 348,827.60 | 355,279.76 | 6,452.16 |
| 盈余公积 | 346,465.29 | 342,809.06 | -3,656.23 |
| 未分配利润 | 1,259,176.10 | 1,226,270.07 | -32,906.03 |

（七）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

公司首次执行新金融工具准则无需追溯调整前期比较数据。

附注四、税项

（1）公司税项

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|--------------|---------|
| 增值税[注1] | 销项税额-可抵扣进项税额 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5% |
| 教育费附加及地方教育附加费 | 应纳流转税额 | 5% |
| 企业所得税[注2][注3] | 应纳税所得额 | 25%、10% |

注1：公司出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，2019年度公司出口产品执行16%、13%的退税率。

注 2: 根据《[中华人民共和国企业所得税法](#)》、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99 号) 相关规定, 企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间, 再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除; 形成无形资产的, 在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销, 母公司张家港威孚热能股份有限公司满足上述条件。

注 3: 《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号) 规定, 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

附注五、合并财务报表主要项目注释 (除另有说明外, 货币单位均为人民币元)

1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 9,469.19 | 11,043.77 |
| 银行存款 | 5,357,540.08 | 3,055,501.34 |
| 其他货币资金 | 1,200,000.00 | |
| 合计 | 6,567,009.27 | 3,066,545.11 |

注: 其他货币资金为票据保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 267,500.00 | 357,650.00 |
| 合计 | 267,500.00 | 357,650.00 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 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 | 3,335,695.00 | |
| 合计 | 3,335,695.00 | |

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,438,828.14 | 2,972,361.99 |

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1~2年 | 1,558,916.18 | 1,623,712.00 |
| 2~3年 | 1,500,147.00 | 728,145.00 |
| 3年以上 | 2,288,814.97 | 1,650,725.97 |
| 合计 | 8,786,706.29 | 6,974,944.96 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 558,096.00 | 6.35 | 558,096.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 8,228,610.29 | 93.65 | 2,920,390.54 | 35.49 | 5,308,219.75 |
| 其中：逾期账龄组合 | 8,228,610.29 | 93.65 | 2,920,390.54 | 35.49 | 5,308,219.75 |
| 合计 | 8,786,706.29 | 100.00 | 3,478,486.54 | | 5,308,219.75 |

(续表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 549,056.00 | 7.87 | 549,056.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,425,888.96 | 92.13 | 1,754,420.33 | 27.30 | 4,671,468.63 |
| 其中：逾期账龄组合 | 6,425,888.96 | 92.13 | 1,754,420.33 | 27.30 | 4,671,468.63 |
| 合计 | 6,974,944.96 | 100.00 | 2,303,476.33 | | 4,671,468.63 |

按单项计提坏账准备：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|------------|---------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 安格拉新历研究院 | 558,096.00 | 558,096.00 | 100.00 | 账龄较长，长期未回款。 |

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 逾期账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------------|---------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 未逾期 | 3,039,582.14 | 137,040.81 | 4.51 | 1,595,000.31 | 47,850.01 | 3.00 |
| 逾期1年以内 | 1,363,160.00 | 235,610.22 | 17.28 | 2,280,631.68 | 342,094.75 | 15.00 |
| 逾期1-2年 | 1,408,802.18 | 584,869.08 | 41.52 | 1,287,502.00 | 386,250.60 | 30.00 |

| 逾期账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 逾期 2-3 年 | 1,213,851.00 | 759,655.46 | 62.58 | 569,060.00 | 284,530.00 | 50.00 |
| 逾期 3 年以上 | 1,203,214.97 | 1,203,214.97 | 100.00 | 693,694.97 | 693,694.97 | 100.00 |
| 合计 | 8,228,610.29 | 2,920,390.54 | | 6,425,888.96 | 1,754,420.33 | |

(3) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 549,056.00 | 9,040.00 | | | | 558,096.00 |
| 逾期坏账准备 | 1,754,420.33 | 1,165,970.21 | | | | 2,920,390.54 |
| 合计 | 2,303,476.33 | 1,175,010.21 | | | | 3,478,486.54 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备金额 |
|---------------------|--------------|---|---------------------|--------------|
| 江苏启能新能源材料有限公司 | 994,300.10 | 1 年以内 | 11.32 | 44,760.69 |
| 杭州青汀能源科技有限公司 | 695,000.00 | 1-2 年 110,000.00 元, 2-3 年 585,000.00 元 | 7.91 | 411,773.13 |
| 安格拉新历研究院 | 558,096.00 | 3 年以上 | 6.35 | 558,096.00 |
| 阿特拉斯科普柯(上海)工艺设备有限公司 | 372,305.97 | 1 年以内 | 4.24 | 16,760.20 |
| 吉林省泽源能效工程有限公司 | 268,000.00 | 2-3 年 | 3.05 | 111,261.12 |
| 合计 | 2,887,702.07 | | 32.87 | 1,142,651.14 |

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 370,137.87 | 88.56 | 802,051.85 | 99.67 |
| 1~2 年 | 47,800.00 | 11.44 | 2,681.99 | 0.33 |
| 合计 | 417,937.87 | 100.00 | 804,733.84 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末主要预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|------------|--------------------|
| 北京瑞达恒建筑咨询有限公司 | 85,000.00 | 20.34 |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司 | 60,446.78 | 14.46 |
| 江苏省电力公司张家港市供电公司 | 32,992.92 | 7.89 |
| 合计 | 178,439.70 | 42.69 |

5. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 58,200.00 | 106,704.27 |
| 合计 | 58,200.00 | 106,704.27 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 60,000.00 | 114,247.83 |
| 1~2年 | | |
| 2~3年 | | 3,525.00 |
| 3年以上 | 50,000.00 | 53,994.00 |
| 合计 | 110,000.00 | 171,766.83 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------|------------|
| 保证金 | 110,000.00 | 57,225.00 |
| 暂支款 | | 12,600.00 |
| 社保公积金 | | 101,941.83 |
| 合计 | 110,000.00 | 171,766.83 |
| 减: 坏账准备 | 51,800.00 | 65,062.56 |
| 净额 | 58,200.00 | 106,704.27 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|-----------|--------|--------|----|
| | 未来12个月预期信 | 整个存续期预 | 整个存续期预 | |
| | | | | |

| | 用损失 | 期信用损失 (未发生信用 减值) | 期信用损失 (已发生信用 减值) | |
|----------------|-----------|------------------------|------------------------|-----------|
| 2019年1月1日余额 | 65,062.56 | | | 65,062.56 |
| 2019年1月1日余额在本期 | 65,062.56 | | | 65,062.56 |
| ——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 | | | | |
| 本期转回 | 13,262.56 | | | 13,262.56 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 51,800.00 | | | 51,800.00 |

④坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | 期末余额 |
|----------|-----------|-------|-----------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 信用组合坏账准备 | 65,062.56 | | 13,262.56 | | | 51,800.00 |
| 合计 | 65,062.56 | | 13,262.56 | | | 51,800.00 |

⑥按欠款方归集的期末其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|---------------|------|------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------|
| 张家港经济开发区建筑管理站 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 50,000.00元, 3年以上 50,000.00元 | 90.91 | 51,500.00 |
| 华芳集团有限公司 | 保证金 | 10,000.00 | 1年以内 | 9.09 | 300.00 |
| 合计 | | 110,000.00 | | 100.00 | 51,800.00 |

6. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 2,691,056.63 | | 2,691,056.63 | 2,970,416.18 | | 2,970,416.18 |
| 在产品 | 6,422,548.05 | | 6,422,548.05 | 5,933,358.68 | | 5,933,358.68 |
| 库存商品 | 5,489,389.70 | | 5,489,389.70 | 4,704,867.36 | | 4,704,867.36 |
| 低值易耗品 | 18,618.40 | | 18,618.40 | 30,716.48 | | 30,716.48 |
| 合计 | 14,621,612.78 | | 14,621,612.78 | 13,639,358.70 | | 13,639,358.70 |

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|-----------|
| 预交所得税 | | 14,032.32 |
| 合计 | | 14,032.32 |

8. 固定资产

(1) 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 18,075,517.01 | 19,619,389.90 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 18,075,517.01 | 19,619,389.90 |

(2) 固定资产

① 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 21,903,902.76 | 3,461,157.88 | 1,038,013.39 | 1,068,767.87 | 27,471,841.90 |
| 2. 本期增加金额 | | 18,263.65 | | 48,326.04 | 66,589.69 |
| (1) 购置 | | 18,263.65 | | 48,326.04 | 66,589.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 21,903,902.76 | 3,479,421.53 | 1,038,013.39 | 1,117,093.91 | 27,538,431.59 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,100,203.54 | 1,617,913.52 | 269,839.25 | 864,495.69 | 7,852,452.00 |
| 2. 本期增加金额 | 1,040,435.48 | 321,740.55 | 181,531.02 | 66,755.53 | 1,610,462.58 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| (1)计提 | 1,040,435.48 | 321,740.55 | 181,531.02 | 66,755.53 | 1,610,462.58 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,140,639.02 | 1,939,654.07 | 451,370.27 | 931,251.22 | 9,462,914.58 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 15,763,263.74 | 1,539,767.46 | 586,643.12 | 185,842.69 | 18,075,517.01 |
| 2. 期初账面价值 | 16,803,699.22 | 1,843,244.36 | 768,174.14 | 204,272.18 | 19,619,389.90 |

(1) 用于抵押的固定资产

根据公司2019年9月18日与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订的《最高额抵押合同》，房屋建筑物中房屋产权证号为张房权证杨字第0000279181号房产已用作公司短期借款抵押物。上述抵押物为公司最高额借款本金不超过3,981.00万元的借款提供担保。2019年12月31日抵押物账面原价21,903,902.76元，账面净值15,763,263.74元，权利抵押价值30,600,000.00元。抵押物具体如下：

| 类别 | 权属证明 | 房产所在地 | 抵押情况 | | |
|---------|------------------------|-----------|--------------------------|---------------|---------------|
| | | | 抵押期间 | 评估价值 | 权利价值 |
| 房地 产 | 张房权证杨字第 0000279181号 | 张家港市南园路5号 | 自2019-9-18 至2022-9-17 | 30,600,000.00 | 30,600,000.00 |

9. 在建工程

(1) 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 在建工程 | 183,412.00 | |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 183,412.00 | |

(2) 在建工程

①在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------|------|------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 新建办公大楼 | 183,412.00 | | 183,412.00 | | | |
| 合计 | 183,412.00 | | 183,412.00 | | | |

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 9,570,531.14 | 9,570,531.14 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 购置 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 9,570,531.14 | 9,570,531.14 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 1,389,035.72 | 1,389,035.72 |
| 2. 本期增加金额 | 191,410.62 | 191,410.62 |
| (1) 计提 | 191,410.62 | 191,410.62 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 企业合并减少 | | |
| 4. 期末余额 | 1,580,446.34 | 1,580,446.34 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 7,990,084.80 | 7,990,084.80 |
| 2. 期初账面价值 | 8,181,495.42 | 8,181,495.42 |

(1) 用于抵押的无形资产

根据公司 2019 年 9 月 18 日与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订的《最高额抵押合同》，土地权证号为张国用(2013)第 0250782 号土地已用作公司短期借款抵押物。上述抵押物为公司最高额借款本金不超过 3,981.00 万元的借款提供担保。截止 2019 年 12 月 31 日抵押物账面原价 9,570,531.14 元，账面净值 7,990,084.80 元，权利抵押价值 11,520,000.00 元。抵押物具体如下：

| 类别 | 权属证明 | 土地所在地 | 抵押情况 | | |
|---------------|-------------------------|----------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 抵押期间 | 评估价值 | 权利价值 |
| 土地 使用 权 | 张国用 2013 第 0250782 号 | 张家港市杨舍镇河北 村 | 自 2019-9- 18 至 2022- 9-17 | 11,520,000.0 0 | 11,520,000.0 0 |

11. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------|------------|------|------------|
| | | | 摊销额 | 其他减少 | |
| 车间改造工程 | 248,081.71 | | 63,339.96 | | 184,741.75 |
| 办公室装潢（南面） | 838,327.98 | | 484,361.15 | | 353,966.83 |
| 培训费 | 67,791.26 | | 38,737.92 | | 29,053.34 |
| 合计 | 1,154,200.95 | | 586,439.03 | | 567,761.92 |

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 3,530,286.54 | 882,571.64 | 2,368,538.89 | 355,280.48 |
| 合计 | 3,530,286.54 | 882,571.64 | 2,368,538.89 | 355,280.48 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|------|
| 可抵扣亏损 | 3,701.07 | |
| 合计 | 3,701.07 | |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|--------|----------|------|-------|
| 2024 年 | 3,701.07 | | 子公司亏损 |
| 合计 | 3,701.07 | | |

13. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预付工程款 | 445,710.00 | 322,900.00 |
| 合计 | 445,710.00 | 322,900.00 |

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押/保证借款 | 20,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 18,000,000.00 |

抵押/保证借款明细情况

| 贷款单位名称 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 期末余额 |
|-------------|------------|------------|-----|---------------|
| 张家港市农商行杨舍支行 | 2019-06-11 | 2020-05-20 | 人民币 | 2,000,000.00 |
| 张家港市农商行杨舍支行 | 2019-08-29 | 2020-05-20 | 人民币 | 3,500,000.00 |
| 张家港市农商行杨舍支行 | 2019-08-30 | 2020-05-20 | 人民币 | 4,000,000.00 |
| 张家港市农商行杨舍支行 | 2019-09-02 | 2020-05-20 | 人民币 | 3,500,000.00 |
| 张家港市农商行杨舍支行 | 2019-09-03 | 2020-05-20 | 人民币 | 3,500,000.00 |
| 张家港市农商行杨舍支行 | 2019-09-04 | 2020-05-20 | 人民币 | 3,500,000.00 |
| 合计 | | | | 20,000,000.00 |

[注]详见附注五之8、10及附注七之4(1)。

15. 应付票据

| 票据类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 2,500,000.00 | |
| 合计 | 2,500,000.00 | |

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 材料费用 | 4,480,921.53 | 4,370,359.45 |
| 运费 | 220,668.00 | 317,798.00 |
| 服务费 | 179,161.45 | |
| 合计 | 4,880,750.98 | 4,688,157.45 |

17. 预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 3,186,053.58 | 4,783,789.18 |

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 828,596.13 | 10,839,156.45 | 10,955,077.46 | 712,675.12 |
| 二、离职后福利 — 设定提存计划 | | 564,717.45 | 564,717.45 | |
| 合计 | 828,596.13 | 11,403,873.90 | 11,519,794.91 | 712,675.12 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 828,596.13 | 9,224,740.00 | 9,340,661.01 | 712,675.12 |
| 二、职工福利费 | | 546,866.74 | 546,866.74 | |
| 三、社会保险费 | | 372,199.04 | 372,199.04 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 292,097.70 | 292,097.70 | |
| 2. 工伤保险费 | | 54,137.10 | 54,137.10 | |
| 3. 生育保险费 | | 25,964.24 | 25,964.24 | |
| 四、住房公积金 | | 596,656.58 | 596,656.58 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 98,694.09 | 98,694.09 | |
| 合计 | 828,596.13 | 10,839,156.45 | 10,955,077.46 | 712,675.12 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险费 | | 548,489.80 | 548,489.80 | |
| 2、失业保险费 | | 16,227.65 | 16,227.65 | |
| 合计 | | 564,717.45 | 564,717.45 | |

19. 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 应交企业所得税 | 49,056.97 | 2,604.74 |
| 应交增值税 | 400,966.95 | 698,568.94 |
| 应交城市维护建设税 | 19,448.08 | 40,345.20 |
| 应交教育费附加及地方教育附加费 | 19,448.08 | 40,345.20 |
| 应交房产税 | 45,675.50 | 45,675.53 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 应交土地使用税 | 20,434.75 | 27,246.30 |
| 应交个人所得税 | 19,040.04 | 2,486.62 |
| 合计 | 574,070.37 | 857,272.53 |

20. 其他应付款

(1) 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|----------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 170,671.00 | 3,769.00 |
| 合计 | 170,671.00 | 3,769.00 |

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|----------|
| 待退回款项 | 170,000.00 | |
| 代垫款项 | 671.00 | 99.00 |
| 天然气费 | | 3,670.00 |
| 合计 | 170,671.00 | 3,769.00 |

21. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 17,815,000.00 | | | | | | 17,815,000.00 |

股本明细情况：

| 股东名称 | 期初余额 | 本期增减变动（+、-） | | 期末余额 | 持股比例（%） |
|------|---------------|-------------|------|---------------|---------|
| | | 本期增加 | 本期减少 | | |
| 包品中 | 12,800,000.00 | | | 12,800,000.00 | 71.8496 |
| 徐丽娟 | 3,200,000.00 | | | 3,200,000.00 | 17.9624 |
| 陆伟英 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 0.5613 |
| 凌少东 | 90,000.00 | | | 90,000.00 | 0.5052 |
| 耿飞龙 | 30,000.00 | | | 30,000.00 | 0.1684 |
| 唐雪春 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 0.3368 |
| 张百峰 | 5,000.00 | | | 5,000.00 | 0.0280 |
| 张志祥 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 0.3368 |

| | | | | | |
|-----|---------------|--|--|---------------|----------|
| 丁立新 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 0.0561 |
| 唐海荣 | 360,000.00 | | | 360,000.00 | 2.0208 |
| 赵永祥 | 60,000.00 | | | 60,000.00 | 0.3368 |
| 严勇 | 70,000.00 | | | 70,000.00 | 0.3929 |
| 王凤明 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 1.1226 |
| 陆小波 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 0.5613 |
| 陆毅 | 110,000.00 | | | 110,000.00 | 0.6175 |
| 穆校明 | 10,000.00 | | | 10,000.00 | 0.0561 |
| 孙美银 | 20,000.00 | | | 20,000.00 | 0.1123 |
| 黄燕 | 180,000.00 | | | 180,000.00 | 1.0104 |
| 怀学霞 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 0.2807 |
| 刘彩虹 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 0.5613 |
| 李东 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 0.2807 |
| 胡友文 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 0.5613 |
| 杨世付 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 0.2807 |
| 合计 | 17,815,000.00 | | | 17,815,000.00 | 100.0000 |

22. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 3,721,445.75 | | | 3,721,445.75 |
| 合计 | 3,721,445.75 | | | 3,721,445.75 |

23. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 342,809.06 | 139,092.61 | | 481,901.67 |

24. 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,285,826.55 | 1,167,600.10 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -32,906.03 | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,252,920.52 | 1,167,600.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,387,231.45 | 1,415,388.59 |
| 减：提取法定盈余公积 | 139,092.61 | 139,187.14 |
| 应付普通股股利 | 1,158,090.79 | 1,157,975.00 |
| 期末未分配利润 | 1,342,968.57 | 1,285,826.55 |

注：2019年6月公司以总股本17815000股为基数，向全体股东每10股派0.65元，共分配股利1,158,090.79元。

25. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 36,201,781.33 | 22,084,130.19 | 36,959,635.95 | 22,878,354.37 |
| 其他业务 | 2,284,443.00 | 683,789.97 | 1,731,869.52 | 613,976.46 |
| 合计 | 38,486,224.33 | 22,767,920.16 | 38,691,505.47 | 23,492,330.83 |

(2) 主营业务分类情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 内销 | 31,573,021.78 | 19,587,814.78 | 30,969,438.77 | 20,173,007.55 |
| 外销 | 4,628,759.55 | 2,496,315.41 | 5,990,197.18 | 2,705,346.82 |
| 合计 | 36,201,781.33 | 22,084,130.19 | 36,959,635.95 | 22,878,354.37 |

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|---------------|--------------|------------------|
| 江苏启能新能源材料有限公司 | 2,609,273.83 | 6.78 |
| 烟台杰盛进出口有限公司 | 2,208,141.59 | 5.74 |
| 安泰（德清）时装有限公司 | 719,557.53 | 1.87 |
| 山西臣功新能源科技有限公司 | 672,413.79 | 1.75 |
| 朱建涛 | 672,413.79 | 1.75 |
| 合计 | 6,881,800.53 | 17.89 |

26. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 138,380.33 | 159,623.05 |
| 地方及教育费附加 | 138,380.31 | 159,623.05 |
| 房产税 | 182,702.57 | 182,702.72 |
| 土地使用税 | 81,738.96 | 108,985.20 |
| 印花税 | 10,981.00 | 12,363.40 |
| 合计 | 552,183.17 | 623,297.42 |

27. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资 | 2,449,702.00 | 1,850,681.00 |
| 运费 | 538,968.95 | 608,855.27 |
| 办公费 | 44,195.22 | 60,869.92 |
| 网络推广费 | 356,616.60 | 227,628.67 |
| 差旅费 | 403,167.28 | 448,302.60 |
| 产品出口费用 | 145,559.66 | 437,097.05 |
| 广告及展会费 | 574,945.96 | 427,616.88 |
| 质保期内维修费 | 98,788.98 | 71,287.52 |
| 服务费 | 53,429.87 | |
| 合计 | 4,665,374.52 | 4,132,338.91 |

28. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资薪金 | 2,584,153.65 | 2,389,208.63 |
| 差旅费 | 257,022.79 | 191,068.39 |
| 办公费 | 523,557.13 | 361,389.51 |
| 折旧及摊销费用 | 947,991.12 | 1,014,824.79 |
| 保险费 | 75,907.28 | 54,558.92 |
| 中介机构费用 | 313,747.92 | 387,723.10 |
| 其他税金 | 27,805.04 | 19,279.31 |
| 业务招待费 | 239,196.45 | 203,646.75 |
| 维修费 | 15,037.43 | 24,565.71 |
| 其他 | 8,427.00 | |
| 合计 | 4,992,845.81 | 4,646,265.11 |

29. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,464,140.25 | 1,368,819.95 |
| 材料费 | 383,978.99 | 685,871.42 |
| 折旧 | 43,622.79 | 37,076.64 |
| 技术咨询费 | 295,687.48 | 89,790.00 |
| 合计 | 2,187,429.51 | 2,181,558.01 |

30. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,243,109.97 | 1,437,988.69 |
| 减：利息收入 | 8,715.91 | 16,192.99 |
| 加：汇兑损失（减收益） | -6,728.84 | 14,925.25 |
| 加：手续费支出 | 35,248.71 | 23,636.31 |
| 加：贷款担保评估费 | | 5,000.00 |
| 合计 | 1,262,913.93 | 1,465,357.26 |

31. 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-----------|---------------|
| 政府补助计入 | 145,100.00 | 67,800.00 | 145,100.00 |
| 合计 | 145,100.00 | 67,800.00 | 145,100.00 |

注：明细情况详见附注五-43. 政府补助。

32. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-----------|
| 理财产品投资收益 | | 55,749.35 |
| 合计 | | 55,749.35 |

33. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -1,175,010.21 | |
| 其他应收款坏账损失 | 13,262.56 | |
| 合计 | -1,161,747.65 | |

34. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------------|
| 坏账损失 | — | -654,126.98 |

35. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-----------|---------------|
| 固定资产处置利得或损失 | | -2,748.56 | |
| 合计 | | -2,748.56 | |

36. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|----------|---------------|
| (1)政府补助 | 100,000.00 | 5,200.00 | 100,000.00 |
| (2)保险赔款 | 38,800.00 | | 38,800.00 |
| (3)其他 | 1,134.52 | 939.10 | 1,134.52 |
| 合计 | 139,934.52 | 6,139.10 | 139,934.52 |

注：明细情况详见附注五-43. 政府补助。

37. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|-----------|---------------|
| (1)安全生产罚款 | | 14,000.00 | |
| (2)其他 | 10,533.36 | 10,000.00 | 10,533.36 |
| 合计 | 10,533.36 | 24,000.00 | 10,533.36 |

38. 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|------------|
| 当期所得税费用 | 310,370.45 | 281,905.45 |
| 递延所得税费用 | -527,291.16 | -98,123.20 |
| 合计 | -216,920.71 | 183,782.25 |

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,170,310.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 292,577.69 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 554.09 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,270.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 36,302.98 |
| 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 | 370.11 |
| 研发费用加计扣除 | -307,601.41 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化 | -236,853.18 |
| 所得税费用 | -216,920.71 |

39. 合并现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-----------|
| 政府补助 | 245,100.00 | 73,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 8,715.91 | 16,192.99 |
| 往来及其他 | 2,109,350.34 | 1,342,439.10 |
| 合计 | 2,363,166.25 | 1,431,632.09 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 本期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 销售费用 | 2,215,672.52 | 2,253,356.01 |
| 管理费用及研发费用 | 2,140,367.51 | 2,013,049.66 |
| 往来及其他 | 2,146,529.06 | 1,120,718.73 |
| 合计 | 6,502,569.09 | 5,387,124.40 |

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|----------|
| 贷款担保评估费 | | 5,000.00 |
| 合计 | | 5,000.00 |

40. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 1,387,231.45 | 1,415,388.59 |
| 加：资产减值准备 | 1,161,747.65 | 654,126.98 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,610,462.58 | 1,644,704.92 |
| 无形资产摊销 | 191,410.62 | 191,410.62 |
| 长期待摊费用摊销 | 586,439.03 | 665,586.48 |
| 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) | | 2,748.56 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 1,243,128.49 | 1,442,075.08 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | | -55,749.35 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -527,291.16 | -98,123.20 |
| 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) | -982,254.08 | - |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| | | 1,408,817.15 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 2,459,016.21 | 162,609.65 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 882,777.38 | 2,015,215.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,094,635.75 | 6,631,176.22 |
| 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 | 5,367,009.27 | 3,066,545.11 |
| 减：现金的期初余额 | 3,066,545.11 | 1,074,373.45 |
| 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 | 2,300,464.16 | 1,992,171.66 |

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为5,071,731.00元，商业承兑汇票背书转让的金额为0.00元

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 5,367,009.27 | 3,066,545.11 |
| 其中：库存现金 | 9,469.19 | 11,043.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,357,540.08 | 3,055,501.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,367,009.27 | 3,066,545.11 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

41. 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 | 1,200,000.00 | 票据保证金 |
| 固定资产 | 15,763,263.74 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 7,990,084.80 | 借款抵押 |
| 合计 | 24,953,348.54 | |

42. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|------|------------|
| 货币资金 | 10,991.11 | 6.98 | 76,676.18 |
| 其中：美元 | 10,991.11 | 6.98 | 76,676.18 |
| 应收账款 | 80,000.00 | 6.98 | 558,096.00 |
| 其中：美元 | 80,000.00 | 6.98 | 558,096.00 |

43. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

| 补助项目 | 种类（与资产相关/与收益相关） | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|-----------------|------------|-------|------------|
| 2018年苏州市级工业设计中心奖励 | 与收益相关 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 2018商务发展专项资金 | 与收益相关 | 57,000.00 | 其他收益 | 57,000.00 |
| 2019年张家港市学研资金 | 与收益相关 | 45,000.00 | 其他收益 | 45,000.00 |
| 2019年度商务发展专项资金 | 与收益相关 | 23,000.00 | 其他收益 | 23,000.00 |
| 2018年度绿色发展款 | 与收益相关 | 18,100.00 | 其他收益 | 18,100.00 |
| 张家港市塑料饮料机械协会资金 | 与收益相关 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 合计 | | 245,100.00 | | 245,100.00 |

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|---------------|-------|-------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏威仕顿环保科技有限公司 | 江苏张家港 | 江苏张家港 | 贸易性质 | 100.00 | | 设立 |

注：江苏威仕顿环保科技有限公司注册资本为人民币 1500 万元，出资时间为 2046 年

12月31日前，出资方式为货币，截止2019年12月31日，公司尚未对江苏威仕顿环保科技有限公司出资。

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的控制人情况

本公司实际控制人为包品中、徐丽娟，二人为夫妻关系为一致行动人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 包品中、徐丽娟、包徐华、曹卫 | 24,000,000.00 | 2019/9/18 | 2022/9/17 | 否 |

关联担保情况说明：

(2) 关联方资金拆借

| 关联方名称 | 期初余额 | 本期拆入 (拆出) | 本期偿还(收回) | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 拆入资金 | | | | |
| 包品中 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |

附注八、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 3,592,678.14 | 3,418,461.99 |
| 1~2年 | 2,005,016.18 | 2,098,632.00 |
| 2~3年 | 1,975,067.00 | 728,145.00 |
| 3年以上 | 2,288,814.97 | 1,650,725.97 |
| 合计 | 9,861,576.29 | 7,895,964.96 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 558,096.00 | 5.66 | 558,096.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 9,303,480.29 | 94.34 | 2,920,390.54 | 31.39 | 6,383,089.75 |
| 其中：逾期账龄组合 | 8,228,610.29 | 83.44 | 2,920,390.54 | 35.49 | 5,308,219.75 |
| 其他组合 | 1,074,870.00 | 10.90 | | | 1,074,870.00 |
| 合计 | 9,861,576.29 | | 3,478,486.54 | | 6,383,089.75 |

(续表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 549,056.00 | 6.95 | 549,056.00 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,346,908.96 | 93.05 | 1,754,420.33 | 23.88 | 5,592,488.63 |
| 其中：逾期账龄组合 | 6,425,888.96 | 81.39 | 1,754,420.33 | 27.30 | 4,671,468.63 |
| 其他组合 | 921,020.00 | 11.66 | | | 921,020.00 |
| 合计 | 7,895,964.96 | | 2,303,476.33 | | 5,592,488.63 |

按单项计提坏账准备：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|------------|---------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 安格拉新历研究院 | 558,096.00 | 558,096.00 | 100.00 | 账龄较长，长期未回款。 |

组合中，按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 逾期账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|--------------|--------------|---------|--------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 未逾期 | 3,039,582.14 | 137,040.81 | 4.51 | 1,595,000.31 | 47,850.01 | 3.00 |
| 逾期 1 年以内 | 1,363,160.00 | 235,610.22 | 17.28 | 2,280,631.68 | 342,094.75 | 15.00 |
| 逾期 1-2 年 | 1,408,802.18 | 584,869.08 | 41.52 | 1,287,502.00 | 386,250.60 | 30.00 |
| 逾期 2-3 年 | 1,213,851.00 | 759,655.46 | 62.58 | 569,060.00 | 284,530.00 | 50.00 |
| 逾期 3 年以上 | 1,203,214.97 | 1,203,214.97 | 100.00 | 693,694.97 | 693,694.97 | 100.00 |

| 逾期账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合计 | 8,228,610.29 | 2,920,390.54 | | 6,425,888.96 | 1,754,420.33 | |

(3) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项计提坏账准备 | 549,056.00 | 9,040.00 | | | 558,096.00 |
| 逾期坏账准备 | 1,754,420.33 | 1,165,970.21 | | | 2,920,390.54 |
| 合计 | 2,303,476.33 | 1,175,010.21 | | | 3,478,486.54 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备金额 |
|----------------------|--------------|--|---------------------|--------------|
| 江苏威仕顿环保科技有限公司 | 1,074,870.00 | 1年以内 153,850.00元, 1-2年以内 446,100.00元, 2-3年 474,920.00元 | 10.90 | |
| 江苏启能新能源材料有限公司 | 994,300.10 | 1年以内 | 10.08 | 44,760.69 |
| 杭州青汀能源科技有限公司 | 695,000.00 | 1-2年 110,000.00元, 2-3年 585,000.00元 | 7.05 | 411,773.13 |
| 安格拉新历研究院 | 558,096.00 | 3年以上 | 5.66 | 558,096.00 |
| 阿特拉斯·科普柯(上海)工艺设备有限公司 | 372,305.97 | 1年以内 | 3.78 | 16,760.20 |
| 合计 | 3,694,572.07 | | 37.47 | 1,031,390.02 |

2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 564,720.13 | 392,408.44 |
| 合计 | 564,720.13 | 392,408.44 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 280,584.18 | 399,944.83 |
| 1~2年 | 285,935.95 | |
| 2~3年 | | 3,525.00 |
| 3年以上 | 50,000.00 | 53,994.00 |
| 合计 | 616,520.13 | 457,463.83 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 保证金 | 110,000.00 | 57,225.00 |
| 暂支款 | | 12,600.00 |
| 社保公积金 | | 101,702.88 |
| 关联方往来 | 506,520.13 | 285,935.95 |
| 合计 | 616,520.13 | 457,463.83 |
| 减：坏账准备 | 51,800.00 | 65,055.39 |
| 净额 | 564,720.13 | 392,408.44 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 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） | |
| 2019年1月1日余额 | 65,055.39 | | | 65,055.39 |
| 2019年1月1日余额在本 期 | 65,055.39 | | | 65,055.39 |
| ——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 | | | | |
| 本期转回 | 13,255.39 | | | 13,255.39 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|---------------|-----------|--|--|-----------|
| 2019年12月31日余额 | 51,800.00 | | | 51,800.00 |
|---------------|-----------|--|--|-----------|

④坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | 期末余额 |
|------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|
| | | 计提 | 转回 | 转销或核销 | |
| 坏账准备 | 65,055.39 | | 13,255.39 | | 51,800.00 |

⑤按欠款方归集的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|------------|--|---------------------|-----------|
| 张家港经济开发区建筑管理站 | 保证金 | 100,000.00 | 1年以内 50,000.00元, 3年以上 50,000.00元 | 16.22 | 51,500.00 |
| 华芳集团有限公司 | 保证金 | 10,000.00 | 1年以内 | 1.62 | 300.00 |
| 江苏威仕顿环保科技有限公司 | 关联方往来 | 506,520.13 | 1年以内 285,935.95元, 1-2年 220,584.18元。 | 82.16 | |
| 合计 | | 616,520.13 | | 100.00 | 51,800.00 |

3. 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 36,169,485.04 | 22,753,139.62 | 36,601,947.66 | 23,002,693.34 |
| 其他业务 | 2,284,443.00 | 683,789.97 | 1,731,869.52 | 613,976.46 |
| 合计 | 38,453,928.04 | 23,436,929.59 | 38,333,817.18 | 23,616,669.80 |

(1) 主营业务收入分类情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 内销 | 31,540,725.49 | 20,256,824.21 | 30,611,750.48 | 20,297,346.52 |
| 外销 | 4,628,759.55 | 2,496,315.41 | 5,990,197.18 | 2,705,346.82 |
| 合计 | 36,169,485.04 | 22,753,139.62 | 36,601,947.66 | 23,002,693.34 |

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------------|
| 江苏启能新能源材料有限公司 | 2,208,141.59 | 5.74 |
| 烟台杰盛进出口有限公司 | 719,557.53 | 1.87 |
| 安泰（德清）时装有限公司 | 672,413.79 | 1.75 |
| 山西臣功新能源科技有限公司 | 672,413.79 | 1.75 |
| 朱建涛 | 132,087.10 | 0.34 |
| 合计 | 4,404,613.80 | 11.45 |

4. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-----------|
| 理财产品投资收益 | | 55,749.35 |
| 合计 | | 55,749.35 |

附注九、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 245,100.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 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 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|------------|----|
| 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 | 29,401.16 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 274,501.16 | |
| 减：所得税影响数 | 68,625.29 | |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 205,875.87 | |
| 其中：影响少数股东损益 | | |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润合计 | 205,875.87 | |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益(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 | 5.97 | 0.0779 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.08 | 0.0663 | |

附注十、财务报表之批准

公司本年度财务报表经董事会批准报出。

董事长：包品中
张家港威孚热能股份有限公司
二〇二〇年四月二十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

张家港市杨舍镇塘市街道南园路 5 号 张家港威孚热能股份有限公司董秘办