

公司代码：603090

公司简称：宏盛股份

无锡宏盛换热器制造股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钮法清、主管会计工作负责人龚少平及会计机构负责人（会计主管人员）龚少平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年度实现净利润39,851,266.63元，提取法定盈余公积金3,985,126.66元，可供分配利润35,866,139.97元，加上以前年度未分配利润77,538,528.25元，可供分配利润为113,404,668.22元。考虑到对股东的投资回报以及公司的经营发展，拟以2016年12月31日公司总股本100,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共分配现金股利20,000,000.00元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、政策性风险等风险因素存在可能带来的影响，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中三、关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	43
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	114

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、宏盛股份	指	无锡宏盛换热器制造股份有限公司
报告期	指	2016 年度
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》、公司章程	指	《无锡宏盛换热器制造股份有限公司章程》
《公司法》、公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》、证券法	指	《中华人民共和国证券法》
贺德克	指	HYDAC Technology GmbH，是一家总部位于德国的著名跨国液压控制系统总成制造商，在美国、法国、印度、英国、瑞士及意大利均有生产制造基地，1996 年在中国设立贺德克液压技术（上海）有限公司
阿特拉斯·科普柯	指	Atlas Copco AB，是总部位于瑞典的全球最大的空气压缩机制造商，产品及服务涵盖压缩空气与气体设备、发电机、建筑与矿业设备、工业工具和装配系统等
通力	指	Thermasys Corporation，是总部位于美国的著名冷却系统模组集成供应商，2012 年与美国艾普尔（API）公司合并
登福	指	Gardner Denver, Inc，是总部位于美国的全球性工业企业，主要生产工业用高速活塞空气压缩机、蒸汽泵、鼓风机等产品，旗下拥有 GD、Champion、CompAir 等品牌，是全球最大的工业风机制造商
乐机	指	ELGI Equipments Limited，是总部位于印度的空气压缩机制造商，是空气压缩机行业的领导者之一，也是亚洲最大的空气压缩机制造商
TTP	指	Thermal Transfer Products，是总部位于美国的著名油冷器制造商，艾普尔（API）下属品牌之一
艾普尔	指	API Heat Transfer，北美地区最大的工业用换热器和换热系统的专业生产厂家之一，下属 THERMASYS、TTP 等多个品牌
常州中科	指	常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）
盐城中科	指	盐城市中科盐发创业投资企业（有限合伙）
镇江中科	指	镇江中科金山创业投资企业（有限合伙）
宜兴中科	指	宜兴中科金源创业投资企业（有限合伙）
常熟中科	指	常熟市中科虞山创业投资企业（有限合伙）
委外生产	指	公司在自有产能不足的情况下，将部分订单委托其他企业进行生产，由受托企业按照公司的要求进行原材料的采购，并按照公司关于各工序工艺作业指导书的要求进行生产的生产模式
ASME	指	American Society of Mechanical Engineers，即美国机械工程师协会
“U” 钢印认证	指	按照 ASME 第 VIII 卷第一分册规范制造的非受火压力容器，经 ASME 认证后，可在容器上加盖“U” 钢印

“UM” 钢印认证	指	按照 ASME 第 VIII 卷第一分册规范制造的小型压力容器，经 ASME 认证后，可在容器上加盖“UM”钢印
NBBI	指	National Board of Boiler & Pressure Vessel Inspectors，即美国锅炉及压力容器检验师协会
“NB” 认证体系	指	NBBI 针对锅炉及压力容器出具的检验标准，经 NBBI 培训、通过考核并获得授权的检验员检验合格的锅炉或压力容器，可以在产品上加注“NB”钢印及认证号
“CE” 认证标志	指	欧盟国家对于在欧盟市场销售的产品的一种强制性安全认证标志
EN15085 认证	指	欧盟国家关于轨道车辆和车辆部件的焊接认证体系
ISO/TS16949:2009	指	国际汽车工作组（IATF）与国际标准化组织（ISO）联合发布的国际汽车质量技术规范体系
GB/T 19001-2008	指	国家质检总局与国家标准化管理委员会联合发布的《质量管理体系要求》
GB/T24001-2004	指	国家质检总局与国家标准化管理委员会联合发布的《环境管理体系要求》
GB/T28001-2001	指	国家质检总局发布的《职业健康安全管理体系规范》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	无锡宏盛换热器制造股份有限公司
公司的中文简称	宏盛股份
公司的外文名称	Wuxi Hongsheng Heat Exchanger Manufacturing Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	WXHS
公司的法定代表人	钮法清

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚少平	姚莉
联系地址	无锡市滨湖区马山南堤路66号	无锡市滨湖区马山南堤路66号
电话	0510-85998299-8580	0510-85998299-8583
传真	0510-85993256	0510-85993256
电子信箱	gong.shaoping@hs-exchanger.com	yao.li@hs-exchanger.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	无锡市滨湖区马山南堤路66号
公司注册地址的邮政编码	214091
公司办公地址	无锡市滨湖区马山南堤路66号
公司办公地址的邮政编码	214091
公司网址	http://www.hs-exchanger.com
电子信箱	gong.shaoping@hs-exchanger.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	无锡市滨湖区马山南堤路66号

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宏盛股份	603090	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	孙广友 姚植基
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	上海市虹口区东大名路 638 号国投大厦 4 楼
	签字的保荐代表人姓名	钟铁锋、张从展
	持续督导的期间	2016 年 8 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	229,942,861.59	237,036,959.46	-2.99	229,978,111.53
归属于上市公司股东的净利润	39,851,266.63	36,860,528.99	8.11	34,880,685.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,750,533.90	37,930,590.07	4.80	32,615,587.83
经营活动产生的现金流量净额	46,243,363.63	33,621,823.76	37.54	32,037,726.47
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	453,295,780.26	239,187,195.87	89.52	230,581,687.70
总资产	517,969,872.99	296,712,958.97	74.57	297,325,987.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.478	0.491	-2.65	0.465
稀释每股收益（元/股）	0.478	0.491	-2.65	0.465
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.477	0.506	-5.73	0.435

加权平均净资产收益率 (%)	12.72	16.21	减少3.49个百分点	16.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.69	16.68	减少3.99个百分点	15.09

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2016 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	52,829,047.27	54,519,839.75	62,095,547.81	60,498,426.76
归属于上市公司股东的净利润	8,409,632.83	10,548,505.95	10,042,297.10	10,850,830.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,842,738.78	10,746,222.95	9,962,817.58	11,198,754.59
经营活动产生的现金流量净额	5,937,423.32	15,397,179.31	13,365,692.14	11,543,068.86

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-58,189.47	21,841.85	-84,885.35
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,349,216.68	1,002,168.66	2,967,782.68
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交	-960,714.38	-2,252,484.38	-65,248.60

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,033.17	-30,421.52	-152,828.16
所得税影响额	-19,546.93	188,834.31	-399,723.09
合计	100,732.73	-1,070,061.08	2,265,097.48

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期结汇合约	-400,710.00	0.00	400,710.00	400,710.00
沪铝期货合约	889,625.96	0.00	-889,625.96	-889,625.96
合计	488,915.96	0.00	-488,915.96	-488,915.96

沪铝期货合约公允价值变动计入其他综合收益。

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司自成立以来一直致力于铝制板翅式换热器及相关产品的研发、设计、生产和销售。铝制板翅式换热器，是一种以翅片为传热元件的紧凑式换热器，具有传热效率高、结构紧凑、重量轻、体积小等特点，广泛应用于空气压缩机、工程机械、液压系统、电力系统、轨道交通系统、空分设备、食品、医药及化工等多个领域。

公司生产和销售的产品为非标产品，公司根据客户的订单或预计订单安排生产和采购计划。公司凭借多年来在换热器制造领域积累了丰富的产品开发和制造经验，通过按照下游厂商的技术规范及设计要求参与下游厂商产品设计及工艺优化的方式，与客户建立了密切合作关系。公司的产品 80% 左右出口到美洲、欧洲和亚洲等地区，公司国内的客户也大多为国外客户在国内投资的企业。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、过硬的产品研发和设计能力

公司研发中心拥有行业内领先的大型风洞实验系统，以及数据采集分析、仿真冷却系统模型等计算机软件系统。通过不断产品研发和测试数据积累，公司建立了“板翅式换热器换热和流动阻力参数数据库”，在产品的设计开发过程中，利用该数据库的数据，通过计算机辅助分析和模拟计算，并通过计算机辅助设计系统（CAD）进行设计，以创新的“结果导向型”参数化设计理念代替了传统的“过程导向型”设计模式，避免了多次试错、多次修正的重复劳动，在很大程度上提高设计的精确度和效率，大大缩短了新产品开发周期。

2、严格的质量控制体系

公司取得了 ASME 的一系列认证, 获准在产品上使用经 ASME 认证的“U”钢印、“UM”钢印以及 NBBI 颁发的“NB”认证标志; 为了开拓欧洲的产品市场, 公司严格履行欧盟的质量控制标准, 并于 2009 年起通过了欧盟“CE”认证, 获准在销往欧盟的产品上使用“CE”认证标志; 为了适应国际质量体系的发展和用户对于质量要求的不断提高, 公司近年来开始贯彻执行 GB/T19001-2008、GB/T24001-2004 及 GB/T28001-2001 的质量、环境、安全与健康管理体系“三合一”标准, 并于 2010 年 1 月通过了第三方认证并取得了证书。此外, 公司还通过了欧盟国家轨道车辆和车辆部件焊接认证体系 EN15085 认证, 以及国际汽车工业质量体系 ISO/TS16949:2009 认证。

3、良好的客户资源优势

公司凭借着良好的产品质量和优秀的技术研发能力, 成为著名跨国公司阿特拉斯·科普柯、贺德克、通力、登福、乐机等全球采购体系的供应商, 并始终与客户保持着良好的合作关系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年, 在公司董事会的领导下, 围绕成为全球一流的热交换解决方案的提供者和换热系统的制造商的奋斗目标, 公司专注发展核心业务, 不断优化业务流程, 提升企业的经营管理水平。通过公司全体员工的共同努力, 克服了各种不利因素的影响, 公司经营获得了较好的成绩。

2016 年 8 月, 公司 IPO 成功, 并于 2016 年 8 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市, 公司成功登陆资本市场, 公司的发展上了一个新台阶。

二、报告期内主要经营情况

报告期, 公司实现营业收入 22,994.29 万元, 比上年下降了 2.99%, 实现营业利润 4,498.41 万元, 比上年增长了 8.35%, 实现净利润 3,985.13 万元, 比上年增长了 8.11%, 经营业绩稳中求进。

报告期末, 公司资产总额 51,796.99 万元, 比上年增长了 74.57%, 负债 6,467.41 万元, 比上年增长了 12.43%, 净资产 45,329.58 万元, 比上年增长了 89.52%, 财务状况良好。

报告期经营活动现金流入 27,444.25 万元, 现金流出 22,819.91 万元, 经营性现金流量净额 4,624.34 万元, 公司销售款项回收及时, 现金流量情况良好。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	229,942,861.59	237,036,959.46	-2.99
营业成本	147,011,031.77	161,768,353.40	-9.12
销售费用	12,791,032.50	11,790,563.72	8.49
管理费用	29,714,996.50	25,693,547.30	15.65
财务费用	-8,670,875.85	-8,384,173.47	-3.42
经营活动产生的现金流量净额	46,243,363.63	33,621,823.76	37.54
投资活动产生的现金流量净额	-148,086,530.64	-25,642,145.40	-477.51
筹资活动产生的现金流量净额	177,217,277.19	-30,283,018.87	685.20
研发支出	13,504,202.95	12,186,117.09	10.82

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内, 实现营业收入 22,994.28 万元, 同比下降 2.99%; 营业总成本 14,701.10 万元, 同比下降 9.12%。收入下降主要是报告期的销售量比上年略有下降所致; 成本下降的主要原因是原材料和委外生产成品的采购成本均下降所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通用机械制造业	225,689,691.53	144,733,970.01	35.87	-2.51	-8.23	增加 4.00 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
换热器	225,695,724.85	144,733,970.01	35.87	-2.51	-8.23	增加 4.00 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	37,163,121.99	24,880,124.16	33.05	1.36	6.54	减少 3.25 个百分点
外销	188,526,569.54	119,853,845.85	36.43	-3.24	-10.79	增加 5.39 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
换热器	5,002 吨	4,960 吨	548 吨	-1.43	-1.81	-1.59

产销量情况说明

表中生产量包括自有产量 4018 吨及委外产量 984 吨

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通用机械制造	直接材料	70,661,495.50	48.82	81,082,006.20	51.41	-12.85	

业							
	直接人工	23,635,236.52	16.33	22,319,472.82	14.15	5.90	
	制造费用	19,899,261.78	13.75	20,153,776.82	12.78	-1.26	
	委外生产	30,537,976.21	21.10	34,152,532.06	21.66	-10.58	
	合计	144,733,970.01	100.00	157,707,787.90	100.00	-8.23	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
换热器	直接材料	70,661,495.50	48.82	81,082,006.20	51.41	-12.85	
	直接人工	23,635,236.52	16.33	22,319,472.82	14.15	5.90	
	制造费用	19,899,261.78	13.75	20,153,776.82	12.78	-1.26	
	委外生产	30,537,976.21	21.10	34,152,532.06	21.66	-10.58	
	合计	144,733,970.01	100.00	157,707,787.90	100.00	-8.23	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 12,460.29 万元，占年度销售总额 54.19%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 6,089.24 万元，占年度采购总额 45.77%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

前 5 名客户销售额为按同一控制下客户合并口径数据。

2. 费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
销售费用	12,791,032.50	11,790,563.72	8.49
管理费用	29,714,996.50	25,693,547.30	15.65
财务费用	-8,670,875.85	-8,384,173.47	-3.42

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,504,202.95
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	13,504,202.95

研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.87
公司研发人员的数量	47
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.15
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	变动原因
经营流量净额	46,243,363.63	33,621,823.76	37.54	客户通力与艾普尔合并导致的延期付款在本期收回
投资流量净额	-148,086,530.64	-25,642,145.40	477.51	本期公司公开发行新股募集资金到位暂时闲置委托理财
筹资流量净额	177,217,277.19	-30,283,018.87	-685.20	本期公司公开发行新股募集资金到位

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	146,449,366.89	28.27	84,568,532.82	28.50	73.17	本期公司公开发行新股募集资金到位
应收票据	250,000.00	0.05	698,000.00	0.24	-64.18	本期末银行汇票减少
预付款项	823,560.02	0.16	4,106,352.72	1.38	-79.94	预付的上

						中介机构费用本期结转
其他应收款	118,400.79	0.02	364,823.26	0.12	-67.55	期末海关保证金余额减少
其他流动资产	132,973,163.73	25.67	2,528,797.74	0.85	5,158.36	本期增加委托理财
在建工程	35,616,078.25	6.88	11,038,910.28	3.72	222.64	本期新厂区建设进度增加
其他非流动资产	7,973,137.26	1.54	908,444.79	0.31	777.67	本期进口生产设备预付款项增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			400,710.00	0.14	-100.00	期末远期结汇合约全部结束
预收款项	1,731,928.60	0.33	837,540.71	0.28	106.79	新增小客户的预收款增加
应交税费	1,331,449.54	0.26	893,605.83	0.30	49.00	期末应交企业所得税增加
股本	100,000,000.00	19.31	75,000,000.00	25.28	33.33	本期公司公开

						发行新股增加股本 2500 万股
资本公积	222,290,593.35	42.92	64,643,649.63	21.79	243.87	本期公司公开发行新股溢价转入资本公积
未分配利润	113,404,668.22	21.89	85,038,528.25	28.66	33.36	本期实现利润

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	11,500,000.00
信用证保证金	3,150,692.16
合计	14,650,692.16

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请详见第四节经营情况讨论与分析“一、经营情况讨论与分析”内容

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于 2011 年对江苏润泰典当有限公司投资 500 万元，持股比例为 16.67%，报告期内没有变化。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	预计投资总额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投入进度(%)	资金来源
年产 10 万台套冷却模块单元项目	23,828.00	6,258.52	6,258.52	26.27	募集资金
换热器工程技术研发中心技术改造项目	3,185.00	1,029.45	1,029.45	32.32	募集资金

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见第二节第十一采用公允价值计量的项目。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

板翅式换热器出现于上世纪 30 年代，最早应用于航空发动机的散热装置。20 世纪初叶，航空工业方兴未艾，航空发动机的散热问题成为了亟待解决的一大课题。20 世纪 30 年代，英国的马尔斯顿·艾克歇尔瑟（MARSTON EXCELSION）公司首先采用钎焊法制造出了一种用铜合金材料制成的板翅式换热器，用于航空发动机的散热，取得了良好的效果，开创了板翅式换热器应用的先河。由于铝具有熔点低、重量轻、价格便宜等优点，铝制板翅式换热器随后得到了更加广泛的应用，并逐渐推广到各行各业之中。随着工程机械、农用机械等装备的多功能化，其输出功率不断增加，而留给换热器的安装空间却越来越小，这就要求板翅式换热器向紧凑化、高效化发展。在材料应用方面，新型材料将逐步应用在板翅式换热器的生产之中。目前，西方发达国家已将超级奥氏体不锈钢应用于板翅式换热器的生产之中，未来，钛镁合金、镍铬合金等可适应更苛刻工作环境和要求的新材料也将逐步用于生产板翅式换热器。

我国对于铝制板翅式换热器的研究始于上世纪 60 年代初期，在进行了大量的试验研究工作之后，1969 年首先应用于大型空分设备，随后在石化、工程机械、材料及空间技术等工业部门也得到了广泛的应用。经过四十余年的发展，我国铝制板翅式换热器的设计和制造方面取得了长足进步，总体技术水平达到或接近世界先进水平。

从目前国际主机厂商产业发展来看，系统化产品开发和模块化产品供应已逐渐成为主流。模块化冷却单元总成采取高度集成的设计思路，具有功能全、体积小、智能化、高效力的特点。冷却模块单元可以实现生产厂商的制造技术由大规模生产转向大规模定制。通过与行业中的换热器模块供应商合并，换热器生产厂商向换热器模块供应商的转变将使得行业集中度进一步提高。

随着全球经济的逐渐复苏，全球对于空气压缩机、工程机械、液压系统等产品的需求将呈现恢复性增长态势，对于铝制板翅式换热器的需求也将保持稳定的增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的发展战略是：专注于换热器市场，努力建成具有国际水准的铝制板翅式换热器服务中心，巩固自身在铝制板翅式换热器行业的地位。在继续完善铝制板翅式换热器生产线的基础上，积极加大技术研发的投入力度，加速产业改造升级，使产品结构不断向高技术含量、高附加值方向发展，不断增强产品核心竞争力，推进铝制板翅式换热器产品的标准化、模块化，成为具有国际竞争力的换热器服务供应商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、品牌计划

公司将加强品牌的建设和提升，在品牌宣传方面，公司将参加重要展会、适时在报纸、网络、户外广告牌等媒体投放品牌宣传广告。未来两年公司的品牌目标是通过提升品牌知名度和美誉度提升市场占有率和市场覆盖率，通过提升品牌价值来提高产品的市场竞争力。

2、研发计划

公司将引进国际先进的技术研发和产品设计设备，为公司技术研发团队创造良好的硬件条件。此外，公司将继续加强与高校等外部研究机构的技术交流与合作，加大高层次人才引进力度，建立内部技术研发和产品设计人才的培养体系，完善公司技术研发和产品创新的激励机制，形成有利于持续提高公司技术研发和产品创新能力的软环境。

在产品研发方面，公司将加大空风机换热器、电网换热器、模块化换热器等产品的研发投入，完善换热器的产品系列，增加产品的技术含量，提高产品质量，使公司在铝制板翅式换热器市场中以高技术、高质量、高性价比获得竞争优势。此外，公司计划逐步推出标准化的换热器产品模块，扩大客户群体并方便用户选择和应用。

3、市场开拓和营销体系建设计划

经过多年的积累，公司已经与部分国际知名跨国公司建立了稳定的业务关系。公司将主要从三个方向进行市场开拓：其一，挖掘现有客户潜力，增加公司产品在客户采购总额中的占比；其二，依托公司现有的国际知名跨国公司群体，努力开拓客户所在地的其他重要客户，力争客户数量和客户种类进一步丰富；其三，努力开拓国内换热器市场，提高公司产品在国内市场的占有率；其四，迎合客户需求，开发丰富的业务产品，为公司发展创造新的利润增长点。

4、收购兼并计划

公司将根据发展战略，以增强中长期竞争优势为目的，积极寻求在与公司相关产业的稳步扩张，并在时机、条件和对象成熟的前提下进行适度的收购兼并，使公司产生更强的协同效应以及更大的规模经济效应，提升自身竞争实力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

一、宏观经济波动的风险

公司主营业务收入主要来源于铝制板翅式换热器，销售涉及国内外市场，其下游的空气压缩机、工程机械、液压系统等应用领域都与宏观经济有着一定的联系，并受到宏观经济波动的影响。虽然铝制板翅式换热器行业有着良好的市场发展前景，但如果全球宏观经济持续下滑，将可能造成公司国内外订单减少、回款速度减缓等状况，对公司生产经营产生直接影响。

二、主要客户相对集中的风险

公司业务对国外客户的依赖度较大，报告期，公司出口业务占比超过 80%，按照同一控制合并计算的前五大客户销售额占比超过 50%，如果国外市场或主要客户需求下降，将给公司的生产经营带来一定的不利影响。

三、汇率风险

报告期，公司出口业务占比超过 80%，公司出口主要采用美元作为结算货币，业务经营在一定程度上受到人民币对美元汇率波动的影响。自 2005 年 7 月中国人民银行公布人民币汇率改革政策以来，人民币汇率的定价机制更加市场化，汇率波动幅度有所加大。报告期，人民币对美元汇率大幅贬值，未来，如果人民币对美元汇率升值，将有可能削弱公司出口产品的价格优势，影响公司进一步开拓国际市场，进而影响公司产品的出口销售收入增长。

四、原材料价格波动的风险

公司主要产品是铝制板翅式换热器及相关产品。公司在产品销售定价中会充分考虑原材料价格的波动因素，且定价后原材料价格的波动达到 10% 幅度后，公司或客户均可以要求协商调整价格，但原材料价格波动在与客户约定的幅度内仍会对公司经营业绩构成一定的影响，因此公司存在一定的原材料价格波动风险。

五、税收政策变化的风险

(一) 出口退税政策变化的风险

公司生产的产品主要是铝制板翅式换热器。国家对公司产品出口销售的增值税采用“免、抵、退”政策，报告期内，公司产品的出口退税率为 17%。报告期内公司产品对应的出口退税率未发生变化。如果未来国家对换热器产品的出口退税率向下进行调整，将会给公司的经营带来不利影响。

(二) 税收优惠政策变化的风险

公司是国家认定的高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，自取得高新技术企业证书三年内减按 15% 的税率征收企业所得税，公司高新技术企业证书有效期将在 2017 年届满。如国家调整税收政策或者公司未来未取得高新技术企业资格，公司存在税收优惠政策变化所导致的风险。

六、主要产品进口国的外贸及关税政策风险

进口公司产品的主要国家或地区为美国、韩国、欧盟和印度。近年来，国际贸易保护主义有所抬头，如果公司主要产品进口国的外贸及关税政策向贸易保护转变，将对公司的生产经营带来较大的影响。

七、技术风险

铝制板翅式换热器的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产换热效率更高、更环保、更高焊合率、更高耐压等级的产品。公司拥有国内先进的生产制造设备、扎实的研发实力、经验丰富的技术人才队伍，多年来通过自主研发和技术设备引进和消化吸收，形成了完整的研发体系和较强的技术转化能力，在铝制板翅式换热器研发方面具有显著的优势，技术力量和研发水平在行业内处于领先水平。铝制板翅式换热器行业正处于快速发展时期，新品种、新材料、新技术、新工艺将不断涌现，如果公司未来不能继续加大在技术研发上的投入力度，强化技术创新能力，紧跟国际水平，保持技术领先，不能够持续创新开发差异化产品满足客户的需求，可能出现竞争对手的同类产品在性能、质量及价格等方面优于公司产品的情况，从而导致公司主要产品市场竞争力下降，将对公司的生产经营带来较大的影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行《公司章程》中已制定的利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益。经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司 2015 年度利润分配方案为：以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 7,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。上述利润分配方案已于 2016 年 2 月 25 日实施完毕。

公司 2016 年度利润分配方案为：拟以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共分配现金股利 20,000,000.00 元。该利润分配方案业经公司第二届董事会第七次会议审议通过，并在提交公司 2016 年度股东大会审议通过后实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	2	0	20,000,000.00	39,851,266.63	50.19
2015 年	0	1	0	7,500,000.00	36,860,528.99	20.35
2014 年	0	4	0	30,000,000.00	34,880,685.31	86.01

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人钮法清、钮玉霞	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2016 年 8 月 31 日至 2019 年 8 月 30 日	是	是		
	股份限售	股东常州中科、盐城中科、镇江中科、宜兴中科、常熟中科、王诚、YU BIAO、宋亚春、凌	自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2016 年 8 月 31 日至 2017 年 8 月 30 日	是	是		

	祥、岳惠兴、单博、徐荣飞						
其他	公司、控股股东及实际控制人钮玉霞、钮法清、董事秦愷、总经理王诚、副总经理岳惠兴、副总经理王立新、董秘及财务负责人龚少平	为保持本公司上市后股价稳定，将严格实施《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》；公司承诺在新聘任董事、高级管理人员时，公司将确保该等人员遵守包括但不限于《公司上市后三年内稳定公司股价的预案》在内的公司所有规章制度，并签订相应的书面承诺函等文件。	2016年8月31日至2019年8月30日	是	是		
其他	实际控制人钮法清	在所持有的公司股票锁定期满后2年内，不减持公司股票；若公司上市后6个月内股份公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，其持有公司股份的锁定期将自动延长6个月。	2016年8月31日至2021年8月30日	是	是		
其他	控股股东及实际控制人钮玉霞	在所持有的公司股票锁定期满后2年内，累计减持不超过公司股票总额的10%，且该等减持不得影响对公司的控制权；其所持有的公司股票锁定期满后两年内减持股份公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行的发行价；若股份公司上市后6个月内股份公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者股份公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，其持有股份公司股份的锁定期将自动延长6个月。	2016年8月31日至2021年8月30日	是	是		

其他	总经理王诚、副总经理岳惠兴	所持的公司股票锁定期满后两年内，减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价；若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发价，其持有公司股份的锁定期将自动延长6个月。	2016年8月31日至2019年8月30日	是	是		
其他	董事钮玉霞、董事钮法清、总经理王诚、副总经理岳惠兴、监事徐荣飞	所持的公司股票锁定期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%，离职后六个月内不转让其所持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的50%。	无	是	是		
解决同业竞争	控股股东及实际控制人钮法清、钮玉霞	(1) 在本承诺函签署之日，本人及本人直接或间接控制的除公司外的其他企业，均未生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；(2) 自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的除公司外的其他企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；(3) 自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人直接或间接控制的除公司外的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司拓展	长期有效	是	是		

			<p>后的产品或服务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；（4）如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。</p>					
解决关联交易	控股股东及实际控制人钮法清、钮玉霞	<p>（1）本人及本人近亲属将尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由公司与第三方进行。本人及本人近亲属将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金；（2）对于本人及本人近亲属与公司及其子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行；（3）与公司及其子公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在公司权利机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避</p>	长期有效	是	是			

			义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行；（4）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司损失或利用关联交易侵占公司利益的，公司的损失由本人承担。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本期金额 422,185.94 元，调减管理费用本期金额 422,185.94 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000.00
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
保荐人	安信证券股份有限公司	21,000,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司 2015 年年度股东大会审议通过，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

公司及实际控制人在披露报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系

中国农业银行	中国农业银行“本利丰·90天”保本保证收益型	30,000,000.00	2016年11月17日	2017年2月15日	按年化收益率2.80%			是	0	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“本利丰步步高”保本浮动收益型	20,000,000.00	2016年11月16日	2016年12月15日	按年化收益率1.70%-2.80%	20,000,000.00	34,164.38	是	0	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“本利丰·34天”人民币理财产品	20,000,000.00	2016年12月16日	2017年1月19日	按年化收益率2.60%			是	0	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“本利丰·90天”保本保证收益型	40,000,000.00	2016年11月17日	2017年2月15日	按年化收益率2.80%			是	0	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“本利丰步步高”保本浮动收益型	15,000,000.00	2016年11月16日	2016年12月15日	按年化收益率1.70%-2.80%	15,000,000.00	25,328.77	是	0	否	否	
中信建投证券股份有限公司	中信建投收益凭证“固收鑫”【027号】-挂钩国债期货	30,000,000.00	2016年12月16日	2017年3月16日	按年化收益率2.70%			是	0	否	否	
浙商银行无锡分行	单位定期存款	20,000,000.00	2016年12月14日	2017年6月14日	按年化收益率2.04%			是	0	否	否	
中国农业银行	中国农业银行“本利丰·62天”人民币理财产品	10,000,000.00	2016年12月16日	2017年2月16日	按年化收益率2.70%			是	0	否	否	
合计	/	185,000,000.00	/	/	/	35,000,000.00	59,493.15	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0						
委托理财的情况说明						公司于第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议、2016年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分闲置自有						

	<p>资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过10,000万元的闲置自有资金购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定，单项产品期限最长不超过一年的理财产品，在决议有效期内公司可根据理财产品期限在可用资金额度内滚动使用。详细内容见公司在上海证券交易所网站（WWW.SSE.COM.CN）披露的公告（编号：2016-008、2016-011、2016-016、2016-021）。审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过10,000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定，单项产品期限最长不超过一年的理财产品，在决议有效期内公司可根据理财产品期限在可用资金额度内滚动使用。详细内容见公司在上海证券交易所网站（WWW.SSE.COM.CN）披露的公告（编号：2016-008、2016-010、2016-016、2016-021）。</p>
--	---

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

公司于2016年12月23日与无锡市冠云换热器有限公司股东管保清、钮小琴签署股权转让协议，管保清、钮小琴同意将冠云换热器90%的股权转让给公司，公司第二届董事会第六次会议和2016年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于收购无锡市冠云换热器有限公司90%股权的议案》。2017年2月24日，公司已按照与管保清、钮小琴签署的《股权转让协议》的约定完成了无锡市冠云换热器有限公司90%的股权收购，无锡市冠云换热器有限公司成为公司的控股子公司。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	75,000,000	100						75,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	74,696,250	99.60						74,696,250	74.70
其中：境内非	14,250,000	19.00						14,250,000	14.25

国有法人持股									
境内自然人持股	60,446,250	80.60						60,446,250	60.45
4、外资持股	303,750	0.40						303,750	0.30
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	303,750	0.40						303,750	0.30
二、无限售条件流通股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	75,000,000	100	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡宏盛换热器制造股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]1756号)核准,公司于2016年8月16日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股(A股)25,000,000股,发行价格为每股8.47元,并于2016年8月31日上市交易。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
钮玉霞			54,675,000	54,675,000	首次公	2019年8月30日

					开发行	
钮法清			4,643,700	4,643,700	首次公开发行	2021年8月30日
中科招商投资管理集团股份有限公司—常州市中科江南股权投资中心(有限合伙)			3,750,000	3,750,000	首次公开发行	2017年8月30日
中科招商投资管理集团股份有限公司—盐城市中科盐发创业投资企业(有限合伙)			3,750,000	3,750,000	首次公开发行	2017年8月30日
中科招商投资管理集团股份有限公司—镇江中科金山创业投资企业(有限合伙)			2,812,500	2,812,500	首次公开发行	2017年8月30日
中科招商投资管理集团股份有限公司—宜兴中科金源创业投资企业(有限合伙)			2,062,500	2,062,500	首次公开发行	2017年8月30日
中科招商投资管理集团股份有限公司—常熟市中科虞山创业投资企业(有限合伙)			1,875,000	1,875,000	首次公开发行	2017年8月30日
王诚			303,750	303,750	首次公开发行	2017年8月30日
YU BIAO			303,750	303,750	首次公开发行	2017年8月30日
宋亚春			243,000	243,000	首次公开发行	2017年8月30日
凌祥			225,375	225,375	首次公	2017年8月30日

					开发行	
岳惠兴			156,150	156,150	首次公开发行	2017年8月30日
单博			138,525	138,525	首次公开发行	2017年8月30日
徐荣飞			60,750	60,750	首次公开发行	2017年8月30日
合计			75,000,000	75,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2016年8月16日	8.47	25,000,000	2016年8月31日	25,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡宏盛换热器制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2016]1756号)核准,公司于2016年8月16日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股(A股)25,000,000股,发行价格为每股8.47元,并于2016年8月31日上市交易。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准无锡宏盛换热器制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2016]1756号)核准,公司于2016年8月16日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股(A股)25,000,000股,发行价格为每股8.47元,为公司募集到了发展所需要的资金。公司股本增加后,报告期末公司的资产负债率为12.49%,财务状况良好。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,307
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,552

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况	股东性质

					股份状态	数量	
钮玉霞		54,675,000	54.68	54,675,000	无		境内自然人
钮法清		4,643,700	4.64	4,643,700	无		境内自然人
中科招商投资管理集团股份有限公司—常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）		3,750,000	3.75	3,750,000	无		境内非国有法人
中科招商投资管理集团股份有限公司—盐城市中科盐发创业投资企业（有限合伙）		3,750,000	3.75	3,750,000	无		境内非国有法人
中科招商投资管理集团股份有限公司—镇江中科金山创业投资企业（有限合伙）		2,812,500	2.81	2,812,500	无		境内非国有法人
中科招商投资管理集团股份有限公司—宜兴中科金源创业投资企业（有限合伙）		2,062,500	2.06	2,062,500	无		境内非国有法人
中科招商投资管理集团股份有限公司—常熟市中科虞山创业投资企业（有限合伙）		1,875,000	1.88	1,875,000	无		境内非国有法人
王诚		303,750	0.30	303,750	无		境内自然人
YU BIAO		303,750	0.30	303,750	无		境外自然人
宋亚春		243,000	0.24	243,000	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
郭纪嫣	102,971	人民币普通股	102,971
高静华	102,501	人民币普通股	102,501
周碧儿	98,700	人民币普通股	98,700
王录锐	79,700	人民币普通股	79,700
陈文清	78,270	人民币普通股	78,270
杨家称	78,000	人民币普通股	78,000
吴月姑	72,300	人民币普通股	72,300
张英杰	71,900	人民币普通股	71,900

王益明	66,800	人民币普通股	66,800
陈森孝	65,671	人民币普通股	65,671
上述股东关联关系或一致行动的说明	钮法清先生、钮玉霞女士为一致行动人，公司未知上述其他股东之间存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	钮玉霞	54,675,000	2019年8月30日	54,675,000	自本公司股票上市之日起三十六个月内
2	钮法清	4,643,700	2021年8月30日	4,643,700	自本公司股票上市之日起三十六个月内；在所持的公司股票锁定期满后2年内，不减持公司股票
3	中科招商投资管理集团股份有限公司—常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）	3,750,000	2017年8月30日	3,750,000	自本公司股票上市之日起十二个月内；
4	中科招商投资管理集团股份有限公司—盐城市中科盐发创业投资企业（有限合伙）	3,750,000	2017年8月30日	3,750,000	自本公司股票上市之日起十二个月内；

5	中科招商投资管理集团股份有限公司—镇江中科金山创业投资企业（有限合伙）	2,812,500	2017年8月30日	2,812,500	自本公司股票上市之日起十二个月内；
6	中科招商投资管理集团股份有限公司—宜兴中科金源创业投资企业（有限合伙）	2,062,500	2017年8月30日	2,062,500	自本公司股票上市之日起十二个月内；
7	中科招商投资管理集团股份有限公司—常熟市中科虞山创业投资企业（有限合伙）	1,875,000	2017年8月30日	1,875,000	自本公司股票上市之日起十二个月内；
8	王诚	303,750	2017年8月30日	303,750	自本公司股票上市之日起十二个月内；
9	YU BIAO	303,750	2017年8月30日	303,750	自本公司股票上市之日起十二个月内；
10	宋亚春	243,000	2017年8月30日	243,000	自本公司股票上市之日起十二个月内；
上述股东关联关系或一致行动的说明		钮法清、钮玉霞为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

 适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	钮法清
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、董事长
姓名	钮玉霞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

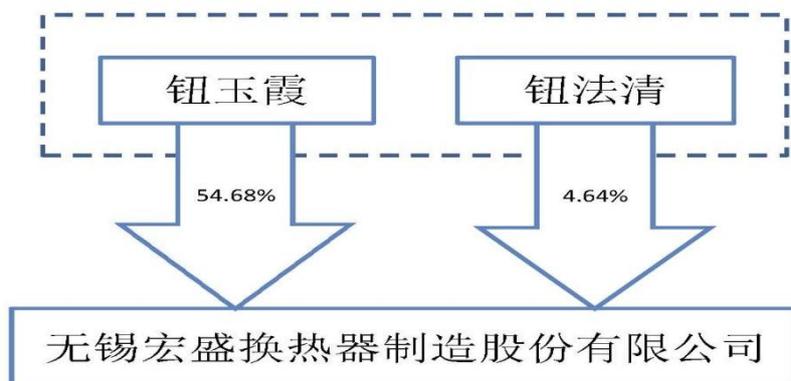
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	钮法清
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事、董事长

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	钮玉霞
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

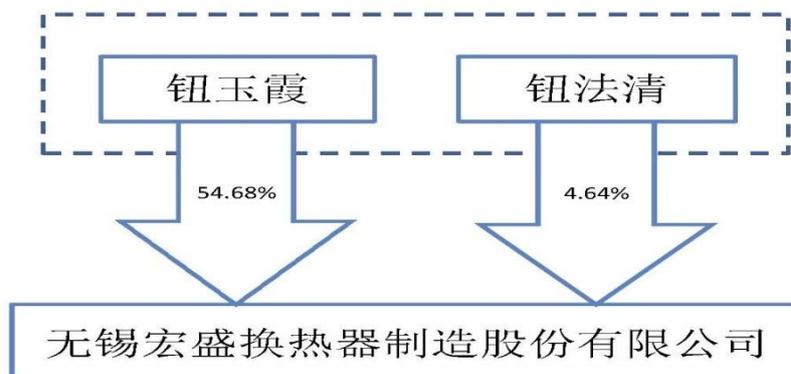
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钮法清	董事长	男	59	2015年6月26日	2018年6月25日	4,643,700	4,643,700			60.67	否
钮玉霞	董事	女	34	2015年6月26日	2018年6月25日	54,675,000	54,675,000			15.64	否
秦愷	董事	男	36	2015年6月26日	2018年6月25日	0	0			0	否
冯凯燕	独立董事	女	44	2015年6月26日	2018年6月25日	0	0			6.00	否
夏立军	独立董事	男	41	2015年6月26日	2018年6月25日	0	0			6.00	否
陶真琳	监事	女	36	2015年6月26日	2018年6月25日	0	0			7.09	否
徐荣飞	监事	男	43	2015年6月26日	2018年6月25日	60,750	60,750			19.76	否
潘浩	监事	男	41	2015年6月26日	2018年6月25日	0	0			13.15	否
王诚	总经理	男	46	2015年6月26日	2018年6月25日	303,750	303,750			37.71	否
龚少平	财务总监、董事会秘书	男	46	2015年6月26日	2018年6月25日	0	0			18.61	否
岳惠兴	副总经理	男	53	2015年6月26日	2018年6月25日	156,150	156,150			24.67	否

王立新	副总经理	男	35	2015年6月26日	2018年6月25日	0	0			25.82	否
合计	/	/	/	/	/	59,839,350	59,839,350		/	235.12	/

姓名	主要工作经历
钮法清	曾任无锡市和平农机厂车间主任、副厂长、无锡市马山换热器厂副厂长、厂长、无锡宏盛换热器制造有限责任公司有限执行董事、总经理、董事长；现任本公司董事长。
钮玉霞	曾任无锡宏盛换热器制造有限责任公司项目工程师、监事、董事；现任本公司董事。
秦愷	曾任上海德亚（集团）有限公司资金部总经理助理、中旗至汇商务咨询有限公司副总经理、洪泽华融商务咨询服务中心执行事务合伙人；现任本公司董事、中科招商总裁助理、无锡霖龙商务服务有限公司执行董事、总经理。
冯凯燕	曾任无锡市生产资料总公司会计、无锡市地矿信息服务中心会计；现任无锡东华会计师事务所有限责任公司主任会计师，兼任本公司独立董事、无锡宝通带业股份有限公司独立董事、无锡阿科力科技股份有限公司独立董事、江苏宏源纺机股份有限公司独立董事。
夏立军	曾任上海财经大学会计学院讲师、硕士生导师、教授、博士生导师；现任上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师、会计系主任，兼任本公司独立董事、上海广电电气（集团）股份有限公司独立董事、江阴润玛电子材料股份有限公司独立董事、无锡智能自控工程股份有限公司独立董事、浙江伟明环保股份有限公司独立董事、中国审计学会理事、上海市审计学会理事。
陶真琳	曾任南野金属材料（无锡）有限公司总务组长、无锡冠云铝业有限公司综合办职员、无锡万盛换热器有限公司综合办职员；现任本公司监事会主席、本公司工会主席、职工代表监事。
徐荣飞	曾任江苏双良集团设计工程师、无锡小天鹅苏泰洗涤机械有限公司机械工程师、埃克尔空调技术（无锡）有限公司技术部主管；现任本公司技术部经理、监事。
潘浩	曾任博西威家用电器有限公司质量工程师；现任本公司质量部经理、监事。
王诚	曾任锡山市对外贸易（集团）有限公司业务员、美国霍华德·伯格公司中国办事处采购代表、无锡宏盛换热器制造有限责任公司副总经理、公司董事会秘书；现任本公司总经理。
龚少平	曾任江阴钢厂财务会计、江阴新东方纸制品有限公司财务主管、无锡安易软件有限公司技术部经理、无锡市紫易网络技术有限公司执行董事、经理、无锡众信税务师事务所项目经理、无锡方正税务师事务所项目经理、公司太滂分公司负责人；现任本公司财务负责人、董事会秘书。
岳惠兴	曾任无锡市和平五金电器厂职员、无锡市宏盛换热器厂厂长、宏盛有限生产主管、销售经理、生产部经理；现任本公司副总经理。
王立新	曾任无锡宏盛换热器制造有限责任公司关键客户主管、公司董事会秘书；曾荣获中国机械工业科学技术奖二等奖；现任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
秦愷	中科招商投资（基金）管理有限公司（江苏总部）	投资部总经理	2007年6月	
冯凯燕	无锡东华会计师事务所有限责任公司	主任会计师	1998年10月	
冯凯燕	无锡宝通科技股份有限公司	独立董事	2014年9月	
冯凯燕	无锡阿科力科技股份有限公司	独立董事	2015年6月	
夏立军	上海交通大学安泰经济与管理学院	教授、博士生导师、会计系系主任	2011年3月	
夏立军	上海广电电气（集团）股份有限公司	独立董事	2014年4月	
夏立军	江阴润玛电子材料股份有限公司	独立董事	2012年5月	
夏立军	无锡智能自控工程股份有限公司	独立董事	2012年6月	
夏立军	浙江伟明环保股份有限公司	独立董事	2014年12月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，公司董事、监事报酬由股东大会确定；高级管理人员报酬由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司董事报酬依据公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过的标准发放；独立董事及外部监事根据公司 2015 年第 1 次临时股东大会审议通过的津贴标准从公司领取；高级管理人员报酬依据公司第二届董事会第一次会议审议通过的标准发放；公司内部监事以其在公司的岗位职务在公司领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	235.12 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	235.12 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	463
主要子公司在职员工的数量	不适用

在职员工的数量合计	463
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	362
销售人员	8
技术人员	47
财务人员	5
行政人员	41
合计	463
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	48
专科及以下学历	415
合计	463

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司员工薪酬制度主要情况如下：

非直接生产人员采用以级定薪、以绩定奖的原则，根据岗位价值、专业技能熟练程度确定薪酬，注重内部公平性，鼓励跨部门协作；固定工资的调薪、奖金的发放与公司、部门、个人业绩挂钩，回报优秀业绩。对核心人才提供具有行业、市场竞争力的薪酬。

直接生产人员采用基础薪资加产量考核模式。

根据人才供给情况、现有人员生产率、员工流失率、行业发展、支付能力等因素制定月薪体系。

依据员工的工作职责、岗位要求、个人知识、专业技能等确定其职级、职等。

员工的薪资按当月出勤天数计发，考核薪资依据当月实际绩效薪资计发。

各部门年终绩效奖励与公司年度共性目标、本部门年度考核指标完成情况及业绩考评结果挂钩。

公司未来将注重建立全面的薪酬管理体系。在企业业绩增长的同时，注重提高员工薪酬的质量，扩大并丰富薪酬的内容，强化公司和员工之间的关系，让员工分享企业业绩成长所带来的成果，并享受到个性化薪酬制度所带来的愉悦。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据发展战略制定相应的人力资源发展计划和员工培训体系，通过国内外考察及讲座等方式对高层管理人员进行现代企业管理、信息化等方面的培训，改变传统的管理方式，提高管理水平；通过技术交流、技术讲座、院校合作等方式加强技术人员培训，使其及时了解国内外最新的技术动态，掌握新技术、新工艺、新材料在公司产品中的应用；采用内部岗位培训和聘请外部专业培训机构等多种形式对员工进行全面的、分层次的业务培训，不断提高员工的技能。公司还将逐步完善对各类人才有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，使公司人才队伍稳定，实现人力资源的可持续发展，从而建立一支高素质的人才队伍。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司依法合规运作。

报告期内，公司按照《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，通过实施内幕信息知情人备案、对外信息报送登记等配套措施，加强对内幕信息知情人的管理，规范对外信息报送审查流程，明确相关人员履行未披露信息保密的义务和责任。

2016年，公司未发生内幕信息泄露等情况，有效保证了信息披露的依法合规。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

公司治理情况与中国证监会相关规定不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015年年度股东大会会议	2016年1月30日		
2016年第一次临时股东大会	2016年11月10日	http://www.sse.com.cn	2016年11月11日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钮法清	否	4	4	0	0	0	否	2
钮玉霞	否	4	4	0	0	0	否	2
秦愷	否	4	4	0	0	0	否	2
冯凯燕	是	4	2	2	0	0	否	2
夏立军	是	4	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，独立董事未对公司董事会、审议事项提出异议。

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

否

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA10651 号

无锡宏盛换热器制造股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡宏盛换热器制造股份有限公司（以下简称宏盛股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宏盛股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，宏盛股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏盛股份公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孙广友

中国注册会计师：姚植基

中国·上海

二〇一七年三月十四日

二、财务报表

资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：无锡宏盛换热器制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		146,449,366.89	84,568,532.82
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		250,000.00	698,000.00
应收账款		79,041,769.17	74,956,846.25
预付款项		823,560.02	4,106,352.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款		118,400.79	364,823.26
存货		36,505,644.88	35,103,280.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		132,973,163.73	2,528,797.74
流动资产合计		396,161,905.48	202,326,633.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		42,387,521.86	45,388,448.20

在建工程		35,616,078.25	11,038,910.28
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,813,501.99	29,856,868.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,233,482.47	1,376,537.65
递延所得税资产		784,245.68	817,116.59
其他非流动资产		7,973,137.26	908,444.79
非流动资产合计		121,807,967.51	94,386,325.71
资产总计		517,969,872.99	296,712,958.97
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			400,710.00
衍生金融负债			
应付票据		11,500,000.00	14,500,000.00
应付账款		44,471,143.83	35,534,921.88
预收款项		1,731,928.60	837,540.71
应付职工薪酬		4,292,401.03	3,719,798.45
应交税费		1,331,449.54	893,605.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		830,076.00	824,074.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		64,156,999.00	56,710,650.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		517,093.73	658,119.41
递延所得税负债			156,992.82
其他非流动负债			

非流动负债合计		517,093.73	815,112.23
负债合计		64,674,092.73	57,525,763.10
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		222,290,593.35	64,643,649.63
减：库存股			
其他综合收益			889,625.96
专项储备			
盈余公积		17,600,518.69	13,615,392.03
未分配利润		113,404,668.22	85,038,528.25
所有者权益合计		453,295,780.26	239,187,195.87
负债和所有者权益总计		517,969,872.99	296,712,958.97

法定代表人：钮法清 主管会计工作负责人：龚少平 会计机构负责人：龚少平

利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		229,942,861.59	237,036,959.46
减：营业成本		147,011,031.77	161,768,353.40
税金及附加		2,829,281.34	1,883,680.20
销售费用		12,791,032.50	11,790,563.72
管理费用		29,714,996.50	25,693,547.30
财务费用		-8,670,875.85	-8,384,173.47
资产减值损失		322,596.29	517,001.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		400,710.00	-172,016.40
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,361,424.38	-2,080,467.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,984,084.66	41,515,502.23
加：营业外收入		1,369,369.58	1,024,010.51
其中：非流动资产处置利得		20,152.90	21,841.85
减：营业外支出		288,375.54	148,940.01
其中：非流动资产处置损失		78,342.37	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,065,078.70	42,390,572.73
减：所得税费用		6,213,812.07	5,530,043.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,851,266.63	36,860,528.99

五、其他综合收益的税后净额		-889,625.96	1,744,979.18
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-889,625.96	1,744,979.18
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-889,625.96	1,744,979.18
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		38,961,640.67	38,605,508.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.478	0.491
（二）稀释每股收益(元/股)		0.478	0.491

法定代表人：钮法清 主管会计工作负责人：龚少平 会计机构负责人：龚少平

现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,946,063.33	217,473,363.21
收到的税费返还		19,170,042.98	21,916,554.37
收到其他与经营活动有关的现金		32,326,399.64	41,132,702.75
经营活动现金流入小计		274,442,505.95	280,522,620.33
购买商品、接受劳务支付的现金		129,750,953.89	154,170,107.73
支付给职工以及为职工支付的现金		37,422,194.20	36,299,993.22
支付的各项税费		10,181,744.43	7,593,323.62
支付其他与经营活动有关的现金		50,844,249.80	48,837,372.00
经营活动现金流出小计		228,199,142.32	246,900,796.57
经营活动产生的现金流量净额		46,243,363.63	33,621,823.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		56,125.62	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,554.95	36,771.85
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		17,879,374.66	632,514.71
投资活动现金流入小计		88,001,055.23	669,286.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,519,343.71	8,350,685.87
投资支付的现金		200,000,000.00	
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		4,568,242.16	17,960,746.09
投资活动现金流出小计		236,087,585.87	26,311,431.96
投资活动产生的现金流量净额		-148,086,530.64	-25,642,145.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		190,750,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		190,750,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,500,000.00	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,032,722.81	283,018.87
筹资活动现金流出小计		13,532,722.81	30,283,018.87
筹资活动产生的现金流量净额		177,217,277.19	-30,283,018.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,090,031.73	6,832,315.42
五、现金及现金等价物净增加额		79,464,141.91	-15,471,025.09
加：期初现金及现金等价物余额		52,334,532.82	67,805,557.91
六、期末现金及现金等价物余额		131,798,674.73	52,334,532.82

法定代表人：钮法清 主管会计工作负责人：龚少平 会计机构负责人：龚少平

所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	75,000,000.00				64,643,649.63		889,625.96		13,615,392.03	85,038,528.25	239,187,195.87
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				64,643,649.63		889,625.96		13,615,392.03	85,038,528.25	239,187,195.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,000,000.00				157,646,943.72		-889,625.96		3,985,126.66	28,366,139.97	214,108,584.39
(一) 综合收益总额							-889,625.96			39,851,266.63	38,961,640.67
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				157,646,943.72						182,646,943.72
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				157,646,943.72						182,646,943.72
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									3,985,126.66	-11,485,126.66	-7,500,000.00
1. 提取盈余公积									3,985,126.66	-3,985,126.66	
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,500,000.00	-7,500,000.00
3. 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. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00				222,290,593.35			17,600,518.69	113,404,668.22	453,295,780.26

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	75,000,000.00				64,643,649.63		-855,353.22		9,929,339.13	81,864,052.16	230,581,687.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				64,643,649.63		-855,353.22		9,929,339.13	81,864,052.16	230,581,687.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,744,979.18		3,686,052.90	3,174,476.09	8,605,508.17
(一) 综合收益总额							1,744,979.18			36,860,528.99	38,605,508.17
(二) 所有者投入和减少资本											

2016 年年度报告

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								3,686,052.90	-33,686,052.90	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积								3,686,052.90	-3,686,052.90		
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00	
3. 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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	75,000,000.00				64,643,649.63		889,625.96	13,615,392.03	85,038,528.25	239,187,195.87	

法定代表人：钮法清 主管会计工作负责人：龚少平 会计机构负责人：龚少平

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

无锡宏盛换热器制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由无锡宏盛换热器制造有限责任公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。

根据 2012 年 5 月 28 日公司发起人协议，将有限公司整体变更为股份有限公司，以有限公司截止 2012 年 3 月 31 日的净资产依据各股东出资比例折合公司股份 7,500 万股，每股面值 1 元，注册资本和实收资本（股本）为 7,500 万元。

2016 年 8 月 5 日，经中国证券监督管理委员会批准，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股 2,500 万股，公司股票于 2016 年 8 月 31 日在上海证券交易所上市，证券简称：宏盛股份，证券代码：603090。

本公司的注册资本和实收资本（股本）为 10,000 万元。

本公司注册地址：无锡市滨湖区马山南堤路 66 号，法定代表人：钮法清；统一社会信用代码：91320200725202347B。

公司经营范围：换热器、散热器、冷却器、散热条、汽车配件、空调配件、发电机组配件、机械零部件、机车及船舶零配件的制造、加工；金属切削、冷作加工及上述产品的技术开发、咨询服务；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司的控股股东为钮玉霞、钮法清。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 14 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、财务报表的编制基础

1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上

有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单户余额占应收账款余额的 10%（含）以上或单户余额 100 万元（含）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单

	独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	-------------------------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

按账龄组合计提坏账准备 账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有证据表明其未来现金流量现值低于账面价值
坏账准备的计提方法	按其低于账面价值的差额单项计提坏账准备

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品（产成品）、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商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；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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资

的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费

用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

(1.1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(1.2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	摊销年限	依据
土地使用权	50 年	土地出让年限
专利权	5~16 年	专利转让合同约定的可使用年限
涉外商标	5 年	预计可使用年限
软件	5 年	受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：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。

开发阶段：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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋修理费。

1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2) 摊销年限

项 目	摊销年限	依据
房屋修理费	5 年	按预计受益期限

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**25. 预计负债**√适用 不适用**(1) 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1.1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (1.2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (1.3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。

本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入的确认一般原则

(1.1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(1.2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(1.3) 收入的金额能够可靠地计量；

(1.4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(1.5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 销售商品收入确认的具体标准

①国内销售收入

公司开出发货单，仓库发出货物，在客户签收，取得发货单回单或客户验收入库通知单时，按合同或订单约定价格确认销售收入的实现。

②出口销售收入

公司开出发货单，仓库发出货物，在取得海关出口货物报关单和提货单时，按合同或订单约定出口货物离岸价(FOB, 合同或订单约定以非 FOB 价格结算的扣除境外运保佣)确认销售收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1)将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。		税金及附加
(2)将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		调增税金及附加本期金额422,185.94元，调减管理费用本期金额422,185.94元。

其他说明

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于2016年5月1日起发生的相关交易。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及免抵的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及免抵的增值税计征	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

企业所得税：本公司于 2014 年 6 月 30 日再次取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。依据《企业所得税法》第二十八条等相关规定，本公司本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,594.65	60,442.27
银行存款	131,682,980.08	68,107,145.46
其他货币资金	14,650,792.16	16,400,945.09
合计	146,449,366.89	84,568,532.82
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
质押的银行定期存款		16,234,000.00
银行承兑汇票保证金	11,500,000.00	16,000,000.00
信用证保证金	3,150,692.16	
合计	14,650,692.16	32,234,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	250,000.00	698,000.00
合计	250,000.00	698,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,458,644.98	0.00
合计	3,458,644.98	0.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,648,064.18	100.00	4,606,295.01	5.51	79,041,769.17	79,263,891.15	100.00	4,307,044.90	5.43	74,956,846.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	83,648,064.18	/	4,606,295.01	/	79,041,769.17	79,263,891.15	/	4,307,044.90	/	74,956,846.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	82,113,425.75	4,105,671.29	5.00
1 至 2 年	745,851.06	74,585.11	10.00
2 至 3 年	385,296.66	77,059.33	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	49,656.38	24,828.19	50.00
4 至 5 年	148,416.22	118,732.98	80.00
5 年以上	205,418.11	205,418.11	100.00
合计	83,648,064.18	4,606,295.01	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 299,250.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
HYDACTECHNOLOGY CORPORATION	8,485,548.48	10.14	424,277.42
GARDNERDENVERDEUTSCHLANDGMBH	7,506,832.37	8.97	375,341.62
GO-SEONGINTERNATIONALINC	6,821,788.40	8.16	341,089.42
THERMASYS CORPORATION	5,515,241.82	6.59	275,762.09
复盛实业(上海)有限公司	3,193,333.14	3.82	159,666.66
合计	31,522,744.21	37.68	1,576,137.21

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	709,387.16	86.13	679,708.37	16.55
1至2年	91,302.05	11.09	2,003,231.19	48.79
2至3年	12,665.17	1.54	1,423,413.16	34.66
3年以上	10,205.64	1.24	0	0
合计	823,560.02	100.00	4,106,352.72	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 559,821.58 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.09%。

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	223,316.62	100.00	104,915.83	46.98	118,400.79	446,392.91	100.00	81,569.65	18.27	364,823.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	223,316.62	/	104,915.83	/	118,400.79	446,392.91	/	81,569.65	/	364,823.26

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	18,316.62	915.83	5.00
1 至 2 年	90,000.00	9,000.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	223,316.62	104,915.83	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 23,346.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	192,816.62	399,392.91
出借款	30,500.00	47,000.00
合计	223,316.62	446,392.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
无锡华润燃气有限公司	保证金	100,000.00	4-5年	44.78	80,000.00
江苏省电力公司无锡供电公司	保证金	90,000.00	1-2年	40.30	9,000.00
仇孙标	借款	15,500.00	1年以内	6.94	775.00
管革武	借款	15,000.00	5年以上	6.72	15,000.00
海关保证金	海关保证金	2,816.62	1年以内	1.26	140.83
合计	/	223,316.62	/	100.00	104,915.83

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,411,099.56		13,411,099.56	10,614,001.61		10,614,001.61
在产品	6,137,029.92		6,137,029.92	6,046,037.59		6,046,037.59

库存商品	16,957,515.40		16,957,515.40	18,443,241.27		18,443,241.27
合计	36,505,644.88		36,505,644.88	35,103,280.47		35,103,280.47

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	130,000,000.00	
留抵增值税进项税额	2,973,163.73	1,320,877.74
期货交易保证金(注)		1,207,920.00
合计	132,973,163.73	2,528,797.74

其他说明

注: 期货交易保证金具体如下:

项目	期末余额		年初余额	
	数量(吨)	金额	数量(吨)	金额
上海期交所沪铝合约保证金			1,400.00	1,207,920.00

说明:

为规避铝原材料价格风险, 公司通过国联期货有限公司买卖上海期货交易所沪铝期货合约, 对很可能发生的预期交易现金流量变动风险进行套期的, 确认为现金流量套期。

本期套期工具期货合约平仓损益、期末公允价值列示如下:

项目	本期金额		上期金额	
	数量(吨)	金额	数量(吨)	金额
沪铝合约平仓损益 (计入相关存货成本)	1,400.00	2,829,235.24	1,400.00	1,567,720.09
沪铝合约平仓损益 (计入投资收益)				-2,716,761.18

项目	期末余额		年初余额	
	数量 (吨)	金额	数量 (吨)	金额
现金流量套期保值期末公允价值(计入其他综合收益)			1,400.00	1,046,618.78

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏润泰典当有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					16.67	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况:**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	28,145,606.04	40,616,655.14	5,824,859.19	10,773,109.27	85,360,229.64
2. 本期增加金额		2,013,247.83	582,717.95	294,473.32	2,890,439.10
(1) 购置		2,013,247.83	582,717.95	294,473.32	2,890,439.10
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,353,525.00	1,121,363.30		2,474,888.30
(1) 处置或报废		1,353,525.00	1,121,363.30		2,474,888.30
4. 期末余额	28,145,606.04	41,276,377.97	5,286,213.84	11,067,582.59	85,775,780.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,283,064.63	22,185,014.67	4,294,190.10	7,209,512.04	39,971,781.44
2. 本期增加金额	1,329,492.72	2,867,005.69	544,182.74	1,026,939.87	5,767,621.02

(1) 计提	1,329,492.72	2,867,005.69	544,182.74	1,026,939.87	5,767,621.02
3. 本期减少金额		1,285,848.75	1,065,295.13		2,351,143.88
(1) 处置或报废		1,285,848.75	1,065,295.13		2,351,143.88
4. 期末余额	7,612,557.35	23,766,171.61	3,773,077.71	8,236,451.91	43,388,258.58
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	20,533,048.69	17,510,206.36	1,513,136.13	2,831,130.68	42,387,521.86
2. 期初账面价值	21,862,541.41	18,431,640.47	1,530,669.09	3,563,597.23	45,388,448.20

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区建设	35,616,078.25		35,616,078.25	11,038,910.28		11,038,910.28
合计	35,616,078.25		35,616,078.25	11,038,910.28		11,038,910.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂区建设	51,000,000.00	11,038,910.28	24,577,167.97			35,616,078.25	69.84	厂房正在建设中				自筹
合计	51,000,000.00	11,038,910.28	24,577,167.97			35,616,078.25	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	涉外商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	26,801,789.64	6,470,000.00		2,018,672.73	150,400.00	35,440,862.37
2. 本期增加金额				391,008.05		391,008.05
(1) 购置				391,008.05		391,008.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期		110,000.00				110,000.00

减少金额						
(1) 处置		110,000.00				110,000.00
4. 期末余额	26,801,789.64	6,360,000.00		2,409,680.78	150,400.00	35,721,870.42
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,785,907.75	1,900,888.97		869,107.45	28,090.00	5,583,994.17
2. 本期增加金额	536,035.80	425,910.33		457,388.16	15,039.97	1,434,374.26
(1) 计提	536,035.80	425,910.33		457,388.16	15,039.97	1,434,374.26
3. 本期减少金额		110,000.00				110,000.00
(1) 处置		110,000.00				110,000.00
4. 期末余额	3,321,943.55	2,216,799.30		1,326,495.61	43,129.97	6,908,368.43
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	23,479,846.09	4,143,200.70		1,083,185.17	107,270.03	28,813,501.99
2. 期初账面价	24,015,881.89	4,569,111.03		1,149,565.28	122,310.00	29,856,868.20

值						
---	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋修理费	1,376,537.65	240,000.00	383,055.18		1,233,482.47
合计	1,376,537.65	240,000.00	383,055.18		1,233,482.47

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,711,210.84	706,681.63	4,388,614.55	658,292.18
递延收益	517,093.73	77,564.05	658,119.41	98,717.91
远期结汇公允价值变动			400,710.00	60,106.50
合计	5,228,304.57	784,245.68	5,447,443.96	817,116.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的套期工具公允价值变动			1,046,618.78	156,992.82
合计			1,046,618.78	156,992.82

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	7,973,137.26	908,444.79
合计	7,973,137.26	908,444.79

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		400,710.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		400,710.00
其他		

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		
合计		400,710.00

其他说明：
无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,500,000.00	14,500,000.00
合计	11,500,000.00	14,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	33,381,503.48	28,089,245.41
应付工程及设备款	11,089,640.35	7,445,676.47
合计	44,471,143.83	35,534,921.88

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,731,928.60	837,540.71
合计	1,731,928.60	837,540.71

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,719,798.45	33,418,460.44	32,845,857.86	4,292,401.03
二、离职后福利-设定提存计划		4,587,290.00	4,587,290.00	
合计	3,719,798.45	38,005,750.44	37,433,147.86	4,292,401.03

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	3,719,798.45	28,506,743.09	27,934,140.51	4,292,401.03
二、职工福利费		1,446,332.43	1,446,332.43	
三、社会保险费		2,246,402.00	2,246,402.00	
其中: 医疗保险费		1,827,225.00	1,827,225.00	
工伤保险费		306,998.00	306,998.00	
生育保险费		112,179.00	112,179.00	
四、住房公积金		707,400.00	707,400.00	
五、工会经费和职工教育经费		511,582.92	511,582.92	
合计	3,719,798.45	33,418,460.44	32,845,857.86	4,292,401.03

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		4,353,691.00	4,353,691.00	
2、失业保险费		233,599.00	233,599.00	
合计		4,587,290.00	4,587,290.00	

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,133,235.73	644,171.03

个人所得税	52,214.61	41,260.95
城市维护建设税		20,626.02
土地使用税	75,866.70	75,866.70
房产税	64,869.30	64,869.30
印花税	5,263.20	4,751.04
教育费附加		14,732.87
防洪保安金		27,327.92
合计	1,331,449.54	893,605.83

其他说明：
无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款	200,076.00	194,074.00
押金	30,000.00	30,000.00
保证金	600,000.00	600,000.00
合计	830,076.00	824,074.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	658,119.41		141,025.68	517,093.73	项目拨款
合计	658,119.41		141,025.68	517,093.73	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
真空扩散钎焊铝肋板式蒸发冷凝装置的研发与产业化	658,119.41		141,025.68		517,093.73	与资产相关
合计	658,119.41		141,025.68		517,093.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1756号”《关于核准无锡宏盛换热器制造股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司本次公开发行股票25,000,000股，每股面值1元，合计增加股本25,000,000.00元，发行价格为8.47元/股。经本次发行后，公司变更后的注册资本为100,000,000.00元，累计股本100,000,000.00元。本次增加注册资本已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2016]115854号验资报告验证。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	64,643,649.63	157,646,943.72		222,290,593.35
合计	64,643,649.63	157,646,943.72		222,290,593.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加157,646,943.72元系公司本期溢价向社会公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股形成的。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计算设定受								

益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	889,625.96	2,096,602.10	2,829,235.24	156,992.82			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	889,625.96	2,096,602.10	2,829,235.24	156,992.82			
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	889,625.96	2,096,602.10	2,829,235.24	156,992.82			

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	13,615,392.03	3,985,126.66		17,600,518.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,615,392.03	3,985,126.66		17,600,518.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	85,038,528.25	81,864,052.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,851,266.63	36,860,528.99
减：提取法定盈余公积	3,985,126.66	3,686,052.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,500,000.00	30,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	113,404,668.22	85,038,528.25

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,689,691.53	144,733,970.01	231,493,951.37	157,707,787.90
其他业务	4,253,170.06	2,277,061.76	5,543,008.09	4,060,565.50
合计	229,942,861.59	147,011,031.77	237,036,959.46	161,768,353.40

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,404,138.98	1,098,813.46
教育费附加	1,002,956.42	784,866.74
房产税	172,984.80	

土地使用税	202,311.14	
印花税	46,890.00	
合计	2,829,281.34	1,883,680.20

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费及仓储费	6,614,034.28	6,302,881.34
包装费	4,167,675.83	4,287,443.83
职工薪酬	577,190.23	523,772.00
其他	1,432,132.16	676,466.55
合计	12,791,032.50	11,790,563.72

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	13,504,202.95	12,186,117.09
职工薪酬	7,650,573.05	7,363,202.91
折旧费	1,732,418.21	1,819,101.59
无形资产摊销	1,008,463.93	904,936.42
业务招待费	1,039,315.35	249,755.40
中介机构费	800,122.14	570,270.41
税费	204,990.12	622,872.72
差旅费	434,738.72	199,704.30
办公费	242,570.62	207,793.47
其他	3,097,601.41	1,569,792.99
合计	29,714,996.50	25,693,547.30

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入（以“-”填列）	-882,292.43	-1,043,880.75
汇兑损益	-7,964,303.36	-7,502,673.40
手续费	175,719.94	162,380.68
合计	-8,670,875.85	-8,384,173.47

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	322,596.29	517,001.70
合计	322,596.29	517,001.70

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
远期结汇产生的公允价值变动收益	400,710.00	-172,016.40
合计	400,710.00	-172,016.40

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置远期结汇取得的投资收益	-1,417,550.00	636,293.20
套期保值无效部分		-2,716,761.18
银行理财产品收益	56,125.62	
合计	-1,361,424.38	-2,080,467.98

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	20,152.90	21,841.85	20,152.90
其中：固定资产处置利得	20,152.90	21,841.85	20,152.90
政府补助	1,349,216.68	1,002,168.66	1,349,216.68
合计	1,369,369.58	1,024,010.51	1,369,369.58

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014年下半年中小企业国际市场开拓资金	70,000.00		与收益相关
2015年度无锡市科技创新与产业升级引导资金第四批科技发展计划项目和经费(知识产权专项)	12,000.00		与收益相关
无锡市工业发展资金(第一批)扶持项目(企业技术中心创新能力建设)	300,000.00		与收益相关
无锡市工业发展资金(第一批)扶持项目(名牌产品/商标建设奖励)	49,000.00		与收益相关
2015年第三季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴	19,672.00		与收益相关
2015年第四季度无锡市招用就业困难人员社会保险补贴	15,780.00		与收益相关
2015年省级商务发展专项资金(第五批项目)	109,300.00		与收益相关
2015年省级商务发展第一批免申请项目扶持资金	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴(劳动就业保障)	211,886.00		与收益相关
2015年无锡市科技创新与产业升级引导资金第八批科技发展计划经费(知识产权专项)	1,000.00		与收益相关
2014度假区专利奖励	2,000.00		与收益相关
收2016年一季度两项补贴	12,846.00		与收益相关
收扶持资金	91,000.00		与收益相关
收专利资助	8,000.00		与收益相关
收2016年二季度两项补贴	5,707.00		与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金项目补贴	141,025.68		与收益、资产相关
合计	1,349,216.68		/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	78,342.37		78,342.37
其中：固定资产处置损失	78,342.37		78,342.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其中：公益性捐赠支出	200,000.00		200,000.00
防洪保安基金		118,518.49	
其他	10,033.17	30,421.52	10,033.17
合计	288,375.54	148,940.01	288,375.54

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,180,941.16	5,568,830.05
递延所得税费用	32,870.91	-38,786.31
合计	6,213,812.07	5,530,043.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,065,078.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,909,761.81
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-778,003.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,053.70
所得税费用	6,213,812.07

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行承兑汇票保证金	30,006,800.00	38,600,000.00
收到的政府补助	1,208,191.00	861,143.00
收到的利息收入	882,330.35	1,043,880.75
其他	229,078.29	627,679.00

合计	32,326,399.64	41,132,702.75
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票、信用证保证金	25,506,800.00	28,100,000.00
运费及仓储费	6,292,903.53	6,302,881.34
技术开发费	7,210,057.40	6,046,072.87
包装费	4,167,675.83	4,287,443.83
审计咨询费	800,122.14	570,270.41
业务招待费	1,342,478.84	402,413.98
其他	5,524,212.06	3,128,289.57
合计	50,844,249.80	48,837,372.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的受限的定期存单	16,234,000.00	
收到的期货交易金额	1,207,920.00	
处置衍生工具取得的投资收益	437,454.66	632,514.71
合计	17,879,374.66	632,514.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的信用证保证金	3,150,692.16	
支付的远期结汇损失金额	1,417,550.00	
支付的期货交易金额		1,726,746.09
支付的受限的定期存单		16,234,000.00
合计	4,568,242.16	17,960,746.09

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付IPO中介服务费用	6,032,722.81	283,018.87
合计	6,032,722.81	283,018.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,851,266.63	36,860,528.99
加：资产减值准备	322,596.29	517,001.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,767,621.02	5,596,043.67
无形资产摊销	1,434,374.26	1,348,502.62
长期待摊费用摊销	383,055.18	344,772.77
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）	58,189.47	-21,841.85
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）	-400,710.00	172,016.40
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,090,031.73	-6,832,315.42
投资损失（收益以“-”号填列）	1,361,424.38	2,080,467.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,870.91	-38,786.31
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）	-2,886,437.85	4,910,973.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,269,382.46	1,519,139.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,819,553.21	-12,693,654.94
其他	-141,025.68	-141,025.68
经营活动产生的现金流量净额	46,243,363.63	33,621,823.76
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	131,798,674.73	52,334,532.82
减：现金的期初余额	52,334,532.82	67,805,557.91
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	79,464,141.91	-15,471,025.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	131,798,674.73	52,334,532.82
其中：库存现金	115,594.65	60,442.27
可随时用于支付的银行存款	131,682,980.08	51,873,145.46
可随时用于支付的其他货币资金	100.00	400,945.09
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	131,798,674.73	52,334,532.82

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,650,692.16	银行承兑汇票保证金和信用证保证金
合计	14,650,692.16	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

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			
其中：美元	9,998,841.35	6.9370	69,361,962.44
欧元	3,277,638.19	7.3068	23,949,046.73
英镑	32,181.82	8.5094	273,847.98

应收账款			
其中：美元	8,925,815.66	6.9370	61,918,383.23
欧元	814,161.13	7.3068	5,948,912.54

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

项目	类别	期末余额		年初余额	
		数量(吨)	金额	数量(吨)	金额
上海期交所沪铝合约	现金流量套期保值期末公允价值(计入其他综合收益)			1,400.00	1,046,618.78
合计					1,046,618.78

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、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

适用 不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关

项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司无借款。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元的应收账款有关，由于美元、欧元与公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。公司通过签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本附注五之外币货币性项目。

(3) 其他价格风险

公司主要产品是铝制板翅式换热器。在产品成本构成中，铝材是公司最重要的原材料，占单位产品成本的 70%左右，由于公司采购铝材采用“铝锭价格+加工费”的模式，因此铝价占公司产品单位成本的比例为 40%左右。报告期内，公司铝材的采购价格与上海铝锭现货市场平均价格走势基本一致，呈现先上升后下降趋势，存在一定程度的波动。公司在产品销售定价中会充分考虑原材料价格的波动因素，且一般定价后原材料价格的波动达到 10%幅度后，公司或客户均可以要求协商调整价格，但原材料价格波动在与客户约定的幅度内仍会对公司经营业绩构成一定的影响，2014 年度公司开始通过套期业务以达到规避铝价波动的风险。

(三)流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司以缴存保证金的方式通过银行对外开具信用证, 信用证额度 3,150,692.16 元, 到期日为 2017 年 8 月 31 日。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日, 除上述承诺事项外, 本公司无其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司已背书未到期但已终止确认的银行承兑汇票金额 3,458,644.98 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

截止 2016 年 12 月 31 日, 除上述或有事项外, 本公司无其他需要披露的或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	收购无锡市冠云换热器有限公司 90%股权		

2、利润分配情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	20,000,000.00
-----------	---------------

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,648,064.18	100.00	4,606,295.01	5.51	79,041,769.17	79,263,891.15	100.00	4,307,044.90	5.43	74,956,846.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	83,648,064.18	/	4,606,295.01	/	79,041,769.17	79,263,891.15	/	4,307,044.90	/	74,956,846.25

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,113,425.75	4,105,671.29	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	82,113,425.75	4,105,671.29	5.00
1 至 2 年	745,851.06	74,585.11	10.00
2 至 3 年	385,296.66	77,059.33	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	49,656.38	24,828.19	50.00
4 至 5 年	148,416.22	118,732.98	80.00
5 年以上	205,418.11	205,418.11	100.00
合计	83,648,064.18	4,606,295.01	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 299,250.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
HYDACTECHNOLOGYCORPORATION	8,485,548.48	10.14	424,277.42
GARDNERDENVERDEUTSCHLANDGMBH	7,506,832.37	8.97	375,341.62
GO-SEONGINTERNATIONALINC	6,821,788.40	8.16	341,089.42
THERMASYS CORPORATION	5,515,241.82	6.59	275,762.09
复盛实业(上海)有限公司	3,193,333.14	3.82	159,666.66
合计	31,522,744.21	37.68	1,576,137.21

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	223,316.62	100.00	104,915.83	46.98	118,400.79	446,392.91	100.00	81,569.65	18.27	364,823.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	223,316.62	/	104,915.83	/	118,400.79	446,392.91	/	81,569.65	/	364,823.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,316.62	915.83	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	18,316.62	915.83	5.00
1 至 2 年	90,000.00	9,000.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00
5 年以上	15,000.00	15,000.00	100.00
合计	223,316.62	104,915.83	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 23,346.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	192,816.62	399,392.91
出借款	30,500.00	47,000.00
合计	223,316.62	446,392.91

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
无锡华润燃气有限公司	保证金	100,000.00	4-5年	44.78	80,000.00
江苏省电力公司 无锡供电公司	保证金	90,000.00	1-2年	40.30	9,000.00
仇孙标	借款	15,500.00	1年以内	6.94	775.00
管革武	借款	15,000.00	5年以上	6.72	15,000.00
海关保证金	海关保证金	2,816.62	1年以内	1.26	140.83
合计	/	223,316.62	/	100.00	104,915.83

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,689,691.53	144,733,970.01	231,493,951.37	157,707,787.90
其他业务	4,253,170.06	2,277,061.76	5,543,008.09	4,060,565.50
合计	229,942,861.59	147,011,031.77	237,036,959.46	161,768,353.40

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置远期结汇取得的投资收益	-1,417,550.00	636,293.20
套期保值无效部分		-2,716,761.18
银行理财产品收益	56,125.62	
合计	-1,361,424.38	-2,080,467.98

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,189.47	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,349,216.68	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-960,714.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-210,033.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-19,546.93	
少数股东权益影响额		
合计	100,732.73	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.72	0.478	0.478
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.69	0.477	0.477

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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正本。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：钮法清

董事会批准报送日期：2017年3月14日

修订信息

适用 不适用