



耐 特 阀 门

NEEQ:838498

杭州耐特阀门股份有限公司



年度报告

— 2018 —

## 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 .....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	19
第七节	融资及利润分配情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	22
第九节	行业信息.....	26
第十节	公司治理及内部控制 .....	27
第十一节	财务报告 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、耐特阀门、耐特股份	指	杭州耐特阀门股份有限公司
报告期	指	2018 年度
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程、章程	指	杭州耐特阀门股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	杭州耐特阀门股份有限公司股东大会
监事会	指	杭州耐特阀门股份有限公司监事会
董事会	指	杭州耐特阀门股份有限公司董事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人陶仁根、主管会计工作负责人王虹及会计机构负责人（会计主管人员）黄海波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动的风险	工业阀门的下游行业分布较广,下游行业的发展状况与宏观经济形势有较强的关联性。如果宏观经济景气度向好,对石油、化工、天然气、电力等行业投资较大,下游行业发展形势良好将会带动对工业阀门的需求;如果宏观经济出现紧缩,下游行业相应的市场需求则会削弱。因此,阀门行业发展受国家宏观经济波动的影响较大。同时,在国民经济发展的不同时期,国家的宏观政策也会有所调整,该类调整将直接或者间接影响到阀门行业的发展。
新产品研发风险	随着阀门产品在各种严苛环境(如超高温、超低温、超高压、真空、有核等极端环境)中越来越频繁地使用,用户对产品的稳定性、控制精度、可使用年限等方面的要求也越来越高,如果企业不能及时按照客户需求研发出性能更稳定、适用环境更广的新产品,或者研发的新产品不能迅速推广应用,将对企业竞争力和持续经营产生不利影响。
应收账款余额较高的风险	2018年末公司应收账款净值4892万元,占总资产的比例42.46%,占当期营业收入的67.05%。2018年公司采取了一系列措施,在营业收入比2017年增加18.77%的情况下,应收账款原值比2017年

	<p>增加 15.34%。报告期内一年以上的应收账款占总额的三分之一,如果未来客户经营情况发生恶化、付款政策调整等情况,公司应收账款存在无法按时足额收回的风险。随着生产经营的不断扩大,产品销售的持续增长,公司将需要更多的运营资金周转,应收账款周转率较低将会挤占公司营运资金,影响公司的正常经营。</p>
税收优惠政策变动风险	<p>根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下达的《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016)149 号),本公司于 2016 年 11 月 21 日通过高新技术企业复审认定,有效期三年,故本公司 2018 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。2019 年公司将重新申请认定高新技术企业,如若国家调整相关税收优惠政策,公司的企业所得税税率将可能发生变化,由此将给公司的税负及股东的利益带来一定程度影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	杭州耐特阀门股份有限公司
英文名称及缩写	newtimevalve
证券简称	耐特阀门
证券代码	838498
法定代表人	陶仁根
办公地址	临安市玲珑工业集聚区环南路 1888 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋一波
职务	董事会秘书
电话	0571-61071801
传真	0571-63759949
电子邮箱	80202652@qq.com
公司网址	www.newtimevalve.com
联系地址及邮政编码	临安市玲珑工业集聚区环南路 1888 号, 311300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	杭州市临安区玲珑工业集聚区环南路 1888 号

### 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	2001 年 5 月 1 日
挂牌时间	2016 年 8 月 9 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	工业阀门的研发、设计、制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中铝工业服务有限公司
实际控制人及其一致行动人	中铝工业服务有限公司

### 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	91330100728898642Y	否
注册地址	临安市玲珑工业集聚区	否
注册资本	20,000,000.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	钟焯兵 颜方育
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

## 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	72,962,251.27	61,446,409.63	18.74%
毛利率%	35.64%	38.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,265,402.09	8,062,812.35	14.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,313,173.22	8,038,813.53	3.41%
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）	10.42%	9.85%	-
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）	9.35%	9.82%	-
基本每股收益	0.46	0.40	15.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	115,211,862.55	100,862,352.02	14.23%
负债总计	21,251,208.74	16,914,534.30	25.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,960,653.81	83,947,817.72	11.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.698	4.197	11.91%
资产负债率%（母公司）	18.45%	16.77%	-
资产负债率%（合并）	18.45%	16.77%	-
流动比率	4.74	5.05	-
利息保障倍数			-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	11,669,282.01	916,113.29	1,173.78%
应收账款周转率	1.63	1.31	-
存货周转率	2.93	3.17	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.23%	11.73%	-
营业收入增长率%	18.74%	40.43%	-
净利润增长率%	14.92%	267.34%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益	52,172.43
(2) 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）	358,000.00
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,949.44
(4) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	676,253.27
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,123,375.14</b>
所得税影响数	171,146.27
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>952,228.87</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及 应收账款	-	54,340,296.25	-	-
应收票据	13,614,072.80	-	-	-
应收账款	40,726,223.45	-	-	-
应付票据及 应付账款	-	9,892,055.70	-	-
应付账款	9,892,055.70	-	-	-
管理费用	9,016,044.67	4,792,602.56	-	-
研发费用	-	4,223,442.11	-	-
利息费用	-	-	-	-
利息收入	-	4,361.81	-	-

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司自成立以来一直从事工业阀门的研发、设计、制造和销售，主要产品包括氧化铝行业和相关工业用Y型料浆阀、放料阀、针形调节阀、中高压闸阀、截止阀、止回阀、球阀、蝶阀及其他流体机械设备为主的八大系列产品。公司主要采用直销与代销相结合的模式对产品进行销售。在直销模式下，通过公司销售部业务员的推介或招投标模式，客户与公司进行商谈，达成购买意向后，双方签订购销合同。客户预付部分定金后，公司进入正式的采购、制造、装配环节。公司代理销售分别通过海外代理商和国内个人区域代理商推销公司产品。公司与海外代理商的交易方式为买断交易，即双方为购销关系，经销商是独立的经营主体，彼此构成正常的销售业务，收入、成本确认政策与一般外销无异。公司与国内个人区域代理商之间为居间交易，双方不存在购销关系和劳动合同关系。公司利用代理商的销售资源，代理商履行代理销售的职责。销售合同由公司直接与客户签订。

#### 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

一、公司经营方面：公司自2017年6月进入中铝集团，借助央企的人才、管理、市场优势，发挥民营企业灵活的体制机制优势和既有技术优势，积极拓展国外客户同时，公司努力开拓海外市场，2018年度实现营业收入7296.23万元，较去年同期增长18.74%，实现利润总额1025.63万元。

二、产品升级及客户开发方面：公司始终坚持质量第一的经营理念，不断技术创新，氧化铝专用料浆阀已成为公司明星产品，产品品牌影响力不断提升。公司主导制定的《氧化铝专用料浆阀》行业标准获国家工业和信息化部批准发布，将于2019年10月1日正式实施。氧化铝专用阀门已广泛应用于国内95%以上氧化铝企业，市场占有率在20%以上，目前公司阀门产品已经走向国门，与土耳其ETI铝业签订了逾千万合同大单，并已拓展澳大利亚力拓集团下属氧化铝厂市场。公司在积极巩固原有客户的基础上，进一步开拓了新客户及海外市场。

三、在内控管理方面，通过内外部的审计，公司不断完善制度、流程体系，实施标准化作业管理，强化销售团队，加强人才培养机制，公司管理在执行力、规范性均有较大提升。

#### （二）行业情况

阀门行业属于装备制造业。装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因此，

国家对装备制造业的发展高度重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和扶持的政策措施。《装备制造业调整和振兴规划》也提出，“基础件制造水平得到提高，通用零部件基本满足国内市场需求，关键自动化测控部件填补国内空白，特种原材料实现重点突破”的规划目标。国家“十二五”规划也提出，改造提升制造业，发展先进装备制造业，要提高装备制造行业的基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。

随着国内城市化和工业化进程的加快，以及基础设施建设的不断推进，预计在未来相当长的一段时期内，固定资产投资仍将是推动我国经济发展的重要力量。在能源、电力、化工、冶金、造纸、水处理等行业，仍有包括“西气东输”四线、五线在内的国家重大工程项目陆续开工建设。阀门广泛的应用于国民经济的各个领域，固定资产投资的高速增长，将会带动国内阀门产品需求的持续增加。近年来，随着美国和欧盟等国家和地区的产业升级，全球阀门行业产业转移的趋势日渐明显。中国作为制造业大国和新兴市场国家，制造业的发展具有一定的成本优势，已经发展成为全球阀门行业最重要的生产基地之一。同时，国内阀门企业的技术实力不断提高，已经基本能够适应全球多层次阀门应用领域的技术参数要求。因此，越来越多的跨国公司将中国列为阀门产品全球采购最重要的国家之一，为国内具有较强实力的阀门企业创造了很大的商机。

公司自设立之初，产品定位就集中于特种阀门领域，公司的主导产品——Y型料浆阀、放料阀及针形调节阀消化吸收国外先进技术，由公司自主研发生产，产品具有独特的结构设计，阀办、阀座等主要易损件可自由方便更换，大幅提高了阀门的整体使用寿命，并且具有流体阻力小、启闭灵活可靠、抗结疤、耐磨损等特殊性能，广泛适用于氧化铝、煤化工、尾矿排放等含固体颗粒状介质的相关工业。这种阀门至本世纪初还依赖进口，公司在国内率先研发成功，并成功量产，实现了进口替代，曾被列入国家级新产品目录。近年来公司对产品的密封副结构形式和密封面材料等多方面进行了持续不断的创新改进，使产品的各项技术性能不断提高，在耐磨损及使用寿命等主要性能指标已达到和超过了国外同类产品的先进水平。在国内外氧化铝生产企业具有较高的市场覆盖率和市场占有率。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	27,609,545.58	23.96%	16,409,911.70	16.27%	68.25%
应收票据与应收账款	52,225,425.44	45.33%	54,340,296.25	53.88%	-3.89%
应付票据与应付账款	11,602,101.84	10.07%	9,892,055.7	9.8%	17.28%
预收款项	5,233,760.7	4.54%	1,060,433.56	10.51%	393.55%
存货	18,346,832.78	15.92%	13,678,905.24	13.56%	34.13%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	11,170,817.43	9.70%	11,599,929.44	11.50%	-3.70%
在建工程	376,268.96	0.33%			
短期借款					
长期借款					

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金：报告期末货币资金余额为 2,760.95 万元，较去年增加 1,119.96 万元，增加 68.25%，一是公司 2018 年制定回款时间节点，落实到责任人，应收款项回笼有所增加；二是公司修改了销售策略，对新客户和授信级别较低的客户实行款到发货政策，回款速度有所增加；三是公司票据结算规模有所增加，使得公司经营活动现金流量有所优化。

2、存货：报告期末存货价值为 1,834.68 万元，较去年增加 466.79 万元，增幅 34.13%，主要系报告期下半年产品订单较去年同期大幅增加，为保证产品保质保量交付,原材料安全储备有所增加所致。同时按照销售合同的约定,年底发出商品也有所增加。公司期末产成品主要销售给土耳其项目的已完工入库尚未发出的阀门产品。

3、应付票据及应收账款：报告期末，公司音符票据及应付账款余额为 1,160.21 万元，较去年年末增长 17.29%，主要系公司报告期下半年原材料采购有所增加所致。

4、预收款项：报告期末，公司预收款项余额为 523.38 万元，较去年年末增加 417.33 万元，增幅 393.55%，系报告期预收的中国原子能工业国际有限公司土耳其项目阀门款 313 万元、法国 40 万元及其他单位预付款。

**2、营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	72,962,251.27	-	61,446,409.63	-	18.74%
营业成本	46,958,348.73	64.36%	37,868,105.54	61.63%	24.01%
毛利率	35.64%	-	38.37%	-	-
管理费用	5,515,333.63	7.56%	4,792,602.56	7.80%	15.08%
研发费用	5,279,975.68	7.24%	4,223,442.11	6.87%	25.02%
销售费用	6,028,667.45	8.26%	5,452,334.98	8.87%	10.57%
财务费用	107,353.25	0.15%	24,388.71	0.04%	340.18%
资产减值损失	-698,892.00	-0.96%	-973,592.39	-1.58%	-28.22%
其他收益					
投资收益	676,253.27	0.93%	911,511.97	1.48%	-25.81%
公允价值变动收益					
资产处置收益	52,172.43	0.07%	-59,021.92	-0.10%	-188.40%
汇兑收益					
营业利润	9,861,361.94	13.52%	10,068,805.47	16.39%	-2.06%
营业外收入	414,449.44	0.57%	221,508.04	0.36%	87.10%
营业外支出	19,500.00	0.03%	879,646.67	1.43%	-97.78%
净利润	9,265,402.09	12.70%	8,062,812.35	13.12%	14.92%

**项目重大变动原因：**

1、财务费用：报告期内财务费用 10.73 万元，比上年增加 8.3 万元，增幅 340.17%，主要系外币汇兑损失 12.75 万元。

2、资产处置收益：报告期内发生资产处置收益 5.21 万元，比上年增加 11.11 万元，增幅 188.40% 系报告期内处置一台报废机床带来的收益。去年处置二手车辆带来损失 5.9 万元。

3、营业外收入：报告期内营业外收入 41.44 万元，比去年增加 19.29 万元，增幅 87.10%，系公司报告期内政府补助金额有所增加。

4、营业外支出：报告期内公司营业外支出 1.95 万元，比上年减少 86.01 万元，减幅 97.78%。主要系去年处置抵债物资损失 86.94 万元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	72,260,684.25	60,732,302.13	18.98%
其他业务收入	701,567.02	714,107.50	-1.76%
主营业务成本	46,176,202.34	37,665,275.35	22.60%
其他业务成本	782,146.39	202,830.19	285.62%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
阀门	60,773,227.64	83.29%	55,665,559.69	90.59%
配件	6,960,445.05	9.53%	5,066,742.44	8.25%
贸易	4,527,011.56	6.20%		
合计	72,260,684.25	99.04%	60,732,302.13	98.84%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成与上年同期相比基本维持稳定。

## (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	靖西天桂铝业有限公司	6,354,372.41	8.71%	否
2	山西华兴铝业有限公司	5,268,221.37	7.22%	是
3	遵义铝业股份有限公司	4,319,682.65	5.92%	是
4	中铝物资供销有限公司郑州分公司	3,643,241.50	4.99%	是
5	河南聚匠机械设备安装工程有限公司	3,347,396.22	4.59%	否
	合计	22,932,914.15	31.43%	-

## (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	临安天目坚固瑞板有限公司	6,008,750.24	19.16%	否
2	浙江永和阀门制造有限公司	5,264,407.58	16.79%	否
3	杭州华易不锈钢金属材料有限公司	2,065,117.45	6.58%	否
4	浙江中坚阀门制造有限公司	1,942,588.69	6.19%	否
5	广西飞球自贡高压阀门销售有限公司	1,904,734.71	6.07%	否
合计		17,185,598.67	54.79%	-

### 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	11,669,282.01	916,113.29	1,173.78%
投资活动产生的现金流量净额	82,218.64	17,991,211.83	-99.54%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-5,180,000.00	100.00%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金净流入 1,166.93 万元，比上年增加 1,075.32 万元，主要系上年末应收票据于本期收回使得应收款项回款有所增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金净流入 8.22 万元，比上年减少 1,790.9 万元，主要系去年收回 16 年购买的银行理财产品 1,717.00 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内公司无筹资活动产生的现金净流量，2017 年筹资活动产生的现金净流出 518 万元系公司对以前年度实现的利润分红。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司无新增对外投资事项，截止 2018 年末公司无控股子公司和参股公司。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年公司在确保正常生产经营和资金安全的前提下，为提高资金的使用效率，通过履行公司内部审批流程，将闲置的自有资金用于购买可随时赎回且风险可控的中国建设银行发行的短期理财产品。2018 年通过购买理财产品取得投资收益 67.62 万元。

#### （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 1. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

##### 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

将应收票据、应收账款归并至“应收 期末“应收票据及应收账款”列示金额 52,225,425.44 元，期初“应收票据及

票据及应收账款”列示	应收账款”列示金额 54,340,296.25 元。
将应收利息、应收股利归并至“其他应收款”列示	期末“其他应收款”列示金额 656,420.27 元，期初“其他应收款”列示金额 564,098.65 元。
将固定资产清理归并至“固定资产”列示	期末“固定资产”列示金额 11,170,817.43 元，期初“固定资产”列示金额 11,599,929.44 元。
将工程物资归并至“在建工程”列示	期末“在建工程”列示金额 376,268.96 元，期初“在建工程”列示金额 0.00 元。
将应付票据、应付账款归并至“应付票据及应付账款”列示	期末“应付票据及应付账款”列示金额 11,602,101.84 元，期初“应付票据及应付账款”列示金额 9,892,055.70 元。
将应付利息、应付股利归并至“其他应付款”列示	期末“其他应付款”列示金额 506,726.76 元，期初“其他应付款”列示金额 375,307.59 元。
将专项应付款归并至“长期应付款”列示	期末“长期应付款”列示金额 0.00 元，期初“长期应付款”列示金额 0.00 元。
新增“研发费用”项目，研发费用不再在管理费用项目核算	本期“研发费用”增加 5,279,975.68 元，“管理费用”减少 5,279,975.68 元，上期“研发费用”增加 4,223,442.11 元，“管理费用”减少 4,223,442.11 元。
在“财务费用”下新增单独披露“其中：利息费用”“利息收入”明细项目	本期“利息费用”列示金额 0.00 元，上期“利息费用”列示金额 0.00 元，“利息收入”列示金额 26,837.70 元，上期“利息收入”列示金额 4,361.81 元。

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极的承担社会责任，维护职工的合法权益，诚心对待供应商、客户等利益相关者。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，带动和促进当地经济的发展，缴纳的税收为当地发展做了直接的贡献。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力。公司各项制度不断完善，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理。由公司主导制定的《氧化铝专用料浆阀》行业标准获国家工业和信息化部批准发布，将于 2019 年 10 月 1 日正式实施。随着行业标准的实施，公司主导产品具有更大的竞争力，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

### 1、宏观经济波动风险

工业阀门的下游行业分布较广，下游行业的发展状况与宏观经济形势有较强的关联性。如果宏观经济景气度向好，对铝、天然气、公共设施等行业投资较大，下游行业发展形势良好将会带动对工业阀门的需求；如果宏观经济出现紧缩，下游行业相应的市场需求则会削弱。因此，阀门行业发展受国家宏观经济波动的影响较大。同时，在国民经济发展的不同时期，国家的宏观政策也会有所调整，该类调整将直接或者间接影响到阀门行业的发展。

### 2、新产品研发风险

随着阀门产品在各种严苛环境(如超高温、超低温、超高压、真空、有核等极端环境)中越来越频繁地使用，用户对产品的稳定性、控制精度、可使用年限等方面的要求也越来越高，如果企业不能及时按照客户需求研发出性能更稳定、适用环境更广的新产品，或者研发的新产品不能迅速推广应用，将对企业竞争力和持续经营产生不利影响。

### 3、应收账款余额较高的风险

2018年末公司应收账款净值4,892.54万元,占总资产的比例42.46%,占当期营业收入的67.05%。如果未来出现客户经营情况发生恶化、付款政策调整等情况,公司应收账款存在无法按时足额收回的风险。随着生产经营的不断扩大,产品销售的持续增长,公司将需要更多的运营资金周转,应收账款周转率较低将会挤占公司营运资金,影响公司的正常经营。

### 4、税收优惠政策变动风险

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下达的《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149号),本公司于2016年11月21日通过高新技术企业复审认定,有效期三年,故本公司2018年度企业所得税按15%的税率计缴。如若国家调整相关税收优惠政策,公司的企业所得税税率将可能发生变化,由此将给公司的税负及股东的利益带来一定程度影响。

## (二) 报告期内新增的风险因素

2018年度，公司没有新增的分析因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	260,000.00	426,836.21
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	20,425,000.00	27,819,300.55
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

#### （二）承诺事项的履行情况

##### 1、关于诚信情况的承诺

耐特阀门董事、监事、高级管理人员于申请挂牌时签署《关于诚信情况的声明和承诺》。报告期内，未发现公司董事、监事、高级管理人员有违背该承诺的事项。

##### 2、避免同业竞争的承诺在公司

公司申请挂牌时，公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，未发现上述人员有违背该承诺的事项。

##### 3、规范关联交易和承诺

公司申请挂牌时，公司股东、董事、监事、高级管理人员分别向公司出具了《关于减少和避免关联交易的承诺函》。报告期内，未发现上述人员有违背该承诺的事项。

##### 4、竞业禁止的承诺公司

申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《关于竞业禁止及相关事项的承诺函》。报告期内，未发现上述人员有违背该承诺的事项。

5、规范资金往来的承诺公司

申请挂牌时，公司股东均出具了规范资金往来的《承诺函》。报告期内，未发现上述人员有违背该承诺的事项。

6、不发生资金占用的承诺

2016年1月，公司全体股东出具了《不发生资金占用的承诺函》。报告期内，未发现上述人员有违背该承诺的事项。

7、与代销商不存在关联关系的承诺

申请挂牌时，公司股东出具了《杭州耐特阀门股份有限公司自然人股东关于代销商情况的承诺函》；公司董事、监事和高级管理人员均出具了《杭州耐特阀门股份有限公司董事、监事、高级管理人员关于代销商情况的承诺函》，承诺与公司各区域的代销商之间不存在关联关系。报告期内，未发现上述人员有违背该承诺的事项。

## 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	0	0.00%	6,562,500	6,562,500	32.81%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,800,000	1,800,000	9.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,462,500	1,462,500	7.31%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-6,562,500	13,437,500	67.19%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	25.00%	0	5,000,000	25.00%
	董事、监事、高管	11,250,000	56.25%	-2,812,500	8,437,500	42.19%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		6				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中铝工业服务有限公司	5,000,000	1,800,000	6,800,000	34.00%	5,000,000	1,800,000
2	陶仁根	4,050,000	-486,000	3,564,000	17.82%	3,037,500	526,500
3	柴为民	3,750,000	-450,000	3,300,000	16.50%	0	3,300,000
4	张孝忠	3,450,000	-414,000	3,036,000	15.18%	2,587,500	448,500
5	张孝方	2,100,000	-252,000	1,848,000	9.24%	1,575,000	273,000
合计		18,350,000	198,000	18,548,000	92.74%	12,200,000	6,348,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张孝方、张孝忠系堂兄弟关系。

### 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

公司控股股东和实际控制人为中铝工业服务有限公司。统一社会信用代码：91110114082885948G。注册资本：12,000 万元。成立时间：2013 年 11 月 6 日。法定代表人：王卫京。

2017 年 6 月 19 日，中铝工业服务有限公司与陶仁根、柴为民、张孝忠、张孝方、吕有钰签订了《关于杭州耐特阀门股份有限公司股份转让协议书》、《关于杭州耐特阀门股份有限公司之股份转让协议之补充协议》、《表决权委托协议》。股份转让已完成，中铝工业服务有限公司持有公司股份 6,800,000 股，持股比例为 34%，是杭州耐特阀门股份有限公司控股股东和实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况：

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王卫京	董事长	男	1973.12	研究生	2018年12月27日-2021年12月26日	否
陶仁根	董事、总经理	男	1953.12	大专	2018年12月27日-2021年12月26日	是
王虹	董事、财务负责人	女	1966.01	本科	2018年12月27日-2021年12月26日	是
刘树森	董事	男	1974.01	大学	2018年12月27日-2021年12月26日	否
张孝忠	董事、副总经理	男	1963.07	高中	2018年12月27日-2021年12月26日	是
金先凯	常务副总经理	男	1956.07	大学	2018年12月27日-2021年12月26日	是
张孝方	副总经理	男	1957.09	大专	2018年12月27日-2021年12月26日	是
吕有钰	副总经理	男	1954.12	高中	2018年12月27日-2021年12月26日	是
宋一波	董事会秘书	男	1982.08	本科	2018年12月27日-2021年12月26日	是
邵建明	监事会主席	男	1966.11	中专	2018年12月27日-2021年12月26日	是
江杨	监事	女	1971.02	研究生	2018年12月27日-2021年12月26日	否
吴杰	监事	男	1980.02	高中	2018年12月27日-2021年12月26日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3

高级管理人员人数：	9
-----------	---

**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：**

张孝方、张孝忠系堂兄弟关系。

**(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
陶仁根	董事、总经理	4,050,000	486,000	3,564,000	17.82%	3,564,000
张孝忠	董事、副总经理	3,450,000	414,000	3,036,000	15.18%	3,036,000
张孝方	副总经理	2,100,000	252,000	1,848,000	9.24%	1,848,000
吕有钰	副总经理	1,650,000	198,000	1,452,000	7.26%	1,452,000
合计	-	11,250,000	1,350,000	9,900,000	49.50%	9,900,000

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王卫京		换届	董事长	为了进一步完善公司治理结构、提升公司规范化运作水平,满足公司未来发展战略的需要。
刘树森		换届	董事	为了进一步完善公司治理结构、提升公司规范化运作水平,满足公司未来发展战略的需要。
江杨		换届	监事	为了进一步完善公司治理结构、提升公司规范化运作水平,满足公司未来发展战略的需要。
王松	董事长	换届		为了进一步完善公司治理结构、提升公司

				规范化运作水平，满足公司未来发展战略的需要。
蒋玉文	董事	换届		为了进一步完善公司治理结构、提升公司规范化运作水平，满足公司未来发展战略的需要。
吴霞	监事	换届		为了进一步完善公司治理结构、提升公司规范化运作水平，满足公司未来发展战略的需要。

### 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

王卫京：1973 年出生，硕士研究生、高级经济师。1989 年至 2005 年，先后在郑州解放军信息工程学院、总参三部、洛阳解放军外国语学院、军事科学院学习，任助理研究员、参谋；2005 年至 2014 年 3 月，在中国黄金集团公司工作，任中国黄金集团公司办公室二级业务主管、秘书处负责人、秘书处副处长、党委书记、副主任、主任；中国黄金集团湖北三鑫金铜股份有限公司党委书记、副总经理；2014 年 3 月至 2015 年 12 月，任中国铝业公司办公厅副主任；2015 年 12 月至 2018 年 3 月，中国铝业公司办公厅工作人员；2018 年 4 月至 2018 年 12 月，中铝资产经营管理有限公司工作人员；2018 年 12 月至今，任中铝工业服务有限公司总经理。王卫京不存在为失信联合惩戒对象的情况。

刘树森：1974 年出生，大学学历、工学学士、机械工程师，1997 年郑州工业大学毕业。1997 年至 2008 年在中国铝业河南分公司碳素厂工作，历任焙烧车间钳工、机械技术员、碳素厂点检站副站长，其间：2004 年 11 月至 2005 年 5 月借调至中铝公司驻山西华泰炭素股份有限公司技术服务组工作，任技术服务组副组长；2008 年 4 月至 2014 年 3 月，在中铝河南分公司项目工程部、发展改革部工作，任工程管理工程师；2014 年 4 月至 2018 年 1 月，历任中铝工业服务有限公司经营开发部、项目管理部业务经理；2018 年 1 月至今，任中铝工业服务有限公司综合管理部总经理。刘树森不存在为失信联合惩戒对象的情况。

江杨，女，1971 年出生，会计硕士，高级会计师，2014 年中央财经大学在职研究生毕业。1990 年 7 月至 2005 年 6 月，在西南铝运输公司财务科任会计、副科长（主持工作）；2005 年 6 月至 2007 年 1 月，任西南铝焊管厂财务科科长；2007 年 1 月至 2011 年 1 月，任中铝置业发展有限公司财务部副经理；2011 年 1 月至 2013 年 4 月，任中铝置业发展有限公司财务部高级业务经理；2013 年 4 月至 2014 年 5 月，任中铝置业发展有限公司财务部副经理；2014 年 5 月至 2015 年 4 月，任中国铜业有限公司财务部资金管理处副经理；2015 年 4 月至 2016 年 2 月，任中国铜业有限公司财务部资金管理处长经理；2016 年 2 月至 2017 年 9 月，任铜事业部财务资产部资金管理处长经理；2017 年 9 月 2017 年 10 月，任中铝工业服务有限公司财务总监，铜事业部财务资产部资金管理处长经理；2017 年 10 月至今，任中铝工业服务有限公司财务总监。江杨不存在为失信联合惩戒对象的情况。

## 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	22	22
生产人员	38	54
研发人员	18	18
销售及采购人员	6	6
员工总计	84	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	11	11
专科	16	16
专科以下	56	71
员工总计	84	100

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人员变动较小，员工较为稳定，公司为公司员工按照岗位职责制定并实施了一系列在岗培训，提高职业操作能力。员工薪酬包括基本薪资、技能薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律与员工签订《劳动合同》；并按国家和地方的有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育等社会保险。为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供节日慰问，结婚礼金，旅游等企业福利政策。报告期内，公司需承担费用的离退休职工数为0。

#### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

徐航，男，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2005年6月，就职于宁波宝新不锈钢有限公司，担任员工职务。2004年4月至2006年7月，就读于中央广播电视大学。2005年8月至2006年5月，就职于临安至盛机械有限公司，担任技术员职务。2006年6月至今，就职于公司。从业期间曾获得国家实用新型专利：阀门启闭用风炮助力机构（ZL201120383458.1）、易维护的料浆阀（ZL201320495820.3）。

#### 核心人员的变动情况

报告期内，核心技术人员无变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 否

阀门行业属于装备制造业。装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因此，国家对装备制造业的发展非常重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和支持的政策措施。《装备制造业调整和振兴规划》也提出，“基础件制造水平得到提高，通用零部件基本满足国内市场需求，关键自动化测控部件填补国内空白，特种原材料实现重点突破”的规划目标。国家“十二五”规划提出，改造提升制造业，发展先进装备制造业，要提高装备制造行业的基础工艺、基础材料、基础元器件研发和系统集成水平，加强重大技术成套装备研发和产业化，推动装备产品智能化。随着国内城市化和工业化进程的加快，以及基础设施建设的不断推进，预计在未来相当长的一段时期内，固定资产投资仍将是推动我国经济发展的重要力量。在能源、电力、化工、冶金、造纸、水处理等行业，仍有包括“西气东输”四线、五线在内的国家重大工程项目陆续开工建设。阀门广泛的应用于国民经济的各个领域，固定资产投资的高速增长，将会带动国内阀门产品需求的持续增加。近年来，随着美国和欧盟等国家和地区的产业升级，全球阀门行业产业转移的趋势日渐明显。中国作为制造业大国和新兴市场国家，制造业的发展具有很高的成本优势，已经发展成为全球阀门行业最重要的生产基地之一。而且，国内阀门企业的技术实力不断提高，已经基本能够适应全球多层次阀门应用领域的技术参数要求。因此，越来越多的跨国公司将中国列为阀门产品全球采购最重要的国家之一，为国内具有较强实力的阀门企业创造了很大的商机。公司在设立之初，产品定位在特种阀门领域，公司的主导产品——Y型料浆阀、放料阀及针形调节阀消化吸收国外先进技术研究生产，产品具有特独的结构设计，阀瓣、阀座等主要易损件可自由方便更换，大幅提高了阀门的整体使用寿命，并且具有流体阻力小、启闭灵活可靠、抗结疤、耐磨损等特殊性能，主要适用于氧化铝、煤化工、尾矿排放等含固体颗粒状介质的相关工业，这种阀门至本世纪初我国还依赖进口，公司在国内率先研发成功，并形成系列化大批量生产，完全替代了进口产品，曾被列入国家级新产品目录。近年来公司对产品的密封副结构形式和密封面材料等多方面进行了持续不断的创新改进，使产品的各项技术性能不断提高，在耐磨损及使用寿命等主要性能指标已达到和超过了国外同类产品的先进水平。在国内外氧化铝生产企业具有较高的市场覆盖率和市场占有率。

## 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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司构建了适应公司发展的组织结构；公司股东大会是公司权力机构；公司董事会对股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理具体主持公司日常生产经营管理工作；公司监事会是公司监督机构，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员监督等工作。根据《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。上述公司三会构成、高级管理人员的产生、公司章程及议事规则均符合《公司法》等法律法规规定，在程序上经过了股东大会、董事会或职工代表大会的审议，合法有效。公司股东大会、董事会及监事会的相关人员能按照议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。报告期内，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 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

公司按照规范化公司的要求，建立健全了治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。公司现有的治理机制注重保护股东有效、充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，确保所有股东充分行使合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司的重要人事变动、对外投资、关联交易，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。报告期内，上述机构成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内未对章程进行修改。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2018年4月18日，召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《2017年度总经理工作报告》等9项议案；</p> <p>2、2018年8月15日，召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《关于2018年半年度报告的议案》；</p> <p>3、2018年12月11日，召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于选举公司董事的议案》等2项议案；</p> <p>4、2018年12月25日，召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司董事长的议案》等4项议案；</p>
监事会	4	<p>1、2018年4月18日，召开第一届监事会第十一次会议，审议通过《2017年度监事会工作报告》等7项议案；</p> <p>2、2018年8月15日，召开第一届监事会第十二次会议，审议通过《关于2018年半年度报告的议案》；</p> <p>3、2018年12月11日，召开第一届监事会第十三次会议，审议通过《关于选举公司监事的议案》；</p> <p>4、2018年12月27日，召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2018年1月5日，召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》等2项议案；</p> <p>2、2018年5月4日，召开2017年年度股东大会，审议通过《2017年度董事会工作报告》等8项议案；</p> <p>3、2018年12月27日，召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举公司董事的议案》等2项议案；</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：截止报告期末，公司有法人股东1个，5名自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利

地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截止报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。报告期内，公司监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

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

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求进一步规范了公司的治理结构，强化了三会职能，完善质量体系，增强公司风险管理及排查。严格按照发《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 1 号-信息披露》等法律法规、业务规则、办事指引的要求对公司风险进行定期与不定期的排查工作，完善内部控制程序。公司目前暂未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规要求制定了《投资者关系管理制度》，并设置了董事会秘书专门处理投资者关系的岗位；报告期内，公司严格依照股转系统及信息披露管理办法的要求，及时、准确、完整披露相关信息，确保各外部投资者及时获知公司最新经营情况；报告期内，公司与投资者沟通过程均严格遵守规范、制度，未曾泄露公司重大未披露信息。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

### （六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

**独立董事的意见：**

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监理事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立性。

公司主要业务为工业阀门的研发、设计、制造和销售。公司具有完整的业务流程，具备独立完整的研发体系、采购渠道和销售渠道，拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备，有权与其他单位签订合同。公司与股东及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。为保持公司业务独立，避免日后发生潜在同业竞争情况，公司股东出具了《避免同业

竞争承诺函》，因此，公司的业务独立于股东及其控制的其他企业。

#### 2、资产独立性。

公司的资产与股东或关联方的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司目前业务和生产经营必需的机器设备、设施及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。公司未以资产、权益或信用为其他关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有充分的控制和支配权。公司与关联方的资金往来已规范整改完毕，目前不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### 3、人员独立性。

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领取薪酬；公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业兼职。公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于控股股东或其他关联方。公司与全体员工签订了书面劳动合同，并独立发放员工工资，不存在控股股东或其他关联方代发工资的情况。

#### 4、财务独立性。

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，并按会计制度的要求独立进行财务决算、编制国资委、财政部要求的各类报表。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

#### 5、机构独立性。

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《资金管理暂行办法》、《零库存管理办法》、《费用管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，对于发生的业务严格按照公司治理方面相关制度执行。报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订完善，为公司健康发展奠定良好的基础。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露责任人和公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。截止到报告期末，公司经第一届董事会第七次会议审议通过，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]9850号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
审计报告日期	2019年4月15日
注册会计师姓名	钟炽兵 颜方育
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告天职业字[2019]9850号

杭州耐特阀门股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了杭州耐特阀门股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

### 二、 形成审计意见的基础

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

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，我们运用了职业判断，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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国·北京  
二〇一九年四月十五日

中国注册会计师：  
\_\_\_\_\_

中国注册会计师：  
\_\_\_\_\_

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	27,609,545.58	16,409,911.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	52,225,425.44	54,340,296.25
其中：应收票据		3,300,000.00	13,614,072.80
应收账款		48,925,425.44	40,726,223.45
预付款项	六、（三）	937,850.06	341,615.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	656,420.27	564,098.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	六、(五)	18,346,832.78	13,678,905.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	163,296.80	
<b>流动资产合计</b>		<b>99,939,370.93</b>	<b>85,334,827.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	11,170,817.43	11,599,929.44
在建工程	六、(八)	376,268.96	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(九)	2,883,289.18	2,980,645.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十)	842,116.05	946,949.85
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,272,491.62</b>	<b>15,527,524.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>115,211,862.55</b>	<b>100,862,352.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十一)	11,602,101.84	9,892,055.70
其中：应付票据			
应付账款	六、(十一)	11,602,101.84	9,892,055.70
预收款项	六、(十二)	5,233,760.70	1,060,433.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十三)	3,037,877.63	4,322,349.60
应交税费	六、(十四)	722,906.83	1,264,387.85
其他应付款	六、(十五)	506,726.76	375,307.59
其中：应付利息			

应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		21,103,373.76	16,914,534.30
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、（十）	147,834.98	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		147,834.98	
<b>负债合计</b>		21,251,208.74	16,914,534.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、（十六）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十七）	54,196,072.12	54,196,072.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、（十八）	1,992,354.28	1,244,920.28
盈余公积	六、（十九）	2,160,597.73	1,234,057.52
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十）	15,611,629.68	7,272,767.80
归属于母公司所有者权益合计		93,960,653.81	83,947,817.72
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		93,960,653.81	83,947,817.72
<b>负债和所有者权益总计</b>		115,211,862.55	100,862,352.02

法定代表人：陶仁根

主管会计工作负责人：王虹

会计机构负责人：黄海波

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、(二十一)	72,962,251.27	61,446,409.63
其中：营业收入		72,962,251.27	61,446,409.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		63,829,315.03	52,230,094.21
其中：营业成本	六、(二十一)	46,958,348.73	37,868,105.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十二)	638,528.29	842,812.70
销售费用	六、(二十三)	6,028,667.45	5,452,334.98
管理费用	六、(二十四)	5,515,333.63	4,792,602.56
研发费用	六、(二十五)	5,279,975.68	4,223,442.11
财务费用	六、(二十六)	107,353.25	24,388.71
其中：利息费用			
利息收入	六、(二十六)	26,837.70	4,361.81
资产减值损失	六、(二十七)	-698,892.00	-973,592.39
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十八)	676,253.27	911,511.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	52,172.43	-59,021.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,861,361.94	10,068,805.47
加：营业外收入	六、(三十)	414,449.44	221,508.04
减：营业外支出	六、(三十一)	19,500.00	879,646.67
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,256,311.38	9,410,666.84
减：所得税费用	六、(三十二)	990,909.29	1,347,854.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,265,402.09	8,062,812.35
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：		9,265,402.09	8,062,812.35
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,265,402.09	8,062,812.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类：		9,265,402.09	8,062,812.35
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,265,402.09	8,062,812.35
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		9,265,402.09	8,062,812.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,265,402.09	8,062,812.35
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十三、(二)	0.46	0.40
(二) 稀释每股收益	十三、(二)	0.46	0.40

法定代表人：陶仁根

主管会计工作负责人：王虹

会计机构负责人：黄海波

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,904,427.78	59,461,511.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		26,037.43	121,508.04
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十三)	3,794,671.27	104,361.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>63,725,136.48</b>	<b>59,687,380.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		24,215,762.22	40,236,338.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,597,322.50	7,704,965.55
支付的各项税费		5,901,634.36	5,636,467.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十三)	7,341,135.39	5,193,496.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>52,055,854.47</b>	<b>58,771,267.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十四)	<b>11,669,282.01</b>	<b>916,113.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		74,500,000.00	17,170,000.00
取得投资收益收到的现金		676,253.27	911,511.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	45,215.92
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>75,236,253.27</b>	<b>18,126,727.89</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		654,034.63	135,516.06
投资支付的现金		74,500,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>75,154,034.63</b>	<b>135,516.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>82,218.64</b>	<b>17,991,211.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,180,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>5,180,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>-5,180,000.00</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,586.63	-1,502.61
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十四)	11,763,087.28	13,725,822.51
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十四)	15,846,458.30	2,120,635.79
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十四)	27,609,545.58	15,846,458.30

法定代表人：陶仁根      主管会计工作负责人：王虹      会计机构负责人：黄海波

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				54,196,072.12			1,244,920.28	1,234,057.52		7,272,767.80		83,947,817.72
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	20,000,000.00				54,196,072.12			1,244,920.28	1,234,057.52		7,272,767.80		83,947,817.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								747,434.00	926,540.21		8,338,861.88		10,012,836.09
（一）综合收益总额											9,265,402.09		9,265,402.09
（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									926,540.21		-926,540.21		
1. 提取盈余公积									926,540.21		-926,540.21		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备								747,434.00				747,434.00
1. 本期提取								828,982.51				828,982.51
2. 本期使用								81,548.51				81,548.51
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				54,196,072.12			1,992,354.28	2,160,597.73		15,611,629.68	93,960,653.81

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				54196072.12				427,776.28		5,196,236.69		79,820,085.09
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	20,000,000.00				54,196,072.12				427,776.28		5,196,236.69		79,820,085.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,244,920.28	806,281.24		2,076,531.11		4,127,732.63
（一）综合收益总额											8,062,812.35		8,062,812.35

(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								806,281.24		-5,986,281.24		-5,180,000.00
1. 提取盈余公积								806,281.24		-806,281.24		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,180,000.00		-5,180,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备								1,244,920.28				1,244,920.28
1. 本期提取								1,244,920.28				1,244,920.28
2. 本期使用												
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				54,196,072.12			1,244,920.28	1,234,057.52		7,272,767.80	83,947,817.72

法定代表人：陶仁根

主管会计工作负责人：王虹

会计机构负责人：黄海波

---

# 杭州耐特阀门股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

公司名称：杭州耐特阀门股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

法人：陶仁根

注册资本：2,000.00 万元人民币

登记机关：杭州市市场监督管理局

注册地址：临安市玲珑工业集聚区

统一信用代码：91330100728898642Y

#### 2. 公司的业务性质和主要经营活动

公司类型：股份有限公司(非上市)

所属行业：制造业

主营业务：工业阀门的研发、设计、制造和销售

经营范围：制造：阀门，五金。批发、零售：阀门，五金，氧化铝、氢氧化铝、铝锭、碳素制品；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 3. 母公司以及公司最终控制方的名称

母公司：中铝工业服务有限公司

最终控制方：中国铝业集团有限公司

#### 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见本附注“十四、财务报表的批准”。

#### 5. 营业期限：2001 年 05 月 01 日至长期

---

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从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。

### （六）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产

有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （七）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售

金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额达到 500 万元以上 (含 500 万元) 的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	应收押金、保证金、职工备用金及借款、为职工代垫保险款、应收关联方款项等。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。除有确凿证据, 一般不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可回收性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

---

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### （九）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要包括原材料、库存商品、在产品和发出商品。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### （十）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，

同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十一）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并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。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承

---

租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## (十二) 在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十三) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2. 辞退福利

本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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

##### 3. 设定提存计划

---

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 4. 设定受益计划

##### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

#### (十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十八) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司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和相应的负债。

#### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （十九）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公

司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十二）租赁

##### 经营租赁

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

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

#### （二十三）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损

失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	2018年1-5月应税收入按17%的税率计算销项税，2018年6-12月应税收入按16%的税率计算销项税。
土地使用税	根据当地土地级次确定适用税额	定额征收
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下达的《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016)149号)，本公司于2016年11月21日通过高新技术企业复审认定，有效期三年，故本公司2018年度企业所得税按15%的税率计缴。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

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
将应收票据、应收账款归并至“应收票据及应收账款”列示	期末“应收票据及应收账款”列示金额52,225,425.44元，期初“应收票据及应收账款”列示金额54,340,296.25元。
将应收利息、应收股利归并至“其他应收款”列示	期末“其他应收款”列示金额656,420.27元，期初“其他应收款”列示金额564,098.65元。
将固定资产清理归并至“固定资产”列示	期末“固定资产”列示金额11,170,817.43元，期初“固定资产”列示金额11,599,929.44元。
将工程物资归并至“在建工程”列示	期末“在建工程”列示金额376,268.96元，期初“在建工程”列示金额0.00元。
将应付票据、应付账款归并至“应付票据及应付账款”列示	期末“应付票据及应付账款”列示金额11,602,101.84元，期初“应付票据及应付账款”列示金额11,602,101.84元。

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
票据及应付账款”列示	付账款”列示金额 9,892,055.70 元。
将应付利息、应付股利归并至“其他应付款”列示	期末“其他应付款”列示金额 506,726.76 元，期初“其他应付款”列示金额 375,307.59 元。
将专项应付款归并至“长期应付款”列示	期末“长期应付款”列示金额 0.00 元，期初“长期应付款”列示金额 0.00 元。
新增“研发费用”项目，研发费用不再在管理费用项目核算	本期“研发费用”增加 5,279,975.68 元，“管理费用”减少 5,279,975.68 元，上期“研发费用”增加 4,223,442.11 元，“管理费用”减少 4,223,442.11 元。
在“财务费用”下新增单独披露“其中：利息费用”“利息收入”明细项目	本期“利息费用”列示金额 0.00 元，上期“利息费用”列示金额 0.00 元，“利息收入”列示金额 26,837.70 元，上期“利息收入”列示金额 4,361.81 元。

## 2. 会计估计的变更

无。

## 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	26,783.72	42.51
银行存款	27,582,761.86	15,846,415.79
其他货币资金		563,453.40
合计	<u>27,609,545.58</u>	<u>16,409,911.70</u>

其中：存放在境外的款项总额

#### 2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

## (二) 应收票据及应收账款

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,300,000.00	13,614,072.80
应收账款	48,925,425.44	40,726,223.45
合计	<u>52,225,425.44</u>	<u>54,340,296.25</u>

### 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	3,300,000.00	13,614,072.80
合计	<u>3,300,000.00</u>	<u>13,614,072.80</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	9,204,136.04		
合计	<u>9,204,136.04</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 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	49,711,640.41	92.36	2,990,535.73	6.02	46,721,104.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,113,488.40	7.64	1,909,167.64	46.41	2,204,320.76
合计	<u>53,825,128.81</u>	<u>100.00</u>	<u>4,899,703.37</u>		<u>48,925,425.44</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			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	6,325,196.00	13.56	371,264.83	5.87	5,953,931.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,085,792.39	83.76	4,313,500.11	11.04	34,772,292.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,250,556.50	2.68	1,250,556.50	100.00	
合计	<u>46,661,544.89</u>	<u>100.00</u>	<u>5,935,321.44</u>		<u>40,726,223.45</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	23,437,828.45		
1-2年 (含2年)	7,699,410.32	769,941.03	10.00
2-3年 (含3年)	1,787,454.57	357,490.91	20.00
3-4年 (含4年)	2,221,024.22	666,307.27	30.00
4-5年 (含5年)	545,432.95	272,716.48	50.00
5年以上	924,080.04	924,080.04	100.00
合计	<u>36,615,230.55</u>	<u>2,990,535.73</u>	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	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 (%)
应收关联方款项	13,096,409.86			7,573,550.20	537,000.00	7.09
合计	<u>13,096,409.86</u>			<u>7,573,550.20</u>	<u>537,000.00</u>	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
中铝国际工程股份有限公司	268,500.00	268,500.00	100.00

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
中铝矿业有限公司	611,758.00	91,200.00	14.91
洛阳香江万基铝业有限公司	1,722,014.76	1,250,556.50	72.62
山西武圣新材料有限公司	221,530.00	221,530.00	100.00
中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	1,289,685.64	77,381.14	6.00
合计	<u>4,113,488.40</u>	<u>1,909,167.64</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-1,035,618.07
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
靖西天桂铝业有限公司	5,159,750.40	9.59	
山西华兴铝业有限公司	5,019,652.53	9.33	
河南聚匠机械设备安装工程有限公司	3,033,484.15	5.64	
山西孝义华庆铝业有限公司	2,934,079.01	5.45	118,806.00
中铝山西新材料有限公司	2,478,368.45	4.60	
合计	<u>18,625,334.54</u>	<u>34.61</u>	<u>118,806.00</u>

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	927,585.06	93.90		271,774.71	79.56	
1-2年(含2年)	9,525.00	0.96		315.00	0.09	
2-3年(含3年)				64,526.00	18.89	
3年以上	50,740.00	5.14	50,000.00	5,000.00	1.46	
合计	<u>987,850.06</u>	<u>100.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>341,615.71</u>	<u>100.00</u>	

注：期末无账龄超过1年的重要预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项余额的比例(%)
无锡圣汉斯自动化工程有限公司	790,338.00	80.01
杭州蝶舞软件有限公司	50,000.00	5.06
河南省矿山起重机有限公司临安分公司	29,000.00	2.94
临安震群机械配件厂	6,542.00	0.66
耐莱斯阀门有限公司	6,450.00	0.65
合计	<u>882,330.00</u>	<u>89.32</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	656,420.27	564,098.65
合计	<u>656,420.27</u>	<u>564,098.65</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 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	674,420.27	100.00	18,000.00	2.67	656,420.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>674,420.27</u>	<u>100.00</u>	<u>18,000.00</u>		<u>656,420.27</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 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	585,098.65	100.00	21,000.00	3.59	564,098.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>585,098.65</u>	<u>100.00</u>	<u>21,000.00</u>		<u>564,098.65</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	574,420.27		
1-2 年 (含 2 年)	80,000.00	8,000.00	10.00
4-5 年 (含 5 年)	20,000.00	10,000.00	50.00
合计	<u>674,420.27</u>	<u>18,000.00</u>	

(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
应收暂付款	178,464.57	33,754.00
押金保证金	490,834.70	516,500.00
备用金	5,121.00	34,844.65
合计	<u>674,420.27</u>	<u>585,098.65</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-3,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期 末余额
靖西天桂铝业有限公司	押金保证金	235,140.00	1年以内(含1年)	34.87	
广西中铝建设监理咨询有限公司	投标保证金	149,500.00	2年以内(含2年)	22.17	3,850.00
杭州华旺新材料科技有限公司	押金保证金	53,694.70	1年以内(含1年)	7.96	
中国铝业股份有限公司广西分公司	押金保证金	50,000.00	1年以内(含1年)	7.41	
山东瑞信招标有限公司	押金保证金	50,000.00	1年以内(含1年)	7.41	
合计		<u>538,334.70</u>		<u>79.82</u>	<u>3,850.00</u>

(五) 存货

1. 分类列示

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	7,159,399.66		7,159,399.66	6,088,615.76		6,088,615.76
在产品	752,979.75		752,979.75	1,138,383.26		1,138,383.26
库存商品	4,656,359.76	233,686.91	4,422,672.85	2,601,551.23	233,686.91	2,367,864.32
发出商品	6,424,497.24	412,716.72	6,011,780.52	4,207,032.55	122,990.65	4,084,041.90
合计	<u>18,993,236.41</u>	<u>646,403.63</u>	<u>18,346,832.78</u>	<u>14,035,582.80</u>	<u>356,677.56</u>	<u>13,678,905.24</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	233,686.91					233,686.91
发出商品	122,990.65	289,726.07				412,716.72
合计	<u>356,677.56</u>	<u>289,726.07</u>				<u>646,403.63</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	预计可变现净值低于存货账面成本	
发出商品	预计可变现净值低于存货账面成本	

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴所得税	163,296.80	
合计	<u>163,296.80</u>	

## (七) 固定资产

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,170,817.43	11,599,929.44
固定资产清理		
合计	<u>11,170,817.43</u>	<u>11,599,929.44</u>

### 2. 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,628,785.26	7,275,170.35	4,045,466.56	1,149,087.87	<u>28,098,510.04</u>
2. 本期增加金额		<u>937,566.19</u>	<u>81,606.83</u>	<u>21,116.24</u>	<u>1,040,289.26</u>
其中：购置		937,566.19	81,606.83	21,116.24	<u>1,040,289.26</u>
3. 本期减少金额		<u>121,600.00</u>			<u>121,600.00</u>
其中：处置或报废		121,600.00			<u>121,600.00</u>
4. 期末余额	<u>15,628,785.26</u>	<u>8,091,136.54</u>	<u>4,127,073.39</u>	<u>1,170,204.11</u>	<u>29,017,199.30</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,950,268.46	6,351,313.48	3,105,973.79	1,091,024.87	<u>16,498,580.60</u>
2. 本期增加金额	<u>988,864.55</u>	<u>208,221.99</u>	<u>245,265.63</u>	<u>20,969.10</u>	<u>1,463,321.27</u>
其中：计提	988,864.55	208,221.99	245,265.63	20,969.10	<u>1,463,321.27</u>
3. 本期减少金额		<u>115,520.00</u>			<u>115,520.00</u>
其中：处置或报废		115,520.00			<u>115,520.00</u>
4. 期末余额	<u>6,939,133.01</u>	<u>6,444,015.47</u>	<u>3,351,239.42</u>	<u>1,111,993.97</u>	<u>17,846,381.87</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
其中：购置					
3. 本期减少金额					
其中：处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>8,689,652.25</u>	<u>1,647,121.07</u>	<u>775,833.97</u>	<u>58,210.14</u>	<u>11,170,817.43</u>
2. 期初账面价值	<u>9,678,516.80</u>	<u>923,856.87</u>	<u>939,492.77</u>	<u>58,063.00</u>	<u>11,599,929.44</u>

(2) 本期无暂时闲置固定资产情况。

(3) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (八) 在建工程

##### 1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	376,268.96	
工程物资		
合计	<u>376,268.96</u>	

##### 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	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷漆房	376,268.96		376,268.96			
合计	<u>376,268.96</u>		<u>376,268.96</u>			

#### (九) 无形资产

##### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,809,634.91	20,754.72	<u>3,830,389.63</u>

项目	土地使用权	软件	合计
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>3,809,634.91</u>	<u>20,754.72</u>	<u>3,830,389.63</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	838,326.45	11,418.00	<u>849,744.45</u>
2. 本期增加金额	<u>93,204.00</u>	<u>4,152.00</u>	<u>97,356.00</u>
其中：计提	93,204.00	4,152.00	<u>97,356.00</u>
3. 本期减少金额			
其中：处置			
4. 期末余额	<u>931,530.45</u>	<u>15,570.00</u>	<u>947,100.45</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>2,878,104.46</u>	<u>5,184.72</u>	<u>2,883,289.18</u>
2. 期初账面价值	<u>2,971,308.46</u>	<u>9,336.72</u>	<u>2,980,645.18</u>

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### (十) 递延所得税资产及递延所得税负债

##### 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	5,614,107.00	842,116.05	6,312,999.00	946,949.85
合计	<u>5,614,107.00</u>	<u>842,116.05</u>	<u>6,312,999.00</u>	<u>946,949.85</u>

##### 2. 未抵销的递延所得税负债

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
固定资产折旧	985,566.53	147,834.98		
合计	<u>985,566.53</u>	<u>147,834.98</u>		

(十一) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	11,602,101.84	9,892,055.70
合计	<u>11,602,101.84</u>	<u>9,892,055.70</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	11,602,101.84	9,892,055.70
合计	<u>11,602,101.84</u>	<u>9,892,055.70</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十二) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,233,760.70	1,060,433.56
合计	<u>5,233,760.70</u>	<u>1,060,433.56</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项

(十三) 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	4,308,382.64	12,823,441.00	14,125,485.31	3,006,338.33
二、离职后福利中-设定提存计划负债	13,966.96	522,169.67	504,597.33	31,539.30
合计	<u>4,322,349.60</u>	<u>13,345,610.67</u>	<u>14,630,082.64</u>	<u>3,037,877.63</u>

## 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	4,289,874.34	12,007,308.55	13,318,683.61	2,978,499.28
二、职工福利费		397,687.76	397,687.76	
三、社会保险费	<u>16,090.30</u>	<u>224,567.74</u>	<u>215,236.99</u>	<u>25,421.05</u>
其中：医疗保险费	13,866.96	191,885.72	185,155.77	20,596.91
工伤保险费	1,359.61	16,823.57	17,963.18	220.00
生育保险费	863.73	15,858.45	12,118.04	4,604.14
四、住房公积金		3,454.00	3,454.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,418.00	190,422.95	190,422.95	2,418.00
合 计	<u>4,308,382.64</u>	<u>12,823,441.00</u>	<u>14,125,485.31</u>	<u>3,006,338.33</u>

## 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	12,609.24	454,365.43	437,558.64	29,416.03
2. 失业保险费	1,357.72	67,804.24	67,038.69	2,123.27
合 计	<u>13,966.96</u>	<u>522,169.67</u>	<u>504,597.33</u>	<u>31,539.30</u>

## (十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		665,065.42
2. 增值税	533,912.87	381,296.39
3. 土地使用税		86,791.44
4. 房产税	62,743.61	68,732.27
5. 城市维护建设税	35,513.07	19,209.66
6. 教育费附加	25,366.44	13,721.19
7. 代扣代缴个人所得税	51,904.39	19,144.25
8. 其他	13,466.45	10,427.23
合 计	<u>722,906.83</u>	<u>1,264,387.85</u>

(十五) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	506,726.76	375,307.59
合计	<u>506,726.76</u>	<u>375,307.59</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付维修费	223,800.00	200,000.00
押金保证金	26,000.00	26,000.00
党建经费	202,910.52	81,800.00
其他	54,016.24	67,507.59
合计	<u>506,726.76</u>	<u>375,307.59</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款

(十六) 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	
一、有限售条件股份	<u>20,000,000.00</u>				<u>-6,562,500.00</u>	<u>13,437,500.00</u>
1. 国有法人持股	5,000,000.00					5,000,000.00
2. 其他内资持股	<u>15,000,000.00</u>				<u>-6,562,500.00</u>	<u>8,437,500.00</u>
其中：境内自然人持股	15,000,000.00				-6,562,500.00	8,437,500.00
二、无限售条件流通股份					<u>6,562,500.00</u>	<u>6,562,500.00</u>
人民币普通股					6,562,500.00	6,562,500.00
股份合计	<u>20,000,000.00</u>					<u>20,000,000.00</u>

注1：其中无限售条件流通股份的人民币普通股期末国有法人持股1,800,000.00股。

注2：2018年5月8日公司自然人股东持有的6,562,500.00股股票解除限售，公告编号为2018-010。

注3：本期股东中铝工业服务有限公司通过盘后协议转让方式增持1,800,000.00股，自然人股东减持1,800,000.00股。

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	54,196,072.12			54,196,072.12
合计	<u>54,196,072.12</u>			<u>54,196,072.12</u>

(十八) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,244,920.28	828,982.51	81,548.51	1,992,354.28
合计	<u>1,244,920.28</u>	<u>828,982.51</u>	<u>81,548.51</u>	<u>1,992,354.28</u>

注：根据《财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知》（财企[2012]16号），公司属于规定中的“机械制造企业”企业，本期按照规定标准计提的安全生产费。

(十九) 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	1,234,057.52	926,540.21		2,160,597.73
合计	<u>1,234,057.52</u>	<u>926,540.21</u>		<u>2,160,597.73</u>

注：盈余公积本年增加系按净利润的10%提取法定盈余公积。

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	7,272,767.80	5,196,236.69
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>7,272,767.80</u>	<u>5,196,236.69</u>
加：本期净利润	9,265,402.09	8,062,812.35
减：提取法定盈余公积	926,540.21	806,281.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,180,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>15,611,629.68</u>	<u>7,272,767.80</u>

(二十一) 营业收入、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	72,260,684.25	46,176,202.34	60,732,302.13	37,665,275.35
其他业务	701,567.02	782,146.39	714,107.50	202,830.19
合计	<u>72,962,251.27</u>	<u>46,958,348.73</u>	<u>61,446,409.63</u>	<u>37,868,105.54</u>

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	273,642.23	276,795.00	详见四、(一)
教育费附加	117,275.22	118,626.43	详见四、(一)
地方教育费附加	78,183.48	79,084.28	详见四、(一)
房产税	126,074.11	137,464.54	详见四、(一)
土地使用税	26,037.46	173,582.91	详见四、(一)
印花税	17,315.79	14,859.54	
其他		42,400.00	
合计	<u>638,528.29</u>	<u>842,812.70</u>	

(二十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,341,198.55	1,297,202.59
运杂费	1,551,597.97	1,100,031.64
差旅费	545,464.64	303,358.78
销售服务费	514,077.52	1,933,282.47
咨询费	459,214.03	34,984.08
业务经费	213,611.09	258,505.54
运输费	183,389.06	
办公费	58,828.67	79,590.42
折旧费	49,747.88	106,195.52
修理费	35,050.90	
小车费	26,127.40	335,761.94
邮电通讯费	6,812.87	
广告费	3,510.00	1,080.00
其他	40,036.87	2,342.00
合计	<u>6,028,667.45</u>	<u>5,452,334.98</u>

(二十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,363,631.42	2,480,389.81
业务招待费	416,067.74	444,078.49
折旧费	328,022.53	488,689.15
差旅费	295,671.93	107,430.05
咨询费	289,606.85	
交通运输费	164,321.01	
小车费	141,457.74	116,682.68
党团活动费用	121,110.52	81,800.00
聘请中介机构费	113,377.35	496,692.78
无形资产摊销	97,356.00	97,356.00
残疾人就业保障金	82,020.73	
办公费	70,013.06	185,440.84
邮电通讯费	54,559.75	
水电费	21,102.16	
会议费	15,013.88	
保险费	14,026.60	
修理费	8,779.81	
绿化费	7,197.00	
低值易耗品摊销	4,820.51	
排污费	4,716.98	
存货盘盈	-100,712.20	
存货盘亏及毁损	1,625.18	148,423.63
诉讼费	1,220.00	
安全生产费	195.00	
实验检验费	132.08	
其他		145,619.13
合计	<u>5,515,333.63</u>	<u>4,792,602.56</u>

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	2,667,757.43	2,061,327.75
直接投入费用	2,458,969.32	1,856,905.80
折旧费用	145,458.25	215,612.52
其他相关费用	7,790.68	89,596.04
合计	<u>5,279,975.68</u>	<u>4,223,442.11</u>

(二十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	26,837.70	4,361.81
汇兑净损失	120,469.52	1,502.61
其他	13,721.43	27,247.91
合计	<u>107,353.25</u>	<u>24,388.71</u>

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-988,618.07	-1,080,741.14
二、存货跌价损失	289,726.07	107,148.75
合计	<u>-698,892.00</u>	<u>-973,592.39</u>

(二十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	676,253.27	911,511.97
合计	<u>676,253.27</u>	<u>911,511.97</u>

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	52,172.43	-59,021.92
合计	<u>52,172.43</u>	<u>-59,021.92</u>

(三十) 营业外收入

1. 分类列示

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
----	-------	-------	---------------

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
政府补助	358,000.00	221,508.04	358,000.00
其他	56,449.44		56,449.44
合计	<u>414,449.44</u>	<u>221,508.04</u>	<u>414,449.44</u>

## 2. 计入当期损益的政府补助

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
收到企业兼并财政奖励款	358,000.00		与收益相关
收 2016 年工业资助奖励项目资金(500 强配套)		100,000.00	
收到亩产税收减免款		121,508.04	
合计	<u>358,000.00</u>	<u>221,508.04</u>	

## (三十一) 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
其他	19,500.00	879,646.67	19,500.00
合计	<u>19,500.00</u>	<u>879,646.67</u>	<u>19,500.00</u>

注：上期其他主要为抵债损失869,418.84元。

## (三十二) 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	738,240.51	1,196,330.58
递延所得税费用	252,668.78	151,523.91
合计	<u>990,909.29</u>	<u>1,347,854.49</u>

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	10,256,311.38	9,410,666.84
按适用税率计算的所得税费用	1,538,446.71	1,411,600.03

项目	本期发生额	上期发生额
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-547,537.42	-63,745.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>990,909.29</u>	<u>1,347,854.49</u>

### （三十三）现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金、投标保证金、备用金等	2,725,930.73	
收回履约保证金	563,453.40	
收到的政府补助	358,000.00	100,000.00
收到的利息收入	26,837.70	4,361.81
其他	120,449.44	
合计	<u>3,794,671.27</u>	<u>104,361.81</u>

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金、备用金等	2,289,258.01	383,453.40
付现销售费用	1,626,994.57	1,960,833.24
付现管理费用	3,392,546.01	2,811,734.30
付现财务费用	12,836.80	27,247.91
付现营业外支出	19,500.00	10,227.83
合计	<u>7,341,135.39</u>	<u>5,193,496.68</u>

### （三十四）现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	9,265,402.09	8,062,812.35
加：资产减值准备	-698,892.00	-973,592.39

补充资料	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,463,321.27	1,987,622.90
无形资产摊销	97,356.00	97,356.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-52,172.43	59,021.92
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)	-11,586.63	1,502.61
投资损失(收益以“-”号填列)	-676,253.27	-911,511.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	104,833.80	151,523.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	147,834.98	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,957,653.61	-4,193,524.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,815,089.51	-11,025,099.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,172,002.30	6,415,080.88
其他		1,244,920.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>11,669,282.01</u></b>	<b><u>916,113.29</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	27,609,545.58	15,846,458.30
减: 现金的期初余额	15,846,458.30	2,120,635.79
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	<u>11,763,087.28</u>	<u>13,725,822.51</u>

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>27,609,545.58</u>	<u>15,846,458.30</u>
其中: 库存现金	26,783.72	42.51
可随时用于支付的银行存款	27,582,761.86	15,846,415.79
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
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	<u>27,609,545.58</u>	<u>15,846,458.30</u>

### （三十五）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			<u>1,214,198.19</u>
其中：美元	8.23	6.8632	56.48
欧元	154,720.95	7.8473	1,214,141.71

### （三十六）政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	358,000.00	营业外收入	358,000.00
合计	<u>358,000.00</u>		<u>358,000.00</u>

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、其他流动资产等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### 1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最

---

大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）和六、（四）中。

## 2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

## 3. 市场风险

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

### （1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

截至2018年12月31日，本公司无浮动利率计息银行借款，在目前可预见的时间内，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### （2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况，参见附注六、（三十五）。

### （3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2018年12月31日，本公司无权益工具投资。

## 八、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中铝工业服务有限 公司	有限责任公司(法 人独资)	北京市	王卫京	租赁和商务服务业	12,000.00 万元人民币

注：母公司法定代表人已于2019年3月5日由王松变更为王卫京。

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权比 例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
34.00	34.00	中国铝业集团有限公司	91110114082885948G

### （三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国铝业股份有限公司广西分公司	同一最终控制
中铝中州铝业有限公司	同一最终控制
中铝山西新材料有限公司	同一最终控制
中国铝业股份有限公司河南分公司	同一最终控制
中铝矿业有限公司	同一最终控制
中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	同一最终控制
山西华兴铝业有限公司	同一最终控制
中铝润滑科技有限公司	同一最终控制
中铝工业服务有限公司	同一最终控制
中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	同一最终控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铝洛阳铜加工有限公司	同一最终控制
山西中铝工业服务有限公司	同一最终控制
遵义铝业股份有限公司	同一最终控制
中国铝业遵义氧化铝有限公司	同一最终控制
贵州华锦铝业有限公司	同一最终控制
广西华银铝业有限公司	同一最终控制
内蒙古华云新材料有限公司	同一最终控制
广西华磊新材料有限公司	同一最终控制
长沙有色冶金设计研究院有限公司	同一最终控制
中铝山东有限公司	同一最终控制
包头铝业有限公司	同一最终控制
沈阳博宇科技有限责任公司	同一最终控制
中铝物资供销有限公司	同一最终控制
中铝国际工程股份有限公司	同一最终控制
中铝国际工程股份有限公司贵阳分公司	同一最终控制
山西中铝工业服务有限公司兴县分公司	同一最终控制
中色十二冶金建设有限公司东兴分公司	同一最终控制
河南中铝装备有限公司	同一最终控制
河南九力科技有限公司	同一最终控制
上海携卓机电科技有限公司	高管金先凯子女控制的公司
浙江耐特电气有限公司	持有本公司 17.82% 股权之股东陶仁根关系密切家庭成员控制的公司

#### (四) 关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海携卓机电科技有限公司	采购阀门	426,836.21	268,109.38

###### (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国铝业股份有限公司广西分公司	销售阀门	2,584,159.64	1,662,953.85

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铝中州铝业有限公司	销售阀门	38,606.85	1,977,209.40
中铝山西新材料有限公司	销售阀门	1,993,225.68	882,858.94
中铝矿业有限公司	销售阀门	2,682,130.94	
中国铝业股份有限公司河南分公司	销售阀门		296,897.44
中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	销售阀门	678,536.70	
山西华兴铝业有限公司	销售阀门	5,268,221.37	840,188.03
中铝润滑科技有限公司	销售阀门	39,858.67	160,226.50
中铝工业服务有限公司	销售阀门	1,548,465.84	
中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	销售阀门	750,701.62	1,937,278.63
中铝洛阳铜加工有限公司	销售阀门	15,158.85	19,455.56
山西中铝工业服务有限公司	销售阀门	71,553.45	923,810.26
遵义铝业股份有限公司	销售阀门	4,319,682.65	
中国铝业遵义氧化铝有限公司	销售阀门		25,173.33
贵州华锦铝业有限公司	销售阀门	8,846.16	
广西华银铝业有限公司	销售阀门	558,376.04	
上海携卓机电科技有限公司	销售阀门	194,827.58	355,316.24
内蒙古华云新材料有限公司	销售阀门	6,153.84	
广西华磊新材料有限公司	销售阀门	560,669.25	
长沙有色冶金设计研究院有限公司	销售阀门	1,610,170.91	
中铝山东有限公司	销售阀门	302,856.07	
包头铝业有限公司	销售阀门	25,935.87	
沈阳博宇科技有限责任公司	销售阀门	827,586.19	
浙江耐特电气有限公司	提供电能	90,334.88	75,256.41
中铝物资供销有限公司	销售材料	3,643,241.50	
中铝国际工程股份有限公司贵阳分公司	销售阀门		2,336,547.01
河南中铝装备有限公司	销售阀门		58,388.89
山西中铝工业服务有限公司兴县分公司	销售阀门		547,349.57
河南九力科技有限公司	销售阀门		31,794.87

## 2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,283,223.68	1,549,538.45

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国铝业股份有限公司广西分公司			321,373.51	
应收账款	中铝中州铝业有限公司	229,000.00		2,070,726.00	
应收账款	中铝山西新材料有限公司	2,478,368.45		912,080.99	
应收账款	中铝矿业有限公司	611,758.00	91,200.00		
应收账款	中国铝业股份有限公司河南分公司			400,498.00	
应收账款	中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	333,328.00			
应收账款	山西华兴铝业有限公司	5,019,652.53		1,388,899.20	
应收账款	中铝润滑科技有限公司	23,011.07		18,746.50	
应收账款	中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	1,289,685.64	77,381.14	6,325,196.00	371,264.83
应收账款	中铝洛阳铜加工有限公司			10,250.00	
应收账款	山西中铝工业服务有限公司	164,016.00		281,014.00	
应收账款	遵义铝业股份有限公司	2,074,712.31			
应收账款	上海携卓机电科技有限公司	76,000.00			
应收账款	内蒙古华云新材料有限公司	4,104.61			
应收账款	广西华磊新材料有限公司	145,890.00			
应收账款	长沙有色冶金设计研究院有限公司	747,119.32			
应收账款	中铝山东有限公司	35,236.00			
应收账款	包头铝业有限公司	17,444.57			
应收账款	沈阳博宇科技有限责任公司	288,000.00			
应收账款	中铝国际工程股份有限公司	268,500.00	268,500.00	537,000.00	537,000.00
应收账款	中铝国际工程股份有限公司贵阳分公司	820,128.00		820,128.00	
应收账款	山西中铝工业服务有限公司兴县分公司	640,399.00		640,399.00	
应收账款	中色十二冶金建设有限公司东兴分公司	101,760.00	48,520.00	101,760.00	48,520.00
应收账款	河南中铝装备有限公司			172,435.00	

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海携卓机电科技有限公司		14,686.10

## 十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

公司于2019年4月15日召开的第二届第三次董事会审议通过了《2018年度利润分配预案》，公司拟以2018年12月31日总股本20,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.60元（含税），共分配现金红利7,200,000.00元（含税）。

### （二）其他资产负债表日后事项说明

1. 公司于2019年3月21日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于向银行申请保函的议案》，公司拟向中国建设银行股份有限公司杭州临安支行申请总金额为人民币伍佰万元的保函，期限壹年。公司以合法拥有的保证金作担保，公司董事会拟授权公司法人代表人陶仁根代表本公司办理上述保函事宜并签署有关合同及文件。

2. 公司于2019年3月21日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟开展票据池业务的议案》，公司拟分别与中国建设银行股份有限公司杭州临安支行、中国农业银行股份有限公司杭州临安支行开展票据池业务，合计金额为不超过人民币壹仟万元，期限为自股东大会审议通过之日起壹年，业务期限内，该额度可滚动使用。具体担保形式及金额根据公司的经营需要具体确定及办理。公司董事会拟授权公司法人代表人陶仁根代表本公司办理上述票据池业务事宜并签署有关合同及文件。

3. 公司于2019年4月15日召开的第二届第三次董事会审议通过了《关于资本公积转增股本的议案》，公司根据当前经营情况、现金流状况及资本公积情况，基于对公司未来可持续发展的考虑，并兼顾公司投资者的利益，根据有关法律法规及《公司章程》的规定拟进行资本公积转增股本，本方案实施后，公司总股本拟由2,000万股增至5,000万股。

截至本财务报表批准报出日止，除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

本公司2018年度企业所得税暂未汇算清缴完成，最终数据以税务部门认定为准。

## 十三、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	52,172.43	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	358,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,949.44	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	676,253.27	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>1,123,375.14</u></b>	
减：所得税影响金额	171,146.27	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>952,228.87</u></b>	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.42	0.4633	0.4633
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.35	0.4157	0.4157

#### 十四、财务报表的批准

本年度财务报表已于2019年4月15日经公司管理层批准报出。

杭州耐特阀门股份有限公司

二〇一九年四月十五日

---

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室