

**IVCO**

艾维科

NEEQ:870449

上海艾维科阀门股份有限公司

ShangHai IVCO ValveShares Co.,LTD



半年度报告

— 2019 —

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、艾维科股份	指	上海艾维科阀门股份有限公司
艾特机械	指	上海艾铁机械有限公司
中国国电	指	中国国电集团公司
华润电力	指	华润电力控股有限公司
中铁建设	指	中铁建设集团有限公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起实施的《全国中小企业股份转让系统业务规则（实行）》（2013年12月30修改）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	上海艾维科阀门股份有限公司章程
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
铸件	指	将熔炼好的液态金属用烧注、压射、吸入或其他方法注入预先准备好的铸型中，冷却后经落砂、清理后处理，所得到的具有一定形状、尺寸和性能的物件
锻件	指	金属材料在外力作用下产生变形，从而塑造一定形状和尺寸的物件
TS 认证	指	中华人民共和国特种设备制造许可证

## 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。

公司负责人陈建鑫、主管会计工作负责人张伟萍及会计机构负责人（会计主管人员）张伟萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 《上海艾维科阀门股份有限公司第二届董事会第二次会议决议》 2. 《上海艾维科阀门股份有限公司第二届监事会第二次会议决议》 3. 《上海艾维科阀门股份有限公司 2019 年半年度报告》 4. 报告期内在全国中小企业股份转让系统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原件 5 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

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海艾维科阀门股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai IVCO Valve Shares Co.,Ltd
证券简称	艾维科
证券代码	870449
法定代表人	陈建奎
办公地址	上海市青浦区工业园区拓青路 199 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈芳芳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-59868821
传真	021-59868826
电子邮箱	18117358891@163.com
公司网址	<a href="http://www.ivco.com.cn">http://www.ivco.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	上海市青浦区工业园区拓青路 199 号 201799
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-03-06
挂牌时间	2017-01-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造-C3443 阀门和旋塞制造
主要产品与服务项目	公司主营业务为研发、生产及销售工业阀门，并提供相关技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈建奎
实际控制人及其一致行动人	陈建奎

#### 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	91310118631702965X	否
注册地址	上海市青浦区工业园区拓青路 199 号	否
注册资本（元）	50,100,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	17,167,264.18	25,016,165.04	-31.38%
毛利率%	36.81%	37.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	408,306.66	1,554,213.19	-73.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,782.43	1,212,018.84	-101.96%
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）	0.75%	2.94%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-0.04%	2.29%	-
基本每股收益	0.01	0.03	-66.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	116,469,088.48	108,012,358.39	7.83%
负债总计	61,626,375.37	53,577,951.94	15.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,842,713.11	54,434,406.45	0.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.09	0.00%
资产负债率%（母公司）	52.91%	49.60%	-
资产负债率%（合并）	52.91%	49.60%	-
流动比率	1.34	1.34	-
利息保障倍数	1.50	2.12	-

### 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	-7,120,817.56	-640,388.39	-1,011.95%
应收账款周转率	0.34	0.57	-
存货周转率	1.07	1.28	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.83%	4.26%	-

营业收入增长率%	-31.38%	23.88%	-
净利润增长率%	-73.73%	34.56%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,100,000	50,100,000	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
计入当期损益的政府补助	520,962.46
其他营业外收入和支出	-12,622.35
<b>非经常性损益合计</b>	<b>508,340.11</b>
所得税影响数	76,251.02
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>432,089.09</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 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		118,656.00		
应收账款		47,154,025.64		
应收票据及应收账款	47,272,681.64			
应付票据		2,585,479.32		
应付账款		17,891,836.90		
应付票据及应付账款	20,477,316.22			

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据

新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主营业务为研发、生产及销售工业阀门，并提供相关技术服务。公司产品涵盖了隔膜阀、减压阀、排气阀、过滤器、闸阀、截止阀、止回阀、蝶阀、球阀、弹性座封闸阀、疏水阀等工业阀门领域各类产品，广泛应用于电力、石油化工、冶金、燃气、水利、轻工、市政、建筑等行业。近年来，随着公司发展方向逐步向中高端核电阀门市场延伸，研发生产的各类核电阀门产品，已经逐步开始小批量的参与到国内核电项目的阀门供应。公司高度重视产品研发，拥有自主研发平台、完备的产品研发体系、以及核心专利技术。公司自主研发生产的各类工业阀门产品在行业内拥有较高的知名度，在客户群体中树立了良好的口碑，已在阀门行业拥有了一定市场份额。公司主要通过参与招投标进行各类工业阀门的销售。公司建立并完善了覆盖全国主要城市的销售网络，目前公司销售以直销为主，为扩大销售规模，公司也发展了部分优质经销商。公司主要客户有华润电力有限公司、上海阀门厂股份有限公司、中铁建设集团有限公司、中国电力投资集团有限公司等。公司通过为上述客户提供高质量的工业阀门产品以及相关技术服务获得收入。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

一、报告期内，公司实现营业收入 17,167,264.18 元，净利润 408,306.6 元。

1、公司的财务情况：截止至 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 116,469,088.48 元，比上年期末增加 7.83%，主要是公司预付账款增加，是由于公司近期采购电动执行器较多，金额较大，供应商要求先付款后再发货，使预付账款明显增加；负债总额为 61,626,375.37 元，比上年期末增加 15.02%，主要是应付票据增加，长期应付款增加，净资产总额为 54,842,713.11 元，比上年期末增长 0.75%，主要是本年净利润较上年有所增加。

2、公司经营成果：报告期内，公司营业收入为 17,167,264.18 元，比上年同期减少 31.38%；营业成本为 10,847,999.89 元，比上年同期减少 30.08%；净利润为 408,306.66 元，比上年同期有减少了 73.73%。公司经营成果减少的原因今年销售收入下降所致。

3、现金流量情况：报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-7,120,817.56 元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为-640,388.39 元，比上年同期减少了 6,480,429.72 元，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金有较大幅度的下降。

### 三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险 阀门行业的下游行业主要包括石油天然气、电力、化工、水处理、造纸、冶金、制药、食品、采掘、有色金属、电子等行业等，与宏观经济形势有较强的关联性。如果下游行业发展良好，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，宏观经济的周期性波动将影响到下游行业对阀门产品的市场需求，从而影响阀门生产厂商收入的稳定性。

应对措施：针对宏观经济波动风险，公司将持续保持技术优势和产品创新。以好产品和服务建立相对稳定的客户网络，结合品牌宣传、市场推广、技术交流，迅速占领市场并获得可持续快速发展。提高品牌营销力和客户忠诚度，以增强自身抵御宏观经济波动的能力。

- 2、市场竞争风险 阀门行业集中度不高，生产企业众多，竞争十分激烈。如果行业景气度下降或者国家出台严厉的宏观调控措施，导致行业经营环境发生较大的不利变化，将引发行业竞争进一步加剧，行业的利润空间受到挤压，对企业生产经营带来不利影响。阀门生产制造企业在激烈市场竞争环境下，若不能充分发挥自身产品质量、性价比与品牌等优势，积极优化产品结构、提高产品附加值，将会处于不利的竞争地位。阀门行业发展时间较长，进入门槛较低，行业内规模以上企业近 2000 家，还有众多生产低价低质的小企业参与行业竞争。如果行业内企业不能巩固并提升自我品牌优势，有效开拓并占领高端市场，则企业的盈利能力会下降，行业内企业将会面临较大的市场竞争风险。
- 应对措施：公司正着力研究开发市场前景好、产品附加值高的新型产品，如核电、火电等高新阀门的研发、设计、制造及服务。
- 3、原材料价格波动风险 阀门产品的主要原材料为铸件和锻件，铸件和锻件的价格变化主要取决于钢铁的价格变化情况。原材料价格的波动会对行业经营业绩的稳定性产生一定影响，存在一定的风险。就国内来看，近年来钢铁价格经历了较大的波动。如果阀门制造厂商不能够合理定价，把原材料的风险向下游转移，将会存在因原材料价格波动带来的成本增加、毛利率下降的风险。
- 应对措施：针对原材料价格波动风险，公司一方面着重通过及时了解行情信息，对铸件和锻件采取预订、锁单等措施，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面公司通过提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本，降低原材料价格波动风险。
- 4、客户集中度较高的风险 2019 年上半年度，公司前五大客户合计销售额占当期营业收入比例为 67.90%。本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高的局面。如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。
- 应对措施：公司将持续加大研发投入，开发新产品，积极拓展新客户，优化公司客户结构。通过新产品的开发及新客户的增长，逐步降低客户集中度较高对公司经营的不利影响。
- 5、应收账款账面价值较大的风险 2019 年 06 月 30 日，应收账款账面价值为 46,534,267.58 元，占当期资产总额的比例为 39.95%，公司应收账款价值较大。受公司客户项目工程施工周期较长以及结算模式的影响，导致应收账款回收周期较长。尽管公司的主要客户规模较大、偿债能力较强，并且公司与客户的合作关系稳定，但是由于公司应收账款规模大且回款周期长，如果未来客户的生产经营发生重大不利变化，则公司应收款项发生坏账的风险将会增加，从而使公司经营成果受到不良影响。
- 应对措施：公司将不断优化售前客户信用管理，尽量降低发生坏账的可能性。同时，公司将加强应收账款催收工作，将应收账款回款率纳入销售人员的绩效考核体系，必要时将采取诉讼等法律手段维护自身的合法权益，确保实际坏账率处于较低水平。
- 6、高新技术企业优惠政策变化的风险 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号 GR201731000023），认定公司为高新技术企业，认定有效期为三年，2017 至 2020 年 10 月企业所得税税率按照 15% 执行。如若公司将来复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将有可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，由此将给公司的税负及盈利带来一定程度影响。
- 应对措施：一方面公司加大研发的投入，确保高、新产品的投入和产出，争取按时获得高新技术企业复审认定；另一方面，公司有专门团队持续关注国家及上海市关于高新技术企业的政策和要求，确保公司满足高新技术企业复审条件。
- 7、短期偿债能力及流动性风险 2019 年 06 月 30 日，公司短期借款余额为 3150.00 万元，占流动负债的比重为 53.67%。短期借款占流动负债的比重较高，公司存在短期借款到期，不能及时偿还的风险，如果公司不能及时偿还到期短期借款，公司信用等级可能下降，将影响公司的融资能力，以及承担相关违约责任，造成一定程度的违约损失，影响公司的盈利能力。
- 应对措施：一方面，公司对营运资金进行严格的预算和管控，提高资金使用效率，减少非经营性支

出，另一方面，公司未来计划增加权益性融资额，提高公司的资本实力，以改善流动性不足问题，解决公司快速发展所需资金。

- 8、盈利能力较弱的风险 2019 年上半年度，归属于公司股东的净利润为 40.83 万元，归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-2.38 万元，净利润水平偏低，主要系：1、公司处于成长期，为了保持技术优势，研发投入较大；2、政府补助金额占净利润的比重较大，若公司后续研发的新产品转换收入规模不达预期或政府补助金额下降，公司面临盈利能力进一步下降的风险。

应对措施：公司将加快新产品的推出力度，以形成对公司营业收入、利润的有力支撑，同时不断提升品牌形象，增加产品销量。

- 9、实际控制人不当控制的风险 公司的实际控制人陈建鑫先生持有公司 36.046%的股份，并且担任公司的董事长、总经理，能够对公司的日常经营和重大决策产生重大影响。如果实际控制人通过行使表决权等方式对公司的人事任免和经营决策进行不当控制，将会损害公司及中小股东的利益。

应对措施：公司已按照《公司法》及《公司章程》，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并进一步完善了关联交易约束机制、纠纷解决机制等一系列内控制度，在制度执行过程中充分发挥股东大会、董事会、监事会之间的制衡作用，严格防范该风险。

- 10、公司治理风险 股份公司成立时间短，公司各项管理制度的执行需要经过一段时间的检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：公司已建立规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，并且公司管理层将通过不断学习和不断调整与优化公司内部控制体系，以进一步适应现代公司治理制度的要求，控制公司治理风险

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司不断地提高生产管理水平，持续发展企业，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，加强社会责任意识，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。公司诚信经营、依法纳税，尽心尽力对社会负责，对公司全体股东负责。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000	1,510,467
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

陈建奎	财务资助	673,001.52	已事前及时履行	2018.12.20	2018-024
谢丽燕	财务资助	3,060,000	已事前及时履行	2018.12.20	2018-024
上海艾铁机械有限公司	财务资助	6,000,000	已事前及时履行	2018.12.20	2018-024
陈建奎	借款担保	7,000,000	已事前及时履行	2019.1.21	2019-003
陈建奎	借款担保	18,500,000	已事前及时履行	2017.10.12	2017-026
陈建奎、李克慧、谢丽燕、周进超	借款担保	3,000,000	已事前及时履行	2018.12.20	2018-022
陈建奎、李克慧	借款担保	3,000,000	已事前及时履行	2018.08.08	2018-014

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述偶发性关联交易符合公司业务发展的需要，系对公司经营发展的支持行为，对公司未来的业绩和收益具有积极的影响。不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

**(三) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/1/23	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2017/1/23	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/1/23	-	挂牌	关联交易	避免关联交易	正在履行中
董监高	2017/1/23	-	挂牌	关联交易	避免关联交易	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》、《避免关联交易承诺函》。报告期内，不存在违反上述承诺的行为发生。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	2,829,121.92	2.43%	保函保证金
无形资产	抵押	7,437,475.50	6.39%	土地使用权抵押

固定资产	抵押	20,689,094.47	17.76%	厂房抵押
合计	-	30,955,691.89	26.58%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	18,691,474	37.3083%	0	18,691,474	37.3083%
	其中：控股股东、实际控制人	3,010,262	6.0085%	0	3,010,262	6.0085%
	董事、监事、高管	2,604,912	5.1994%	0	2,604,912	5.1994%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,408,526	62.6917%	0	31,408,526	62.6917%
	其中：控股股东、实际控制人	15,048,788	30.0375%	0	15,048,788	30.0375%
	董事、监事、高管	13,019,738	25.9875%	0	13,019,738	25.9875%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		50,100,000	-	0	50,100,000	-
普通股股东人数						6

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈建奎	18,059,050	0	18,059,050	36.0460%	13,544,288	4,514,762
2	周进超	9,739,600	0	9,739,600	19.4403%	7,304,700	2,434,900
3	翁崇海	6,899,300	0	6,899,300	13.7711%	0	6,899,300
4	杨晓奕	5,885,050	0	5,885,050	11.7466%	4,413,788	1,471,262
5	上海青商创业投资管理中心（有限合伙）	5,008,000	0	5,008,000	9.9960%	0	5,008,000
	胡秀琴	4,509,000	0	4,509,000	9.0000%	1,670,000	2,839,000
合计		50,100,000	0	50,100,000	100.0000%	26,932,776	23,167,224

前十名股东间相互关系说明：普通股前十名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东胡秀琴与上海青商创业投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人池学聪系夫妻关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

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

陈建銮先生持有公司 36.046%的股份，并且担任公司的董事长、总经理，能够对公司的日常经营和重大决策产生重大影响，所以陈建銮先生是公司的控股股东、实际控制人。陈建銮先生的基本情况如下：陈建銮，男，1977 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1994 年 2 月至 1996 年 3 月，任上海沪工管道泵厂销售员。1996 年 3 月至 2000 年 3 月，任上海开利制泵有限公司副总经理。2000 年 3 月至 2016 年 8 月，任艾维科有限执行董事、总经理。2016 年 8 月 18 日，艾维科股份创立大会暨第一次临时股东大会选举陈建銮为股份公司第一届董事会董事；2016 年 8 月 18 日，艾维科股份第一届董事会第一次会议选举陈建銮为股份公司第一届董事会董事长，并聘任陈建銮为公司总经理；2019 年 8 月 14 日，艾维科股份第二届董事会第一次会议选举陈建銮为股份公司第二届董事会董事长，并聘任陈建銮为公司总经理。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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
陈建奎	董事长、总经理	男	1977年3月	大专	2019.08-2022.08	是
周进超	董事、副总经理	男	1976年4月	大专	2019.08-2022.08	是
杨晓奕	董事、副总经理	女	1972年7月	本科	2019.08-2022.08	是
李克慧	董事	女	1980年4月	高中	2019.08-2022.08	是
谢丽燕	董事	女	1979年10月	初中	2019.08-2022.08	是
浦任祖	监事会主席	男	1945年10月	本科	2019.08-2022.08	是
姚磊	监事	女	1983年7月	大专	2019.08-2022.08	是
张正春	职工监事	男	1974年2月	本科	2019.08-2022.08	是
张伟萍	财务负责人	女	1976年1月	本科	2019.08-2022.08	是
陈芳芳	董事会秘书	女	1987年11月	大专	2019.08-2022.08	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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

公司董事长、总经理陈建奎与公司董事李克慧系夫妻关系，公司董事、副总经理周进超与公司董事谢丽燕系夫妻关系。公司董事长、总经理陈建奎系公司控股股东、实际控制人。

#### (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
陈建奎	董事长、总经理	18,059,050	0	18,059,050	36.0460%	0
周进超	董事、副经理	9,739,600	0	9,739,600	19.4403%	0

	理					
杨晓奕	董事、副总经理	5,885,050	0	5,885,050	11.7466%	0
李克慧	董事	0	0	0	0.0000%	0
谢丽燕	董事	0	0	0	0.0000%	0
浦任祖	监事会主席	0	0	0	0.0000%	0
姚磊	监事	0	0	0	0.0000%	0
张正春	职工监事	0	0	0	0.0000%	0
张伟萍	财务负责人	0	0	0	0.0000%	0
陈芳芳	董事会秘书	0	0	0	0.0000%	0
<b>合计</b>	-	33,683,700	0	33,683,700	67.2329%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
生产人员	30	28
销售人员	14	13
技术人员	15	15
财务人员	4	4
采购部	3	3
质保部	6	6
车间管理人员	2	2
仓库人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>80</b>	<b>77</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	9	9
专科	22	21
专科以下	49	47
员工总计	80	77

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

- 1、人员变动:报告期内,公司人员总数有所减少。
- 2、人才引进与招聘：根据公司战略发展目标及公司迅速发展需要，报告期内公司进一步完善了公司组织架构，引进拥有丰富行业经验与先进管理理念的员工。在人员招聘方面,公司根据人员规划需求，广泛开拓招聘渠道,包括通过专业人才市场、网络招聘、大专院校校园招聘等渠道招聘、选拔合适人才。
- 3、培训计划：报告期内，公司制定了详细的人才培训计划，着力于员工综合素养的提升，针对不同阶段、不同岗位制定了包括新员工入职培训、企业文化培训、岗位技能培训、管理技能培训、员工晋级技能培训等。在加强员工内部培训的同时，公司还与外部培训机构签订培训协议，不定期输送中高层管理人员至外部参加管理技能方面的培训，或外聘专业讲师至公司对全体员工进行职业素养、工作技能等培训，通过培训提升员工的综合素质，增强企业竞争力和持续发展能力。
- 4、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司根据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。
- 5、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	五、1	2,968,459.04	2,969,380.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	46,734,267.58	47,272,681.64
其中：应收票据	五、2、(1)	200,000.00	118,656.00
应收账款	五、2、(2)	46,534,267.58	47,154,025.64
应收款项融资			
预付款项	五、3	15,532,868.36	6,500,110.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	2,548,902.58	2,221,285.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	10,685,113.02	9,635,119.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	132,924.31	45,234.03
<b>流动资产合计</b>		<b>78,602,534.89</b>	<b>68,643,811.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资	五、7	-	5,001.55

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	29,410,346.74	30,727,343.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	7,553,922.76	7,662,585.64
开发支出	五、10		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	902,284.09	973,615.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		37,866,553.59	39,368,546.87
<b>资产总计</b>		116,469,088.48	108,012,358.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	31,500,000.00	24,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	19,676,238.45	20,477,316.22
其中：应付票据	五、13、(1)	6,540,000.00	2,585,479.32
应付账款	五、13、(2)	13,136,238.45	17,891,836.90
预收款项	五、14	485,060.60	651,495.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、15	975,442.22	562,465.72
应交税费	五、16	89,468.83	822,424.71
其他应付款	五、17	2,826,544.20	959,421.83
其中：应付利息	五、17、(1)		41,731.43
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五、18	744,412.65	1,008,584.99
其他流动负债	五、19	2,397,118.28	2,397,118.28
<b>流动负债合计</b>		<b>58,694,285.23</b>	<b>51,378,826.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、20	1,644,817.42	815,307.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21	1,287,272.72	1,383,818.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,932,090.14</b>	<b>2,199,125.19</b>
<b>负债合计</b>		<b>61,626,375.37</b>	<b>53,577,951.94</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	50,100,000.00	50,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	839,252.66	839,252.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	349,515.38	349,515.38
一般风险准备			
未分配利润	五、25	3,553,945.07	3,145,638.41
归属于母公司所有者权益合计		54,842,713.11	54,434,406.45
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>54,842,713.11</b>	<b>54,434,406.45</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>116,469,088.48</b>	<b>108,012,358.39</b>

法定代表人：陈建奎主管会计工作负责人：张伟萍会计机构负责人：张伟萍

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、26	17,167,264.18	25,016,165.04

其中：营业收入		17,167,264.18	25,016,165.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		17,196,115.26	23,795,334.63
其中：营业成本	五、26	10,847,999.89	15,514,053.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	126,233.59	208,472.97
销售费用	五、28	992,595.91	1,512,495.53
管理费用	五、29	3,035,143.51	3,660,123.83
研发费用	五、30	2,421,467.31	2,501,111.74
财务费用	五、31	973,998.44	766,402.55
其中：利息费用		961,202.26	749,376.41
利息收入		6,442.47	9,901.00
信用减值损失	五、32	-1,201,323.39	
资产减值损失	五、33		-367,325.35
加：其他收益	五、34	520,962.46	407,413.32
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	149.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		492,260.83	1,628,243.73
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、36	12,622.35	4,831.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		479,638.48	1,623,412.00
减：所得税费用	五、37	71,331.82	69,198.81
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		408,306.66	1,554,213.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		408,306.66	1,554,213.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		408,306.66	1,554,213.19
<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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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>		408,306.66	1,554,213.19
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈建鑫 主管会计工作负责人：张伟萍 会计机构负责人：张伟萍

### (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		22,146,431.94	36,508,207.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、38、(1)	896,015.03	323,315.05
<b>经营活动现金流入小计</b>		23,042,446.97	36,831,522.40
购买商品、接受劳务支付的现金		21,857,747.29	26,446,790.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,905,975.16	3,506,230.53
支付的各项税费		983,498.91	1,593,660.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、38、(2)	3,416,043.17	5,925,229.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		30,163,264.53	37,471,910.79
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,120,817.56	-640,388.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,001.55	
取得投资收益收到的现金		149.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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>		5,151.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,232.67	28,114.45
投资支付的现金			5,001.55
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>		66,232.67	33,116.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-61,081.67	-33,116.00
<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		7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五、38、(3)	12,075,391.52	15,210,473.50
<b>筹资活动现金流入小计</b>		19,075,391.52	20,210,473.50
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		863,935.62	708,738.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38、(4)	10,016,001.52	18,781,900.58
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,879,937.14	19,490,639.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,195,454.38	719,834.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,013,555.15	46,329.78
加：期初现金及现金等价物余额		602,741.07	212,100.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,616,296.22	258,430.29

法定代表人：陈建鑫主管会计工作负责人：张伟萍会计机构负责人：张伟萍

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

### 二、 报表项目注释

## 上海艾维科阀门股份有限公司

### 2019年1-6月财务报表附注

#### 一、公司基本情况

上海艾维科阀门股份有限公司是由陈建鑫，陈建忠共同出资，于2000年3月6日在上海注册成立的有限责任公司（国内合资），注册资本为500.00万人民币，其中自然人陈建鑫出资额为250.00万元，陈建忠出资额为250.00万元，业经上海永诚会计师事务所出具永诚验（2000）字第10176号验资报告。本公司于2000年3月6日领取了由上海市工商行政管理局青浦分局核发的3102292034086号的《企业法人营业执照》。注册地为上海市青浦工业园区新区路。

2002年12月10日，股东陈建忠将其所持有的50%股权（原出资额为250万元）转让给上海开利制泵有限公司，股东陈建鑫、上海开利制泵有限公司以货币资金增加注册资本500.00万元，增资后注册资本为1,000.00万元，增资后自然人陈建鑫出资额为300.00万元，上海开利制泵有限公司出资额为700.00万元，业经上海永诚会计师事务所出具永诚验（2002）字第61061号验资报告。本公司于2002年12月12日换领了由上海市工商行政管理局青浦分局核发的3102292034086号的《企业法人营业执照》。注册地为上海市青浦区赵巷镇新城工业二区开立路1号。

2006年12月13日，股东上海开利制泵有限公司将其所持有公司的30%股权（原出资额为300.00万元）转让给股东陈建鑫，将其所持有公司的40%股权（原出资额为400.00万元）转让给周进超，股权转让后注册资本为1000.00万元，自然人陈建鑫出资额为600.00万元，周进超出出资额为400.00万元。本公司于2006年12月25日换领了由上海市工商行政管理局青浦分局核发的3102292034086号的《企业法人营业执照》。注册地为上海市青浦区赵巷镇新城工业二区开立路1号。

本公司2009年8月将注册住所由上海市青浦区赵巷镇新城工业二区开立路1号变更为上海市青浦区赵巷镇沪青平公路2933弄10幢1区，营业期限由2000年3月6日至2010年3月5日变更为2000年3月6日至2020年3月5日，并于2009年8月5日换领了由上海市工商行政管理局青浦分局核发的310229000519829号的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币1,000.00万元。法定代表人为陈建鑫，公司类型为有限责任公司（国内合资）。

本公司2012年6月将注册住所由上海市青浦区赵巷镇沪青平公路2933弄10幢1区变更为上海市青浦区崧秀路555号3幢1层F区166室，并于2012年6月18日换领了由上海市工商行政管理局青浦分局核发的310229000519829号的《企业法人营业执照》。

2013年1月15日，股东陈建鑫、周进超以货币资金增加注册资本2,000.00万元，增资后注册资本为3,000.00万元，增资后自然人陈建鑫出资额为1,800.00万元，周进超出出资额为1,200.00万元，业经上海永诚会计师事务所出具永诚会验（2013）字第10050号验资报告。本公司于2013年1月17日换领了由上海市工商行政管理局青浦分局核发的310229000519829号的《企业法人营业执照》。

2015年1月8日，本公司股东陈建鑫、周进超增加注册资本2,010.00万元，增资后注册资本为

5,010.00 万元，增资后自然人陈建奎出资额为 3,006.00 万元，周进超出资额为 2,004.00 万元，业经国信（上海）会计师事务所出具沪国信验字（2016）第 SH0169 号验资报告。本公司将营业期限由 2000 年 3 月 6 日至 2020 年 3 月 5 日变更为 2000 年 3 月 6 日至 2016 年 3 月 5 日。同时，换领了由上海市工商行政管理局青浦分局核发的 310229000519829 号的《营业执照》。

2015 年 10 月 14 日，本公司将注册住所由上海市青浦区崧秀路 555 号 3 幢 1 层 F 区 166 室变更为上海市青浦工业园区拓青路 199 号；将营业范围变更为：生产阀门、管道件、机械产品。【依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】；将营业期限由 2000 年 3 月 6 日至 2016 年 3 月 5 日变更为 2000 年 3 月 6 日至 2017 年 3 月 5 日。本公司于 2015 年 10 月 27 日换领了由上海市青浦区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91310118631702965X 号的《营业执照》。

2016 年 2 月 24 日，本公司股东将股权转让给翁崇海，杨晓奕、胡秀琴，其中陈建奎将其持有的公司 10%（501.00 万）转让给胡秀琴；将其持有公司的 9.95%（498.495 万元）股权转让给杨晓奕。周进超将其持有的公司的 3.10%（155.310 万元）股份转让给杨晓奕；将其持有公司 15.30%（766.530 万元）股权转让给翁崇海。本次股权变更后，各股东认缴出资和持股比例如下：

股东名称	出资额	占注册资本比例（%）
陈建奎	20,065,050.00	40.05
周进超	10,821,600.00	21.60
翁崇海	7,665,300.00	15.30
杨晓奕	6,538,050.00	13.05
胡秀琴	5,010,000.00	10.00
合计	50,100,000.00	100.00

本公司于 2016 年 2 月 29 日换领了由上海市青浦区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91310118631702965X 号的《营业执照》，注册资本为人民币 5,010.00 万元。法定代表人为陈建奎，公司类型为有限责任公司（国内合资）。营业期限自 2000 年 3 月 6 日至 2017 年 3 月 5 日。

经营范围：生产阀门、管道件、机械产品。【依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

根据本公司 2016 年 8 月 3 日股东会决议，以 2016 年 12 月 31 日为基准日，将有限公司整体变更设立为股份公司，注册资本为人民币 5,010.00 万元。原有限公司的全体股东即为股份有限公司的全体股东。

2016 年 9 月 9 日，将营业期限由 2000 年 3 月 6 日至 2017 年 3 月 5 日变更为 2000 年 3 月 6 日至不约定期限。

按照发起人协议的规定，各股东以其所拥有的截至 2016 年 12 月 31 日止有限公司的净资产人民币 50,939,252.66 元，按原出资比例认购公司股份，按 1:0.9835 的比例折合股份总额，共计 50,100,000 股，净资产超过股本的金额 839,252.66 元计入资本公积。

2017 年 10 月 26 日，本公司将营业范围变更为：生产阀门、管道件、机械产品、机械产品领域的技术服务、技术咨询，商务信息咨询，机械产品的维修保养。【依法须批准的项目，经相关部门批准后方可

方可开展经营活动】。

2017年12月1日，股东陈建奎、周进超、翁崇海和杨晓奕通过协议转让方式分别减持公司无限售条件流通股900,000股、900,000股、766,000.00股和653,000股；

2017年12月7日，股东陈建奎、周进超和胡秀琴通过协议转让方式分别减持公司无限售条件流通股900,000股、182,000股和501,000股；

2017年12月11日，股东陈建奎通过协议转让方式减持公司无限售条件流通股206,000股。

经过上述股权转让后，截止2018年12月31日，公司证券持有人名册如下：

股东	持有数量	总持股比例 (%)
陈建奎	18,059,050	36.0460
周进超	9,739,600	19.4403
翁崇海	6,899,300	13.7711
杨晓奕	5,885,050	11.7466
胡秀琴	4,509,000	9.0000
上海青商创业投资管理中心（有限合伙）	5,008,000	9.9960
合计	50,100,000	100.00

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年8月29日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳

入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **6、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **7、金融工具**

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### **1、金融工具的确认和终止确认**

本公司于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。满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上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,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。金融资产的后续计量取决于其分类:

(1) 以摊余成本计量的金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,其终止确认、修改或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资本公司不可撤销地选择将部分非交

易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

### 3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 4、金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金

额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

## 8、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：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

当存在客观证据表明公司无法按原有的应收款项金额收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的具体标准为：应收账款金额在 100 万元（含）以上，其他应收款金额在 50 万元（含）以上。

单项金额重大并单独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应收款项：

确定组合的依据		
关联方组合	关联方的应收款项	
保证金组合	保证金或押金、员工备用金	
账龄组合	除单独测试并单项计提减值准备，以及应收款项中的关联方往来款、保证金或押金、员工备用金以外的应收帐款和其他应收款	
按组合计提坏账准备的计提方法		
关联方组合	不计提坏账	
保证金组合	不计提坏账	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
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）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

5 年以上	100	100
-------	-----	-----

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额小于 100 万的应收账款、单项金额小于 50 万元的其他应收款，存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 9、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、半成品、在制品、发出商品等。

(2) 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。

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。

## 10、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产

减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 11、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照

《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 12、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(4) 报告期，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 13、在建工程

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。

## 14、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 15、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	法律规定年限
软件	5 年	受益年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## 16、长期待摊费用

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装修费。

(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

摊销年限为 3 年。

## 17、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 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

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。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 20、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入的确认一般原则：

- 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；
- 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；
- 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本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请通知仓库办理发货手续。财务人员收到客户物流签收回单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

## 22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照资产折旧或摊销的相同金额结转递延收益的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

## 23、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

## 24、租赁

### （1）经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### （2）融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更。

### (1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

### (2) 重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

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	16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额	15%

注：自 2019 年 4 月 1 日起，增值税税率变更为 13%。

## 2、税收优惠

本公司于 2011 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201131000106，有效期为三年，于 2014 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GF201431000402，有效期为三年，于 2017 年 10 月 23 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201731000023，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。公司在报告期内的所得税率为 15%。

## 五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2019 年 06 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	2,282.41	3,201.83
银行存款	137,054.71	256,463.68
其他货币资金	2,829,121.92	2,709,714.66
合计	2,968,459.04	2,969,380.17

其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
履约保函	2,829,121.92	2,709,714.66
合计	2,829,121.92	2,709,714.66

### 2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	118,656.00
应收账款	46,534,267.58	47,154,025.64
合计	46,734,267.58	47,272,681.64

#### (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	118,656.00
合计	200,000.00	118,656.00

2) 期末公司已质押的应收票据金额

期末公司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尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期初终止确认金额
银行承兑汇票	1,973,384.00	1,181,000.00
合计	1,973,384.00	1,181,000.00

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	49,235,953.41	100.00	2,701,685.83	5.49	46,534,267.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按其他方法计提坏账准备的组合					
合计	49,235,953.41	100.00	2,701,685.83	5.49	46,534,267.58

续:

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	51,057,034.86	100.00	3,903,009.22	7.64	47,154,025.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按其他方法计提坏账准备的组合					
合计	51,057,034.86	100.00	3,903,009.22	7.64	47,154,025.64

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	40,679,064.09	82.62	1,220,371.92
1-2年(含2年)	7,012,815.03	14.24	701,281.50
2-3年(含3年)	830,542.60	1.69	249,162.78
3-4年(含4年)	359,736.92	0.73	179,868.46
4-5年(含5年)	13,968.00	0.03	11,174.40
5年以上	339,826.77	0.69	339,826.77

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
合计	49,235,953.41	100.00	2,701,685.83

续：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	35,765,830.04	70.04	1,072,974.90
1-2年 (含2年)	10,821,032.28	21.19	1,082,103.23
2-3年 (含3年)	3,306,294.85	6.48	991,888.46
3年以上	810,082.92	1.59	405,041.46
4-5年 (含5年)	13,968.00	0.03	11,174.40
5年以上	339,826.77	0.67	339,826.77
合计	51,057,034.86	100.00	3,903,009.22

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回的坏账准备 1,201,323.49 元；无收回坏账准备的情况。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	帐龄	占应收账款期末余额的比例 (%)
中广核工程有限公司	10,810,162.53	1年以内	21.96
上海华电阀门集团有限公司	4,429,680.00	1-2年	9.00
	1,500,000.00	1年以内	3.05
格尔木藏格锂业有限公司	3,516,490.30	1年以内	7.14
陆丰宝丽华新能源电力有限公司	3,304,247.75	1年以内	6.71
上海阀门厂股份有限公司	2,910,248.55	1年以内	5.90
合计	26,470,829.13		53.76

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	14,589,866.18	93.94	5,339,231.55	82.15
1-2年	923,004.43	5.94	1,140,880.81	17.55
2-3年	9,997.75	0.06	9,997.75	0.15
3年以上	10,000.00	0.06	10,000.00	0.15
合计	15,532,868.36	100.00	6,500,110.11	100.00

(2) 公司账龄超过一年且的重要预付款项

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例	预付款账龄	未结算原因
上海凯球泵阀给水设备有限公司	785,817.22	5.06	1-2年	合同未履行完成
合计	785,817.22	5.06		

(3) 预付款项金额前五名单位情况：

预付对象	期末余额	账龄	占预付款期末余额合计数的比例(%)
冈野集团有限公司	6,426,387.91	1年以内	41.37
河南万和实业有限公司	5,138,268.74	1年以内	33.08
上海凯球泵阀给水设备有限公司	800,000.00	1-1年以内	5.15
	785,817.22	1-2年	5.06
永嘉县威固阀门有限公司	809,554.60	1-2年	5.21
永嘉县圣贤紧固件有限公司	300,000.00	1年以内	1.93
合计	14,260,028.47		91.80

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	2,548,902.58	2,221,285.58
合计	2,548,902.58	2,221,285.58

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按其他方法计提坏账准备的组合	2,548,902.58	100.00			2,548,902.58
合计	2,548,902.58	100.00			2,548,902.58

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按其他方法计提坏账准备的组合	2,221,285.58	100.00			2,221,285.58
合计	2,221,285.58	100.00			2,221,285.58

组合中，采用其他方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
关联方			
备用金	133,238.12		
押金、保证金	2,415,664.46		
合计	2,548,902.58		

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方			
备用金	142,095.12		
押金、保证金	2,079,190.46		
合计	2,221,285.58		

(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 0.00 元；本期转回的坏账准备 0.00 元；无收回坏账准备的情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
备用金	133,238.12	142,095.12
押金、保证金	2,415,664.46	2,079,190.46
合计	2,548,902.58	2,221,285.58

(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	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)
仲利国际租赁有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	9.81
	保证金	500,000.00	1-2 年	19.62
上海华电阀门集团有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	9.81
	保证金	120,000.00	1-2 年	4.71

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)
中国电能成套设备有限公司	保证金	175,644.00	1年以内	6.89
	保证金	134,603.30	1-2年	5.28
华润守正招标有限公司	保证金	250,000.00	1年以内	9.81
国电诚信招标有限公司	保证金	179,994.16	1-2年	7.06
合计		1,860,241.46		72.98

## 5、存货

### (1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,456,022.20		3,456,022.20
半成品	2,955,857.63		2,955,857.63
库存商品	3,881,490.99		3,881,490.99
在制品	391,742.20		391,742.20
合计	10,685,113.02		10,685,113.02

续:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,965,421.54		2,965,421.54
半成品	2,450,149.21		2,450,149.21
库存商品	4,002,058.58		4,002,058.58
在制品	217,490.66		217,490.66
合计	9,635,119.99		9,635,119.99

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应退回已交企业所得税	132,924.31	45,234.03
合计	132,924.31	45,234.03

## 7、持有至到期投资

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
债市宝				5,001.55		5,001.55
合计				5,001.55		5,001.55

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况:

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	25,089,320.91	13,665,044.16	563,412.81	1,288,614.46	40,606,392.34
(2) 本期增加金额	-		-	6,232.67	6,232.67
—购置		-	-	6,232.67	6,232.67
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	25,089,320.91	13,665,044.16	563,412.81	1,294,847.13	40,612,625.01
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	3,804,355.10	5,205,433.65	221,113.19	648,146.63	9,879,048.57
(2) 本期增加金额	595,871.34	566,140.26	54,456.54	106,761.56	1,323,229.70
—计提	595,871.34	566,140.26	54,456.54	106,761.56	1,323,229.70
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	4,400,226.44	5,771,573.91	275,569.73	754,908.19	11,202,278.27
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末余额账面价值	20,689,094.47	7,893,470.25	287,843.08	539,938.94	29,410,346.74
(2) 期初余额账面价值	21,284,965.81	8,459,610.51	342,299.62	640,467.83	30,727,343.77

(2)截至 2019 年 06 月 30 日止,公司无暂时闲置的固定资产。固定资产抵押情况详见本附注“五、12 短期借款”

### (3) 期末通过融资租赁租入的固定资产情况:

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
数控立式车床	1,313,837.91	312,036.60		1,001,801.31
纽威设备	1,316,202.82	312,598.20		1,003,604.62
高压阀门试验装置	1,256,410.22	427,702.94		828,707.28
液压阀门试验台	89,743.59	69,626.06		20,117.53
工装夹具	616,239.30	236,064.76		380,174.54
立式车床	890,629.02	211,524.30		679,104.72
加工中心	911,293.28	216,432.30		694,860.98

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
合计	3,886,450.95	1,046,769.74		2,839,681.21

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况：

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 期初余额	8,435,700.00	343,059.24	8,778,759.24
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	8,435,700.00	343,059.24	8,778,759.24
2. 累计摊销			
(1) 期初余额	913,867.50	202,306.10	1,116,173.60
(2) 本期增加金额	84,357.00	24,305.88	108,662.88
—计提	84,357.00	24,305.88	108,662.88
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	998,224.50	226,611.98	1,224,836.48
3. 减值准备			
(1) 期初余额			
(2) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	7,437,475.50	116,447.26	7,553,922.76
(2) 年初账面价值	7,521,832.50	140,753.14	7,662,585.64

无形资产-土地使用权抵押情况详见本附注“五、12 短期借款”

(2) 截止 2019 年 06 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 10、开发支出

### (1) 费用化支出和资本化支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出		2,421,467.31			2,421,467.31	

### (2) 费用化支出明细

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

		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发材料		782,036.06			782,036.06	
职工薪酬		1,211,694.10			1,211,694.10	
折旧费		166,517.16			166,517.16	
专利费		11,257.12			11,257.12	
检测费		89,361.31			89,361.31	
评审费		94,632.08			94,632.08	
其他		65,969.48			65,969.48	
合计		2,421,467.31			2,421,467.31	

## 11、递延所得税资产

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
资产减值损失	2,701,685.83	405,252.87	3,903,009.22	585,451.38
递延收益	1,287,272.72	193,090.92	1,383,818.18	207,572.73
未弥补亏损	2,026,268.66	303,940.30	1,203,945.33	180,591.80
合计	6,015,227.21	902,284.09	6,490,772.73	973,615.91

## 12、短期借款

短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,500,000.00	18,500,000.00
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	31,500,000.00	24,500,000.00

短期借款分类说明：截止 2019 年 06 月 30 日，本公司向中国农业银行股份有限公司上海青浦支行借款余额 2550 万，借款合同编号：31010120180001766，借款金额 1850 万，由公司厂房提供抵押以及股东陈建奎个人提供保证，房产证编号：沪（2016）青字不动产权第 00003940 号，抵押物财产价值：7805 万，抵押期限 2018-09-27 至 2021-09-26，抵押合同编号：31100620180000338；股东陈建奎保证金额：1850 万，保证合同编号：3110120180004757。借款合同编号：31010120190000249，借款金额 700 万，由公司厂房提供抵押以及股东陈建奎个人提供保证，房产证编号：沪（2016）青字不动产权第 00003940 号，抵押物财产价值：7805 万，抵押期限 2018-09-27 至 2021-09-26，抵押合同编号：31100620180000338；股东陈建奎保证金额：700 万，保证合同编号：31100120190000383。

本公司向中国建设银行股份有限公司上海青浦支行借款余额 300 万，借款合同编号：93813492018075，由陈建奎、李克慧作为保证人，保证合同编号分别为：93813492018075，保证金额：900 万元。

本公司向宁波银行借款余额 300 万，借款合同编号：07000LK20188622，由周进超、陈建奎、李克

慧、谢丽燕作为保证人，保证合同编号分别为：07000KB20189345，保证金额：300 万元；以及中国大地财产保险股份有限公司营业部科技型中小企业短期贷款履约保证保险，保险金额 319.50 万元。

### 13、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	6,540,000.00	2,585,479.32
应付账款	13,136,238.45	17,891,836.90
合计	19,676,238.45	20,477,316.22

#### (1) 应付票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,540,000.00	2,585,479.32
合计	6,540,000.00	2,585,479.32

本期末无已到期未支付的应付票据。

#### (2) 应付账款

##### 1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
货款	13,136,238.45	17,891,836.90
合计	13,136,238.45	17,891,836.90

##### 2) 公司账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
远大阀门集团有限公司	522,981.48	未到付款期
斯托克测控设备（上海）有限公司	258,197.43	未到付款期
杭州赢宇实业有限公司	211,988.70	未到付款期
浙江名日阀门有限公司	169,042.81	未到付款期
温州益宏紧固件有限公司	159,012.12	未到付款期
合计	1,321,222.54	

##### 3) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况：

应付对象	期末余额	占应付款期末余额合计数的比例(%)
永嘉东峰阀门有限公司	1,307,291.52	9.95
北京塘蝶阀门制造有限公司	1,071,048.83	8.15
上海宏鹏物流有限公司	1,106,097.00	8.42
永嘉县双晟阀门有限公司	843,019.21	6.42
永嘉县双乾阀门有限公司	687,218.01	5.23

应付对象	期末余额	占应付款期末余额 合计数的比例(%)
合计	5,014,674.57	38.17

#### 14、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	485,060.60	651,495.00
合计	485,060.60	651,495.00

(2) 公司无账龄超过一年的重要预收款项。

(3) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

预收对象	期末余额	占预收款期末余额 合计数的比例(%)
广东申菱环境系统股份有限公司	215,000.00	44.32
上海天德建设(集团)有限公司	73,441.00	15.14
三门峡黄河明珠(集团)有限公司	58,045.00	11.97
苏州晟弘机电科技有限公司	27,903.00	5.75
深圳市隆昌茂实业有限公司	25,233.00	5.20
合计	399,622.00	82.39

#### 15、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
短期薪酬	486,380.51	3,706,844.04	3,280,439.13	912,785.42
离职后福利-设定提存计划	76,085.21	431,485.80	444,914.21	62,656.80
合计	562,465.72	4,138,329.84	3,725,353.34	975,442.22

(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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	433,131.12	3,209,380.43	2,783,331.03	859,180.52
(2) 职工福利费		167,311.41	167,311.41	
(3) 社会保险费	40,304.39	246,780.50	245,024.99	42,059.90
其中：医疗保险费	35,257.07	214,403.30	213,585.17	36,075.20
工伤保险费	1,336.05	9,808.30	8,957.05	2,187.30
生育保险费	3,711.27	22,568.90	22,482.77	3,797.40
(4) 住房公积金	12,945.00	72,770.00	74,170.00	11,545.00
(5) 工会经费和职工教育经费		10,601.70	10,601.70	
合计	486,380.51	3,706,844.04	3,280,439.13	912,785.42

(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
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	74,229.57	420,201.20	433,672.67	60,758.10
失业保险费	1,855.64	11,284.60	11,241.54	1,898.70
合计	76,085.21	431,485.80	444,914.21	62,656.80

## 16、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	7,478.00	684,029.12
个人所得税	27,043.99	28,826.37
土地使用税	46,761.60	46,761.60
城市维护建设税	4,528.69	34,201.46
教育费附加	2,717.21	20,520.87
地方教育附加	905.74	6,840.29
印花税	33.60	1,245.00
合计	89,468.83	822,424.71

## 17、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		41,731.43
应付股利		
其他应付款	2,826,544.20	917,690.40
合计	2,826,544.20	959,421.83

### (1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		41,731.43
合计		41,731.43

### (2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款:

项 目	期末余额	期初余额
工程款	155,000.00	155,000.00
资金拆借	2,328,000.00	400,000.00
保证金	186,700.00	156,700.00
咨询费	100,000.00	135,500.00
其他	56,844.20	70,490.40
合计	2,826,544.20	917,690.40

2) 公司不存在账龄超过一年的重要其他应付款

3) 按其他应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况:

其他应付对象	期末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
谢丽燕	900,000.00	31.84
上海艾铁机械有限公司	548,000.00	19.39
上海新大泵业制造有限公司	400,000.00	14.15
上海山楠泵业(集团)有限公司	400,000.00	14.15
上海鹏悦建设发展有限公司	155,000.00	5.48
合计	2,403,000.00	85.01

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款-仲利国际租赁有限公司	858,000.00	1,205,000.00
减: 未确认融资费用	113,587.35	196,415.01
合计	744,412.65	1,008,584.99

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	2,397,118.28	2,397,118.28
合计	2,397,118.28	2,397,118.28

20、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款-仲利国际租赁有限公司	1,882,000.00	885,000.00
减: 未确认融资费用	237,182.58	69,692.99
应付融资租赁款净额	1,644,817.42	815,307.01

(1) 截止 2019 年 06 月 30 日融资租入资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
数控立式车床	1,313,837.91	312,036.60		1,001,801.31
纽威设备	1,316,202.82	312,598.20		1,003,604.62
高压阀门试验装置	1,256,410.22	427,702.94		828,707.28
液压阀门试验台	89,743.59	69,626.06		20,117.53
工装夹具	616,239.30	236,064.76		380,174.54
立式车床	890,629.02	211,524.30		679,104.72
加工中心	911,293.28	216,432.30		694,860.98
合计	3,886,450.95	1,046,769.74		2,839,681.21

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日融资租入最低租赁付款额情况:

剩余租赁期	最低租赁付款额
-------	---------

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	858,000.00
1-2年	1,882,000.00
合计	2,740,000.00

## 21、递延收益

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	1,383,818.18		96,545.46	1,287,272.72	/
合计	1,383,818.18		96,545.46	1,287,272.72	/

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
核电隔膜阀及核水电系统阀门研发及生产技术改造项目	1,383,818.18		96,545.46		1,287,272.72	与资产相关
合计	1,383,818.18		96,545.46	-	1,287,272.72	/

## 22、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	投资比例
陈建奎	18,059,050.00			18,059,050.00	36.0460
周进超	9,739,600.00			9,739,600.00	19.4403
翁崇海	6,899,300.00			6,899,300.00	13.7711
杨晓奕	5,885,050.00			5,885,050.00	11.7466
胡秀琴	4,509,000.00			4,509,000.00	9.0000
上海青商创业投资管理中心(有限合伙)	5,008,000.00			5,008,000.00	9.9960
合计	50,100,000.00			50,100,000.00	100.00

注：实收资本变动说明详见本报告财务报表附注：一、公司基本情况说明

## 23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	839,252.66			839,252.66
合计	839,252.66			839,252.66

## 24、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	349,515.38			349,515.38
合计	349,515.38			349,515.38

## 25、未分配利润

项目	本期发生额
期初未分配利润	3,145,638.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,306.66
减：提取法定盈余公积	
其他	
期末未分配利润	3,553,945.07

## 26、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,158,955.81	10,847,999.89	25,016,165.04	15,514,053.36
其他业务	8,308.37			
合计	17,167,264.18	10,847,999.89	25,016,165.04	15,514,053.36

## 27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,528.69	30,837.11
房产税	105,375.15	120,428.74
教育费附加（含地方教育附加）	3,622.95	30,837.12
印花税	1,012.80	2,982.00
土地使用税	11,694.00	23,388.00
合计	126,233.59	208,472.97

## 28、销售费用：

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	23,899.97	25,024.08
运费	190,120.58	432,731.70
汽车费用	22,906.48	107,007.48
业务招待费	40,781.91	92,446.40
工资	567,606.96	565,175.45
折旧费	54,456.54	54,456.54
差旅费	92,823.47	235,653.88
合计	992,595.91	1,512,495.53

## 29、管理费用：

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	135,387.52	123,024.71
差旅交通费	64,977.28	69,816.44
业务招待费	135,091.29	280,889.74

项 目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	1,334,113.77	1,407,814.58
折旧摊销	676,369.58	674,626.43
咨询服务费	584,257.21	954,135.82
其他	104,946.86	149,816.11
合计	3,035,143.51	3,660,123.83

### 30、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发材料	782,036.06	1,128,469.51
职工薪酬	1,211,694.10	1,079,363.87
折旧费	166,517.16	166,517.16
模具费		
专利费	11,257.12	14,985.00
检测费	89,361.31	3,541.04
评审费	94,632.08	28,490.57
其他	65,969.48	79,744.59
合计	2,421,467.31	2,501,111.74

### 31、财务费用：

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	961,202.26	749,376.41
减：利息收入	6,442.47	9,901.00
汇兑损益		
银行手续费	19,238.65	26,927.14
其他		
合计	973,998.44	766,402.55

### 32、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,201,323.39	
合计	-1,201,323.39	

### 33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
资产损失		-367,325.35
合计		367,325.35

### 34、其他收益

#### (1) 分类情况:

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	520,962.46	407,413.32
合计	520,962.46	407,413.32

#### (2) 计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
核电隔膜阀及核电水系统阀门研发及生产技术改造项目	96,545.46	与资产有关
上海市青浦区财政局扶持资金支持	385,000.00	与收益有关
上海市青浦区科学技术委员会企业扶持资金	6,000.00	与收益有关
科技履约贷补贴（上海市科技创新中心）	31,697.00	与收益有关
上海市知识产权局专利资助	1,720.00	与收益有关
合计	520,962.46	/

### 35、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资	149.45	
合计	149.45	

### 36、营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
滞纳金	12,622.35	4,831.73	12,622.35	4,831.73
对外捐赠				
合计	12,622.35	4,831.73	12,622.35	4,831.73

### 37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	71,331.82	69,198.81
合计	71,331.82	69,198.81

### 38、现金流量表项目

#### (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
利息收入	6,442.47	9,901.73

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	424,417.00	313,413.32
收到履约保函保证金	465,155.56	
营业外收入		
收到往来款		
合 计	896,015.03	323,315.05

(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
运费	190,120.58	432,731.70
差旅费	157,800.75	305,470.32
办公费	270,775.04	148,048.79
服务费	584,257.21	954,135.82
业务招待费	175,873.20	373,336.14
研发费用	1,043,256.05	1,069,015.40
保证金	822,707.00	1,899,266.00
备用金	43,400.00	20,000.00
其他	127,853.34	723,225.18
合 计	3,416,043.17	5,925,229.35

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	11,131,801.52	13,338,673.50
收到与融资租赁相关款	943,590.00	1,871,800.00
合 计	12,075,391.52	15,210,473.50

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	9,205,001.52	18,253,179.94
银行承兑汇票保证金		106,688.00
支付的融资租赁租金	811,000.00	422,032.64
合 计	10,016,001.52	18,781,900.58

### 39、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	408,306.66	2,016,614.41
加：资产减值准备	-1,201,323.39	-422,036.02
固定资产折旧	1,323,229.70	2,551,939.74
无形资产摊销	108,662.88	209,739.60

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）		
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）	961,202.26	1,456,164.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	71,331.82	-295,193.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,049,993.03	-2,382,681.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,573,303.05	-13,730,079.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,218,992.05	7,957,706.51
其他（递延收益转营业外收入）	-96,545.46	-193,090.91
其他（履约保函）		
经营活动产生的现金流量净额	-7,120,817.56	-2,830,916.56
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	1,616,296.22	258,430.29
减：现金的期初余额	602,741.07	212,100.51
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	1,013,555.15	46,329.78

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	139,337.12	259,665.51
其中：库存现金	2,282.41	3,201.83
可随时用于支付的银行存款	137,054.71	256,463.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	1,476,959.10	343,075.56
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	1,616,296.22	602,741.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值		受限原因
	期末余额	期初余额	
货币资金	2,829,121.92	2,709,714.66	保函保证金
无形资产	7,437,475.50	7,521,832.50	土地使用权抵押
固定资产	20,689,094.47	21,284,965.81	厂房抵押
合计	30,955,691.89	31,516,512.97	

#### 六、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

##### 2、同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

##### 3、反向购买

本报告期未发生反向购买。

##### 4、处置子公司

本报告期本公司无子公司。

##### 5、其他原因导致的合并范围变动

本报告期无其他原因的合并范围变动。

#### 七、关联方及关联方交易

##### 1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是：

截至 2019 年 06 月 30 日，陈建奎出资 18,059,050.00 元，占公司总注册资本的 36.046%。因此，陈建奎为公司的控股股东、实际控制人。

##### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
陈建奎	实际控制人、董事长、总经理
上海格莱达电气有限公司	实际控制人参股的其他企业
温州九星机电有限公司	关键管理人员控制的其他企业
上海艾铁机械有限公司	实际控制人控制的其他企业
河南奥通维尔机电设备有限公司	股东参股的其他企业
浙江速能机械有限公司	股东控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海熊猫机械集团销售有限公司	股东近亲属控制的其他企业
周进超	股东、董事
翁崇海	股东
杨晓奕	股东、董事
胡秀琴	股东
谢丽燕	董事
李克慧	董事
浦任祖	监事会主席
陈胜	监事
张正春	监事
陈芳芳	董事会秘书
张伟萍	财务负责人

### 3、关联交易情况

销售商品情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海熊猫机械集团销售有限公司	销售阀门	1,510,467.00	
合计		1,510,467.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：关联方交易定价均按照市场价定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司向中国农业银行股份有限公司上海青浦支行借款余额 2550 万，借款合同编号：31010120180001766，借款金额 1850 万，由公司厂房提供抵押以及股东陈建奎个人提供保证，房产证编号：沪(2016)青字不动产权第 00003940 号，抵押物财产价值：7805 万，抵押期限 2018-09-27 至 2021-09-26，抵押合同编号：31100620180000338；股东陈建奎保证金额：1850 万，保证合同编号：3110120180004757。借款合同编号：31010120190000249，借款金额 700 万，由公司厂房提供抵押以及股东陈建奎个人提供保证，股东陈建奎保证金额：700 万；房产证编号：沪(2016)青字不动产权第 00003940 号，抵押物财产价值：7805 万，抵押期限 2018-09-27 至 2021-09-26，抵押合同编号：31100620180000338；股东陈建奎保证金额：700 万，保证合同编号：31100120190000383。

本公司向中国建设银行股份有限公司上海青浦支行借款余额 300 万，借款合同编号：93813492018075，由陈建奎、李克慧作为保证人，保证合同编号分别为：93813492018075，保证金额：900 万元。

本公司向宁波银行借款余额 300 万，借款合同编号：07000LK20188622，由周进超、陈建奎、李克

慧、谢丽燕作为保证人，保证合同编号分别为：07000KB20189345，保证金额：300 万元；以及中国大地财产保险股份有限公司营业部科技型中小企业短期贷款履约保证保险，保险金额 319.50 万元。

(5) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	增加	减少	期末余额
陈建奎		673,001.52	593,001.52	80,000.00
谢丽燕		3,060,000.00	2,160,000.00	900,000.00
上海艾铁机械有限公司		6,000,000.00	5,452,000.00	548,000.00
合计		9,733,001.52	8,205,001.52	1,528,000.00

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	431,915.36	428,656.72
合计	431,915.36	428,656.72

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海熊猫机械集团销售有限公司	1,806,831.00	18,068.31	296,364.00	8,890.92
合计		1,806,831.00	18,068.31	296,364.00	8,890.92

(2) 应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		期末余额	期初余额
其他应付款	陈建奎	80,000.00	
其他应付款	谢丽燕	900,000.00	
其他应付款	上海艾铁机械有限公司	548,000.00	
合计		1,528,000.00	

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

无。

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助	520,962.46	407,413.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,622.35	-4,831.73	
所得税影响额	-76,251.02	-60,387.24	
合计	432,089.09	342,194.35	

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		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	0.75	0.0081	0.0081
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.04	-0.0005	-0.0005

### 附注一、财务报表之批准

公司本半年度财务报表已经公司董事会批准报出。

上海艾维科阀门股份有限公司  
二〇一九年八月二十九日