

Guo



耐特阀门

NEEQ:838498

杭州耐特阀门股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年4月15日，由耐特阀门主导起草的《氧化铝专用料浆阀》行业标准宣贯会在北京举行。



2019年12月4日，耐特阀门通过了高新技术企业重新认定，有效期为三年。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
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	2019 年度
报告期末	指	2019 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】

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

公司负责人陶仁根、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)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动	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,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,阀门行业发展受国际、国内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	随着氧化铝工艺的不断创新和完善,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。
应收账款余额较高	2019 年末公司应收账款净值 4,489 万元,比年初下降 403 万元,占总资产的比例 38.97%。报告期内两年以上的应收账款占总额的 14%,如果未来客户经营情况发生恶化、信誉失确、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,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。

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	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	临安市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）	50,000,000
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	50,000,000.00	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 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	72,251,586.70	72,962,251.27	-0.97%
毛利率%	37.85%	35.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,036,393.46	9,265,402.09	-2.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,179,429.95	8,313,173.22	-1.61%
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)	9.55%	10.42%	-
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)	8.64%	9.35%	-
基本每股收益	0.2410	0.4633	-47.98%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	115,186,532.25	115,211,862.55	-0.02%
负债总计	18,694,510.82	21,251,208.74	-12.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,492,021.43	93,960,653.81	2.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	4.698	-58.92%
资产负债率%(母公司)	16.23%	18.45%	-
资产负债率%(合并)	16.23%	18.45%	-
流动比率	5.40	4.74	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

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	9,753,946.00	11,669,282.01	-16.41%
应收账款周转率	1.54	1.63	-
存货周转率	2.28	2.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.02%	14.23%	-
营业收入增长率%	-0.97%	18.74%	-
净利润增长率%	-2.47%	14.92%	-

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	50,000,000	20,000,000	150.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	302,112.92
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	701,356.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,324.05
非经常性损益合计	1,008,793.41
所得税影响数	151,829.90
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	856,963.51

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 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	52,225,425.44			
应收款项融资		3,300,000.00		
应收账款		48,925,425.44		
应付票据及应付账款	11,602,101.84			
应付账款		11,602,101.84		

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：公司年初制定了 2019 年生产经营计划及绩效考核指标，在市场营销、生产经营、财务管理等方面借助央企的优势，并发挥民营企业灵活的体制机制优势和既有技术优势，在维护好已有客户的基础上积极拓展国内外客户。2019 年在公司股东的支持下，在董事会的正确领导下，通过市场营销的拓展、产品质量的提升及产品结构的调整，累计实现营业收入 7225.16 万元，较去年同期下降 0.97%，实现利润总额 1036.89 万元，较去年同期增长 1.1%。

二、产品创新及客户开发方面：公司始终坚持质量第一、服务先行的经营理念，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，已于 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出国门，完成了与土耳其 ETI 铝业签订的合同，并与魏桥集团其海外项目签订了 260 多万元的订单。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) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	30,595,351.02	26.56%	27,609,545.58	23.96%	10.81%
应收票据					0%
应收账款	44,891,367.91	38.97%	48,925,425.44	42.47%	-8.25%
存货	21,002,519.28	18.23%	18,346,832.78	15.92%	14.47%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	10,477,345.01	9.10%	11,170,817.43	970%	-6.21%
在建工程	887,173.27	0.77%	376,268.96	0.33%	135.78%
短期借款					
长期借款					
应收款项融资	2,522,754.50	2.19%	3,300,000.00	2.86%	-23.55%

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货：报告期末存货 2,100.25 万元较去年增加 265.56 万元，增幅 14.47%，系报告期下半年产品订单增加，为保证产品保质保量的交付，原材料的储备需达到安全值，同时按照销售合同的约定，年底储备产品便于 2020 年春节前发货。上述原因致使：（1）期末原材料库存 783.48 万元，较去年增加 67.54 万元，增幅 9.43%；（2）期末产成品 664.38 万元，较去年增加 222.11 万元，增幅 50.22%，主要是年末部分客户完工产品入库未发出；（3）发出商品净值 582.66 万元，较去年减少 18.51 万元，减幅 3.07%；（4）在产品 69.73 万元，较去年减少 5.58 万元。
- 2、在建工程：报告期末在建工程 88.71 万元，较去年增加 51.02 万元。去年在建工程为油漆房项目，2019 年 4 月已完工转为固定资产；报告期在建工程项目为当期立项的装车平台项目，预算 300 万元，2019 年 9 月开始实施，报告期末尚未完工。
- 3、应收款项融资：报告期末融资余额 252.27 万元，为公司在报告期执行新会计准则，将已背书的银行承兑汇票在该科目列示。

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	72,251,586.70	-	72,962,251.27	-	-0.97%
营业成本	44,902,944.62	62.15%	46,958,348.73	64.36%	-4.38%
毛利率	37.85%	-	35.64%	-	-
销售费用	6,385,860.95	8.84%	6,028,667.45	8.26%	5.92%
管理费用	5,597,396.58	7.75%	5,515,333.63	7.56%	1.49%
研发费用	5,514,346.36	7.63%	5,279,975.68	7.24%	4.44%
财务费用	23,059.99	0.03%	107,353.25	0.15%	-78.52%
信用减值损失	287,279.72	0.40%	0.00	0.00%	
资产减值损失	-159,891.47	-0.22%	698,892.00	0.96%	-122.88%
其他收益	256,912.92	0.36%	0.00	0.00%	
投资收益	701,356.44	0.97%	676,253.27	0.93%	3.71%
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	0.00	0.00%	52,172.43	0.07%	-100.00%

汇兑收益	0.00		0.00		
营业利润	10,318,373.77	14.28%	9,861,361.94	13.52%	4.63%
营业外收入	54,480.00	0.08%	414,449.44	0.57%	-86.85%
营业外支出	3,955.95	0.01%	19,500.00	0.03%	-79.71%
净利润	9,036,393.46	12.51%	9,265,402.09	12.70%	-2.47%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用：财务费用 2.31 万元，较上年减少 8.42 万元，减幅 78.52%，系去年处置了以前年度发生的外币汇兑损失 12.75 万元。
- 2、资产减值损失：报告期内资产减值损失-15.99 万元，为计提的存货跌价准备。较上年增加 85.88 万元，增幅 122.88%，一是本报告期公司执行新会计准则，存货跌价损失在该科目列示，计提坏账损失不再在该科目列示；二是去年计提存货跌价损失为 28.97 万元，冲回坏账损失 98.86 万元，两者同在该科目列示，致使同比相差较大。
- 3、资产处置收益：报告期内未发生资产处置事项。去年资产处置收益 5.21 万元，系处置一台报废机床带来的收益。
- 4、营业外收入：报告期内营业外收入 5.45 万元，为取得的政府补贴 4.92 万元，其他 0.93 万元。比去年减少 35.99 万元，减幅 86.85%，其中政府补贴减少 31.28 万元（公司被中铝集团收购 34% 股权，去年获得了临安市政府的企业兼并财政奖励款 35.8 万元）、其他减少 4.91 万元。
- 5、营业外支出：报告期内公司营业外支出 0.39 万元，为赔偿金。比上年减少 1.56 万元，减幅 80%。

(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	70,930,448.34	72,260,684.25	-1.84%
其他业务收入	1,321,138.36	701,567.02	88.31%
主营业务成本	44,739,180.73	46,176,202.34	-3.11%
其他业务成本	163,763.89	782,146.39	-79.06%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
阀门	64,694,989.29	89.54%	60,773,227.64	83.29%	6.45%
配件	6,235,459.05	8.63%	6,960,445.05	9.53%	-10.41%
贸易			4,527,011.56	6.20%	
合计	70,930,448.34	98.17%	72,260,684.25	99.04%	

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的的原因：

-

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	广西华昇新材料有限公司	11,051,699.01	15.30%	是
2	中国原子能工业有限公司	9,046,951.74	12.52%	否
3	山西华兴铝业有限公司	3,577,607.92	4.95%	是
4	重庆博际商贸有限公司	2,658,139.66	3.68%	否
5	邹平伊文华源金属科技有限公司	2,419,758.66	3.35%	否
合计		28,754,156.99	39.80%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江永和阀门制造有限公司	6,020,891.40	14.96%	否
2	杭州天睦机械制造有限公司	5,522,761.63	13.73%	否
3	无锡圣汉斯自动化工程有限公司	2,297,594.81	5.71%	否
4	杭州华易不锈钢金属材料有限公司	2,054,441.50	5.11%	否
5	扬州电力设备修造厂有限公司	1,926,729.46	4.79%	否
合计		17,822,418.80	44.30%	-

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	9,753,946.00	11,669,282.01	-16.41%
投资活动产生的现金流量净额	-970,140.56	82,218.64	-1,279.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,200,000.00	0.00	

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流净额：报告期经营活动产生的现金流净额为 975 万元，比上年减少 192 万元，其中资金流入减少 76 万元，资金流出增加 116 万元。
- 2、投资活动产生的现金流净额：报告期投资活动产生的现金流净额为-97.01 万元，与上年比净流出增加 105.239 万元，主要使项目投资支出所致。其中取得投资收益收回现金 70 万元，购建固定资产流出 167 万元，主要是：一公司为提高产能，计划投资 300 万元建设装车平台项目，报告期已支付现金 100 万元；二购买机器设备支付现金 67 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流净额：报告期筹资活动产生现金流净额为-720 万元，是公司 2019 年 5 月 20 日为股东分配现金红利所致。

(三) 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 2019 年末公司无控股子公司和参股公司。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 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
将资产负债表“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 44,891,367.91 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 48,925,425.44 元。
将资产负债表“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 0.00 元；应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 13,249,027.37 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 11,602,101.84 元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	资产减值损失 2019 年度列示金额-159,891.47 元；2018 年度列示金额 698,892.00 元
将“信用减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	信用减值损失 2019 年度列示金额 287,279.72 元；2018 年度列示金额 0.00 元。

(2) 本公司于 2019 年 8 月 19 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。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
资产负债表增加“应收款项融资”科目	应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额 2,522,754.50 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 3,300,000.00 元。
资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目	无影响。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）2019 年度列示金额 287,279.72 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	27,609,545.58	27,609,545.58	
△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	3,300,000.00		-3,300,000.00
应收账款	48,925,425.44	48,925,425.44	
应收款项融资		3,300,000.00	3,300,000.00
预付款项	937,850.06	937,850.06	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	656,420.27	656,420.27	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	18,346,832.78	18,346,832.78	
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	163,296.80	163,296.80	
流动资产合计	99,939,370.93	99,939,370.93	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,170,817.43	11,170,817.43	
在建工程	376,268.96	376,268.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,883,289.18	2,883,289.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	842,116.05	842,116.05	
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,272,491.62	15,272,491.62	
资产总计	115,211,862.55	115,211,862.55	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,602,101.84	11,602,101.84	
预收款项	5,233,760.70	5,233,760.70	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			

应付职工薪酬	3,037,877.63	3,037,877.63	
应交税费	722,906.83	722,906.83	
其他应付款	506,726.76	506,726.76	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	21,103,373.76	21,103,373.76	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	147,834.98	147,834.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	147,834.98	147,834.98	
负 债 合 计	21,251,208.74	21,251,208.74	
所有者权益			
股本	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	54,196,072.12	54,196,072.12	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	1,992,354.28	1,992,354.28	
盈余公积	2,160,597.73	2,160,597.73	
△一般风险准备			
未分配利润	15,611,629.68	15,611,629.68	
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计	93,960,653.81	93,960,653.81	
负债及所有者权益合计	115,211,862.55	115,211,862.55	

各项目调整情况的说明：

本公司在日常资金管理中，将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，因此本公司于2019年1月1日之后将该类应收票据重分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，根据财政部报表格式修订（财会〔2019〕6号），将其列报为应收款项融资。

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、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动：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，阀门行业发展受国际、国内宏观经济波动的影响较大。近期全球爆发的新冠病毒疫情对中国乃至全球商业的影响已经拖累了2020年的经济增长预测。此次疫情对阀门行业的影响将涉及产业链各大环节与所有主体，短期内将使企业市场营销被迫减缓。

公司风险管理措施：报告期内，公司通过业务、资产、人员、机构整合，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。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，公司具备持续经营的能力。

2、新产品研发：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。

公司风险管理措施：为此企业不断加大研发投入，按照客户需求研发出性能更稳定、适用环境更广的新产品，一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，对阀门结构不断优化改进，使产品的各项技术性能不断提高，在耐磨损、流量增大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。

3、 应收账款余额较高：2019 年末公司应收账款净值 4,489 万元,比年初下降 403 万元，占总资产的比例 38.97%。 如果未来出现客户经营情况发生恶化、信誉失确、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。

公司风险管理措施：一是公司制定回款时间节点，落实到责任人，加速应收款项回笼；二是公司对客户进行了信用授信评级，根据客户的信用程度设立 A、B、C 三个等级，根据不同的等级确定不同的赊销期限；三是修改了销售策略，对新客户和授信级别较低的客户实行款到发货政策。通过上述措施的实施，公司应收账款有所优化。

（二） 报告期内新增的风险因素

2019 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	五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	300,000	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	30,200,000	27,867,681.91
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）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	诚信情况的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	竞业禁止	见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016年8月	<u>请选择</u>	挂牌	规范资金	见承诺事项详细情况	正在履行中

	6日			往来	情况	
其他股东	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	资金占用承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	与代销商不存在关联关系	见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2016年8月6日	<u>请选择</u>	挂牌	与代销商不存在关联关系	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

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《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况及其承诺”之（三）关于避免同业竞争的承诺中披露，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，耐特阀门的股东、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公司申请挂牌时，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	6,562,500	32.81%	9,843,750	16,406,250	32.81%
	其中：控股股东、实际控制人	1,800,000	9%	2,700,000	4,500,000	9%
	董事、监事、高管	1,462,500	7.31%	2,193,750	3,656,250	7.31%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,437,500	67.19%	20,156,250	33,593,750	67.19%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	25%	7,500,000	12,500,000	25%
	董事、监事、高管	8,437,500	42.19%	12,656,250	21,093,750	42.19%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	30,000,000	50,000,000	-
普通股股东人数		6				

注：请按照上年年末股本结构填列本期期初股本结构情况。“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 1、我公司已于2019年5月20日完成2018年度的权益分派（每10股转增15股。转增股份于2019年5月20日直接计入股东证券账户。
- 2、期初本公司总股本为20,000,000股，期末总股本增至50,000,000股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中铝工业服务有限公司	6,800,000	10,200,000	17,000,000	34%	12,500,000	4,500,000
2	陶仁根	3,564,000	5,346,000	8,910,000	17.82%	7,593,750	1,316,250
3	柴为民	3,300,000	4,950,000	8,250,000	16.50%	0	8,250,000
4	张孝忠	3,036,000	4,554,000	7,590,000	15.18%	6,468,750	1,121,250
5	张孝方	1,848,000	2,772,000	4,620,000	9.24%	3,937,500	682,500

6	吕有钰	1,452,000	2,178,000	3,630,000	7.26%	3,093,750	536,250
	合计	20,000,000	30,000,000	50,000,000	100.00%	33,593,750	16,406,250

普通股前十名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：12000 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，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、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不使用的

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不使用的

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 20 日	3.60	0	15
合计	3.60	0	15

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王卫京	董事长	男	1973年12月	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年12月	大专	2018年12月27日	2021年12月26日	是
王虹	董事、财务总监	女	1966年1月	本科	2018年12月27日	2021年12月26日	是
刘树森	董事	男	1974年1月	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年7月	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年7月	大学	2018年12月27日	2021年12月26日	是
张孝方	副总经理	男	1957年9月	大专	2018年12月27日	2021年12月26日	是
吕有钰	副总经理	男	1954年12月	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年8月	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年11月	中专	2018年12月27日	2021年12月26日	是
江杨	监事	女	1971年2月	研究生	2018年12月27日	2021年12月26日	否
吴杰	监事	男	1980年2月	高中	2018年12月27日	2021年12月26日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							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	3,564,000	5,346,000	8,910,000	17.82%	8,910,000
张孝忠	董事、副总经理	3,036,000	4,554,000	7,590,000	15.18%	7,590,000
张孝方	副总经理	1,848,000	2,772,000	4,620,000	9.24%	4,620,000
吕有钰	副总经理	1,452,000	2,178,000	3,630,000	7.26%	3,630,000
合计	-	9,900,000	14,850,000	24,750,000	49.5%	24,750,000

(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	22	22
生产人员	54	55
研发人员	18	18
销售及采购人员	6	6
员工总计	100	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	11	11
专科	16	16
专科以下	71	72
员工总计	100	101

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
徐航	无变动	技术部经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

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会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发生产，产品具有独特的结构设计，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
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》、《对外投资融资管理制度》、《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

杭州耐特阀门股份有限公司于2019年5月27日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。于2019年6月12日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

《公司章程》第六条修订为：公司认缴注册资本为人民币5,000万元。

《公司章程》第二十二条修订为：公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购本公司的股份：

- (一) 减少公司注册资本；
- (二) 与持有本公司股票的其他公司合并；
- (三) 将股份用于员工持股计划或者股权激励；
- (四) 股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份；

(五) 将股份用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券；

(六) 上市公司为维护公司价值及股东权益所必需；

除上述情形外，公司不进行收购本公司股份的活动。

《公司章程》第二十四条修订为：公司因本章程第二十二条第（一）项、第（二）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议。公司因本章程第二十二条第（三）项、第（五）项、第（六）项的原因收购本公司股份的，可以依照本章程的规定或者股东大会的授权，经三分之二以上董事出席的董事会会议决议。公司依照第二十二条规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起10日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在6个月内转让或者注销。公司依照第二十二条第（三）项、第（五）项、第（六）项规定收购的本公司股份，将不超过本公司已发行股份总额的10%，并应当在三年内转让或者注销。公司收购本公司股份的，应当依照《中华人民共和国证券法》的规定履行信息披露义务。公司因本章程第二十二款第（三）项、第（五）项、第（六）项规定的情形收购本公司股份的，应当通过公开的集中交易方式进行。公司不得接受本公司的股票作为质押权的标的。

（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	1、2019年3月6日，召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于向银行申请保函的议案》等2项议案； 2、2019年4月15日，召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《2018年总经理工作报告》等11项议案； 3、2019年5月27日，召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》等2项议案； 4、2019年8月19日，召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于2019年半年度报告的议案》等2项议案。
监事会	3	1、2019年3月6日，召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于向银行申请保函的议案》等2项议案； 2、2019年4月15日，召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《2018年度监事会工作报告》等9项议案； 3、2019年8月19日，召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于2019年半年度报告的议案》等2项议案。
股东大会	3	1、2019年3月21日，召开了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》等2项议案； 2、2019年5月6日，召开了2018年年度股东大会，审议通过了《2018年度董事会工作报告》等9项议案； 3、2019年6月12日，召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》等1项议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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。

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事事项无异议。

(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》、《对外投融资管理制度》、《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	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]7751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	2020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
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	100,000.00
审计报告正文：	

审计报告 天职业字[2020]7751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2019年12月31日的资产负债表，2019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2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二〇年四月十五日

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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六（一）	30,595,351.02	27,609,545.58
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	六（二）		
应收账款	六（三）	44,891,367.91	48,925,425.44
应收款项融资	六（四）	2,522,754.50	3,300,000.00
预付款项	六（五）	162,618.00	937,850.06
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（六）	1,038,462.27	656,420.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（七）	21,002,519.28	18,346,832.78
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	六（八）		163,296.80
流动资产合计		100,213,072.98	99,939,370.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
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	六（九）	10,477,345.01	11,170,817.43
在建工程	六（十）	887,173.27	376,268.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（十一）	2,785,933.18	2,883,289.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（十二）	823,007.81	842,116.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,973,459.27	15,272,491.62
资产总计		115,186,532.25	115,211,862.55
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（十三）	13,249,027.37	11,602,101.84
预收款项	六（十四）	421,634.44	5,233,760.70
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六（十五）	3,422,857.09	3,037,877.63
应交税费	六（十六）	574,389.95	722,906.83
其他应付款	六（十七）	895,193.10	506,726.76
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,563,101.95	21,103,373.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六（十二）	131,408.87	147,834.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		131,408.87	147,834.98
负债合计		18,694,510.82	21,251,208.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十八）	50,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十九）	24,196,072.12	54,196,072.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六（二十）	2,687,328.44	1,992,354.28
盈余公积	六（二十一）	3,064,237.08	2,160,597.73
一般风险准备			
未分配利润	六（二十二）	16,544,383.79	15,611,629.68
归属于母公司所有者权益合计		96,492,021.43	93,960,653.81
少数股东权益			
所有者权益合计		96,492,021.43	93,960,653.81
负债和所有者权益总计		115,186,532.25	115,211,862.55

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	2019年	2018年
一、营业总收入		72,251,586.70	72,962,251.27
其中：营业收入	六（二十三）	72,251,586.70	72,962,251.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,018,870.54	64,528,207.03
其中：营业成本	六（二十三）	44,902,944.62	46,958,348.73
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	六（二十四）	595,262.04	638,528.29
销售费用	六（二十五）	6,385,860.95	6,028,667.45
管理费用	六（二十六）	5,597,396.58	5,515,333.63
研发费用	六（二十七）	5,514,346.36	5,279,975.68
财务费用	六（二十八）	23,059.99	107,353.25
其中：利息费用			
利息收入	六（二十八）	10,940.02	26,837.70
加：其他收益	六（二十九）	256,912.92	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六（三十）	701,356.44	676,253.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十一）	287,279.72	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十二）	-159,891.47	698,892.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十三）	0.00	52,172.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,318,373.77	9,861,361.94
加：营业外收入	六（三十四）	54,480.00	414,449.44
减：营业外支出	六（三十五）	3,955.95	19,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,368,897.82	10,256,311.38
减：所得税费用	六（三十六）	1,332,504.36	990,909.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,036,393.46	9,265,402.09
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）		9,036,393.46	9,265,402.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		9,036,393.46	9,265,402.09
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,036,393.46	9,265,402.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		9,036,393.46	9,265,402.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：	十三（二）	0.2410	0.4633
(一) 基本每股收益（元/股）	十三（二）	0.2410	0.4633
(二) 稀释每股收益（元/股）			

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	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,661,585.30	59,904,427.78
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		650,593.50	26,037.43
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	1,649,311.96	3,794,671.27
经营活动现金流入小计		62,961,490.76	63,725,136.48
购买商品、接受劳务支付的现金		25,022,935.12	24,215,762.22
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		13,665,153.83	14,597,322.50
支付的各项税费		6,477,379.66	5,901,634.36
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	8,042,076.15	7,341,135.39
经营活动现金流出小计		53,207,544.76	52,055,854.47
经营活动产生的现金流量净额	六（三十八）	9,753,946.00	11,669,282.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		87,700,000.00	74,500,000.00
取得投资收益收到的现金		701,356.44	676,253.27
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		88,401,356.44	75,236,253.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,671,497.00	654,034.63
投资支付的现金		87,700,000.00	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			
投资活动现金流出小计		89,371,497.00	75,154,034.63
投资活动产生的现金流量净额		-970,140.56	82,218.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,200,000.00	
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			
筹资活动现金流出小计		7,200,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-7,200,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			11,586.63
五、现金及现金等价物净增加额	六（三十八）	1,583,805.44	11,763,087.28
加：期初现金及现金等价物余额	六（三十八）	27,609,545.58	15,846,458.30
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十八）	29,193,351.02	27,609,545.58

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	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				54,196,072.12			1,992,354.28	2,160,597.73		15,611,629.68		93,960,653.81
加：会计政策变更													0
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			1,992,354.28	2,160,597.73		15,611,629.68		93,960,653.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00				-30,000,000.00			694,974.16	903,639.35		932,754.11		2,531,367.62
（一）综合收益总额											9,036,393.46		9,036,393.46
（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									903,639.35		-8,103,639.35		-7,200,000.00
1. 提取盈余公积									903,639.35		-903,639.35		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-7,200,000.00	-7,200,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	30,000,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								694,974.16					694,974.16
1. 本期提取								822,515.87					822,515.87
2. 本期使用								127,541.71					127,541.71
（六）其他													
四、本年年末余额	50,000,000.00				24,196,072.12			2,687,328.44	3,064,237.08			16,544,383.79	96,492,021.43

项目	2018 年											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	其他										

			债										
一、上年期末余额	20,000,00 0.00				54,196, 072.12			1,24 4,92 0.28	1,234,0 57.52		7,272,7 67.80		83,947,8 17.72
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	20,000,00 0.00				54,196, 072.12			1,24 4,92 0.28	1,234,0 57.52		7,272,7 67.80		83,947,8 17.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								747,4 34.00	926,54 0.21		8,338,8 61.88		10,012,8 36.09
（一）综合收益总额											9,265,4 02.09		9,265,40 2.09
（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									926,54 0.21		-926,54 0.21		
1. 提取盈余公积									926,54 0.21		-926,54 0.21		
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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													
四、本年期末余额	20,000,000.00				54,196,072.12		1,992,354.28	2,160,597.73		15,611,629.68			93,960,653.81

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

2019 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：5,000.00 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：其他股份有限公司(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。

本公司经营业务的周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（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公司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

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。

（七）金融工具

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。

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。

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权利届满；

（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。

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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直

到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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）以摊余成本计量的金融负债

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。

（2）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收

入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

1) 本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

2) 公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	票据类型
商业承兑汇票组合	票据类型
信用风险特征组合	账龄
关联方组合	应收中国铝业集团有限公司合并范围内公司款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该

金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产转移

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，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（八）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。

（九）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（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，是指公司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。

公司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，无论出售后公司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）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（%）
-----	------	---------	---------	---------

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。

（十一）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。

（十二）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。

(十三) 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。

(十四) 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。

（十五）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的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

（十九）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. 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。

5. 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。

6. 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) 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。

(二十一) 租赁

1. 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。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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	2019年1-3月应税收入按16%的税率计算销项税，2019年4-12月应税收入按13%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《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司于2019年12月4日取得编号GR201933002552高企证书有效期三年，故本公司2019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

(1) 本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）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
将资产负债表“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示	应收票据2019年12月31日列示金额0.00元，2019年1月1日列示金额0.00元；应收账款2019年12月31日列示金额44,891,367.91元，2019年1月1日列示金额48,925,425.44元。
将资产负债表“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示	应付票据2019年12月31日列示金额0.00元，2019年1月1日列示金额0.00元；应付账款2019年12月31日列示金额13,249,027.37元，2019年1月1日列示金额11,602,101.84元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	资产减值损失2019年度列示金额-159,891.47元；2018年度列示金额698,892.00元。
将“信用减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	信用减值损失2019年度列示金额287,279.72元；2018年度列示金额0.00元。

(2) 本公司于 2019 年 8 月 19 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。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
资产负债表增加“应收款项融资”科目	应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额 2,522,754.50 元，2019 年 1 月 1 日列示金额 3,300,000.00 元。
资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目	无影响。
利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目	利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）2019 年度列示金额 287,279.72 元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	27,609,545.58	27,609,545.58	
△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	3,300,000.00		-3,300,000.00
应收账款	48,925,425.44	48,925,425.44	
应收款项融资		3,300,000.00	3,300,000.00

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预付款项	937,850.06	937,850.06	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	656,420.27	656,420.27	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	18,346,832.78	18,346,832.78	
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	163,296.80	163,296.80	
流动资产合计	99,939,370.93	99,939,370.93	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,170,817.43	11,170,817.43	
在建工程	376,268.96	376,268.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,883,289.18	2,883,289.18	
开发支出			
商誉			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期待摊费用			
递延所得税资产	842,116.05	842,116.05	
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,272,491.62	15,272,491.62	
资产总计	115,211,862.55	115,211,862.55	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,602,101.84	11,602,101.84	
预收款项	5,233,760.70	5,233,760.70	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,037,877.63	3,037,877.63	
应交税费	722,906.83	722,906.83	
其他应付款	506,726.76	506,726.76	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	21,103,373.76	21,103,373.76	
非流动负债			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	147,834.98	147,834.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	147,834.98	147,834.98	
负 债 合 计	21,251,208.74	21,251,208.74	
所有者权益			
股本	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	54,196,072.12	54,196,072.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,992,354.28	1,992,354.28	
盈余公积	2,160,597.73	2,160,597.73	
△一般风险准备			
未分配利润	15,611,629.68	15,611,629.68	
归属于母公司股东权益合计			
少数股东权益			
股东权益合计	93,960,653.81	93,960,653.81	
负债及股东权益合计	115,211,862.55	115,211,862.55	

各项目调整情况的说明：

本公司在日常资金管理中，将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，因此本公司于2019年1月1日之后将该类应收票据重分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，根据财政部报表格式修订（财会〔2019〕6号），将其列报为应收款项融资。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	4,074.42	26,783.72
银行存款	29,189,276.60	27,582,761.86
其他货币资金	1,402,000.00	
合计	<u>30,595,351.02</u>	<u>27,609,545.58</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,402,000.00元。

（二）应收票据

期初无余额，与上期期末（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注五、4。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	29,357,880.60
1-2年（含2年）	12,978,371.06
2-3年（含3年）	4,403,490.37
3-4年（含4年）	194,296.10
4-5年（含5年）	1,269,572.10
5年以上	1,285,881.33
小计	<u>49,489,491.56</u>
减：坏账准备	4,598,123.65
合计	<u>44,891,367.91</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,889,299.74	3.82	1,472,086.50	77.92	417,213.24
按组合计提坏账准备	<u>47,600,191.82</u>	<u>96.18</u>	<u>3,126,037.15</u>		<u>44,474,154.67</u>
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,280,363.31	67.25	2,664,577.15	8.01	30,615,786.16
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	14,319,828.51	28.93	461,460.00	3.22	13,858,368.51
合计	<u>49,489,491.56</u>	<u>100.00</u>	<u>4,598,123.65</u>		<u>44,891,367.91</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,943,544.76	3.61	1,472,086.50	75.74	471,458.26
按组合计提坏账准备	<u>51,881,584.05</u>	<u>96.39</u>	<u>3,427,616.87</u>		<u>48,453,967.18</u>
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,210,484.43	65.42	2,990,535.73	8.49	32,219,948.70
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	16,671,099.62	30.97	437,081.14	2.62	16,234,018.48
合计	<u>53,825,128.81</u>	<u>100.00</u>	<u>4,899,703.37</u>		<u>48,925,425.44</u>

按单项计提坏账准备：

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
洛阳香江万基铝业有限公司	1,667,769.74	1,250,556.50	74.98	预计无法收回
山西武圣新材料有限公司	221,530.00	221,530.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,889,299.74</u>	<u>1,472,086.50</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

名称	期末余额		计提比例（%）
	应收账款	坏账准备	
信用风险特征组合	33,280,363.31	2,664,577.15	8.01
合计	<u>33,280,363.31</u>	<u>2,664,577.15</u>	<u>8.01</u>

组合计提项目：关联方组合

名称	期末余额		计提比例（%）
	应收账款	坏账准备	
关联方组合	14,319,828.51	461,460.00	3.22
合计	<u>14,319,828.51</u>	<u>461,460.00</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
单项计提坏账准备	1,472,086.50					1,472,086.50
按组合计提坏账准备	3,427,616.87	1,228,446.68	1,530,026.40			3,126,037.15
合计	<u>4,899,703.37</u>	<u>1,228,446.68</u>	<u>1,530,026.40</u>			<u>4,598,123.65</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 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
广西华昇新材料有限公司	3,746,526.05	7.57	
靖西天桂铝业有限公司	3,613,114.10	7.30	264,181.11
山西孝义华庆铝业有限公司	2,619,826.95	5.29	211,713.90
重庆博际商贸有限公司	2,610,153.00	5.27	
中铝山西新材料有限公司	2,005,132.28	4.05	
合计	<u>14,594,752.38</u>	<u>29.48</u>	<u>475,895.01</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,522,754.50	3,300,000.00
合计	<u>2,522,754.50</u>	<u>3,300,000.00</u>

注：期初余额与上期期末（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注五、4。

(五) 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)	159,798.00	75.15		927,585.06	93.90	
1-2年(含2年)	2,820.00	1.33		9,525.00	0.96	
4-5年(含5年)	50,000.00	23.52	50,000.00	50,740.00	5.14	50,000.00
合计	<u>212,618.00</u>	<u>100.00</u>	<u>50,000.00</u>	<u>987,850.06</u>	<u>100.00</u>	<u>50,000.00</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	坏账准备
温州市上云阀门有限公司	85,620.00	40.27	
牧雅阀门有限公司	60,000.00	28.22	
杭州蝶舞软件有限公司	50,000.00	23.52	50,000.00
浙江明高阀门制造有限公司	5,188.00	2.44	
永嘉县科信阀门制造有限公司	4,970.00	2.34	
合计	<u>205,778.00</u>	<u>96.79</u>	<u>50,000.00</u>

(六) 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,038,462.27	656,420.27
合计	<u>1,038,462.27</u>	<u>656,420.27</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	662,605.27
1-2年（含2年）	346,657.00
2-3年（含3年）	41,500.00
5年以上	20,000.00
小计	<u>1,070,762.27</u>
减：坏账准备	32,300.00
合计	<u>1,038,462.27</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	49,454.52	178,464.57
押金保证金	996,307.75	490,834.70
备用金	25,000.00	5,121.00
小计	<u>1,070,762.27</u>	<u>674,420.27</u>
减：坏账准备	32,300.00	18,000.00
合计	<u>1,038,462.27</u>	<u>656,420.27</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	18,000.00			<u>18,000.00</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	14,300.00			<u>14,300.00</u>
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	32,300.00			<u>32,300.00</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提					
坏账准备					
按组合计					
提坏账准备	18,000.00	14,300.00			32,300.00
合计	<u>18,000.00</u>	<u>14,300.00</u>			<u>32,300.00</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 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
烟台锦泰国际贸易有限公司	投标保证金	250,000.00	1年以内(含1年)	23.35	
靖西天桂铝业有限公司	押金保证金	235,140.00	1-2年(含2年)	21.96	
广西中铝建设监理咨询有限公司	投标保证金、标书款	110,611.00	1年以内(含1年)	10.33	
云南驰宏锌锗股份有限公司	保证金	100,000.00	1年以内(含1年)	9.34	
中铝招标有限公司	押金保证金	64,802.00	1年以内(含1年)	6.05	
合计		<u>760,553.00</u>		<u>71.03</u>	

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,834,762.52		7,834,762.52	7,159,399.66		7,159,399.66
在产品	697,289.22		697,289.22	752,979.75		752,979.75
库存商品	7,208,806.55	565,041.71	6,643,764.84	4,656,359.76	233,686.91	4,422,672.85
发出商品	6,067,956.09	241,253.39	5,826,702.70	6,424,497.24	412,716.72	6,011,780.52
合计	<u>21,808,814.38</u>	<u>806,295.10</u>	<u>21,002,519.28</u>	<u>18,993,236.41</u>	<u>646,403.63</u>	<u>18,346,832.78</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	331,354.80				565,041.71
发出商品	412,716.72	25,433.68		196,897.01		241,253.39
合计	<u>646,403.63</u>	<u>356,788.48</u>		<u>196,897.01</u>		<u>806,295.10</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	期初计提存货跌价准备的存货本期已正常出售
发出商品	预计可变现净值低于存货账面成本	期初计提存货跌价准备的存货本期已正常出售

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴所得税		163,296.80

项目	期末余额	期初余额
合计		<u>163,296.80</u>

(九) 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	10,477,345.01	11,170,817.43
固定资产清理		
合计	<u>10,477,345.01</u>	<u>11,170,817.43</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	8,091,136.54	4,127,073.39	1,170,204.11	<u>29,017,199.30</u>
2. 本期增加金额		<u>715,550.29</u>		<u>9,613.23</u>	<u>725,163.52</u>
其中：购置		715,550.29		9,613.23	<u>725,163.52</u>
3. 本期减少金额					
其中：处置或报废					
4. 期末余额	<u>15,628,785.26</u>	<u>8,806,686.83</u>	<u>4,127,073.39</u>	<u>1,179,817.34</u>	<u>29,742,362.82</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,939,133.01	6,444,015.47	3,351,239.42	1,111,993.97	<u>17,846,381.87</u>
2. 本期增加金额	<u>858,579.90</u>	<u>285,762.44</u>	<u>250,111.02</u>	<u>24,182.58</u>	<u>1,418,635.94</u>
其中：计提	858,579.90	285,762.44	250,111.02	24,182.58	<u>1,418,635.94</u>
3. 本期减少金额					
其中：处置或报废					
4. 期末余额	<u>7,797,712.91</u>	<u>6,729,777.91</u>	<u>3,601,350.44</u>	<u>1,136,176.55</u>	<u>19,265,017.81</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
其中：购置					
3. 本期减少金额					
其中：处置或报废					

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
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>7,831,072.35</u>	<u>2,076,908.92</u>	<u>525,722.95</u>	<u>43,640.79</u>	<u>10,477,345.01</u>
2. 期初账面价值	<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) 本期无暂时闲置固定资产情况。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	600,552.09
合计	<u>600,552.09</u>

(4) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	887,173.27	376,268.96
工程物资		
合计	<u>887,173.27</u>	<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
油漆房项目				376,268.96		376,268.96
装车平台项目	887,173.27		887,173.27			
合计	<u>887,173.27</u>		<u>887,173.27</u>	<u>376,268.96</u>		<u>376,268.96</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
油漆房项目	500,000.00	376,268.96		376,268.96		
装车平台项目	1,600,000.00		887,173.27			

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
						887,173.27
合计		<u>376,268.96</u>	<u>887,173.27</u>	<u>376,268.96</u>		<u>887,173.27</u>

接上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金 来源
油漆房项目	75.25	100.00				自筹
装车平台项目	55.45	55.45				自筹
合计						

(十一) 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>
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	931,530.45	15,570.00	<u>947,100.45</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>1,024,734.45</u>	<u>19,722.00</u>	<u>1,044,456.45</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>2,784,900.46</u>	<u>1,032.72</u>	<u>2,785,933.18</u>
2. 期初账面价值	<u>2,878,104.46</u>	<u>5,184.72</u>	<u>2,883,289.18</u>

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十二) 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	5,486,718.75	823,007.81	5,614,107.00	842,116.05
合计	<u>5,486,718.75</u>	<u>823,007.81</u>	<u>5,614,107.00</u>	<u>842,116.05</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	876,059.14	131,408.87	985,566.53	147,834.98
合计	<u>876,059.14</u>	<u>131,408.87</u>	<u>985,566.53</u>	<u>147,834.98</u>

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,541,999.28	10,373,573.63
1-2年	1,078,109.01	1,212,281.13
2-3年	618,062.00	10,857.08
3年以上	10,857.08	5,390.00
合计	<u>13,249,027.37</u>	<u>11,602,101.84</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因	是否关联
广西飞球自贡高压阀门销售有限公司	477,140.63	产品尚未验收,交易尚未结算	否
耐莱斯威(厦门)阀门有限公司	558,022.00	产品尚未验收,交易尚未结算	否
合计	<u>1,035,162.63</u>		

(十四) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	421,634.44	5,233,760.70
1年以上		
合计	<u>421,634.44</u>	<u>5,233,760.70</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十五) 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	3,006,338.33	13,583,961.55	13,198,982.07	3,391,317.81
二、离职后福利中-设定提存计划负债	31,539.30	458,333.90	458,333.92	31,539.28
三、辞退福利		24,000.00	24,000.00	
合计	<u>3,037,877.63</u>	<u>14,066,295.45</u>	<u>13,681,315.99</u>	<u>3,422,857.09</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	2,978,499.28	12,662,809.38	12,277,829.91	3,363,478.75
二、职工福利费		459,602.40	459,602.40	
三、社会保险费	<u>25,421.05</u>	<u>264,765.82</u>	<u>264,765.81</u>	<u>25,421.06</u>
其中：医疗保险费	20,596.91	189,654.53	189,654.54	20,596.90
工伤保险费	220.00	59,306.65	59,306.65	220.00
生育保险费	4,604.14	15,804.64	15,804.62	4,604.16
四、住房公积金		23,964.00	23,964.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,418.00	172,819.95	172,819.95	2,418.00
合计	<u>3,006,338.33</u>	<u>13,583,961.55</u>	<u>13,198,982.07</u>	<u>3,391,317.81</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	29,416.03	442,528.94	442,528.94	29,416.03
2. 失业保险费	2,123.27	15,804.96	15,804.98	2,123.25

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>31,539.30</u>	<u>458,333.90</u>	<u>458,333.92</u>	<u>31,539.28</u>

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	91,772.63	
2. 增值税	277,518.31	533,912.87
3. 土地使用税	0.03	
4. 房产税	125,487.22	62,743.61
5. 城市维护建设税	719.96	35,513.07
6. 教育费附加	514.23	25,366.44
7. 代扣代缴个人所得税	54,097.41	51,904.39
8. 其他	24,280.16	13,466.45
合计	<u>574,389.95</u>	<u>722,906.83</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	895,193.10	506,726.76
合计	<u>895,193.10</u>	<u>506,726.76</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	543,800.00	223,800.00
押金保证金	36,000.00	26,000.00
党建经费	290,327.21	202,910.52
其他	25,065.89	54,016.24
合计	<u>895,193.10</u>	<u>506,726.76</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款

(十八) 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 合计	
一、有限售条件股份	13,437,500.00			20,156,250.00	20,156,250.00	33,593,750.00
1. 国有法人持股	5,000,000.00			7,500,000.00	7,500,000.00	12,500,000.00
2. 其他内资持股	8,437,500.00			12,656,250.00	12,656,250.00	21,093,750.00
其中：境内自然人持股	8,437,500.00			12,656,250.00	12,656,250.00	21,093,750.00
二、无限售条件流通股份	6,562,500.00			9,843,750.00	9,843,750.00	16,406,250.00
人民币普通股	6,562,500.00			9,843,750.00	9,843,750.00	16,406,250.00
股份合计	<u>20,000,000.00</u>			<u>30,000,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

(十九) 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		30,000,000.00	24,196,072.12
合计	<u>54,196,072.12</u>		<u>30,000,000.00</u>	<u>24,196,072.12</u>

注：公司于2019年6月12日召开临时股东大会决议通过了《关于修改公司章程的议案》（公告编号：2019-20），变更公司注册资本至5,000万元，以经审计后的净资产折股方式认缴出资，本期公司资本公积转增股本3,000万元。

(二十) 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	1,992,354.28	822,515.87	127,541.71	2,687,328.44
合计	<u>1,992,354.28</u>	<u>822,515.87</u>	<u>127,541.71</u>	<u>2,687,328.44</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”，本期按照规定标准计提的安全生产费。

(二十一) 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	2,160,597.73	903,639.35		3,064,237.08
合计	<u>2,160,597.73</u>	<u>903,639.35</u>		<u>3,064,237.08</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。

（二十二）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	15,611,629.68	7,272,767.80
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>15,611,629.68</u>	<u>7,272,767.80</u>
加：本期净利润	9,036,393.46	9,265,402.09
减：提取法定盈余公积	903,639.35	926,540.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>16,544,383.79</u>	<u>15,611,629.68</u>

（二十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,930,448.34	44,739,180.73	72,260,684.25	46,176,202.34
其他业务	1,321,138.36	163,763.89	701,567.02	782,146.39
合计	<u>72,251,586.70</u>	<u>44,902,944.62</u>	<u>72,962,251.27</u>	<u>46,958,348.73</u>

（二十四）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	265,189.91	273,642.23	详见四、（一）
教育费附加	113,652.82	117,275.22	详见四、（一）
地方教育费附加	75,768.55	78,183.48	详见四、（一）
房产税	125,487.22	126,074.11	详见四、（一）
土地使用税	0.03	26,037.46	详见四、（一）
印花税	15,163.51	17,315.79	
合计	<u>595,262.04</u>	<u>638,528.29</u>	

(二十五) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,755,648.21	2,341,198.55
运杂费	1,301,395.41	1,551,597.97
销售服务费	735,268.69	514,077.52
差旅费	597,969.37	545,464.64
修理费	577,678.00	35,050.90
运输费	153,779.06	183,389.06
业务经费	121,994.91	213,611.09
办公费	47,115.26	58,828.67
装卸费	24,200.00	
折旧费	5,550.96	49,747.88
邮电通讯费	1,813.00	6,812.87
广告费		3,510.00
其他	63,448.08	525,378.30
合计	<u>6,385,860.95</u>	<u>6,028,667.45</u>

(二十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,210,508.04	3,363,631.42
咨询费	424,533.97	289,606.85
业务招待费	415,516.18	416,067.74
差旅费	314,187.37	295,671.93
折旧费	280,748.57	328,022.53
聘请中介机构费	167,452.82	113,377.35
残疾人就业保障金	129,750.00	82,020.73
无形资产摊销	97,356.00	97,356.00
党组织工作经费	87,416.69	121,110.52
小车费	85,715.53	141,457.74
邮电通讯费	67,091.72	54,559.75
保险费	60,424.17	14,026.60
网络服务费	50,446.28	
修理费	46,791.83	8,779.81
会议费	42,594.21	15,013.88

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	36,889.95	70,013.06
试验检验费	29,539.55	132.08
水电暖	27,323.96	21,102.16
交通费	12,927.38	164,321.01
排污费	5,634.94	4,716.98
诉讼费		1,220.00
存货盘亏	-13,846.28	-99,087.02
其他	18,393.70	12,212.51
合计	<u>5,597,396.58</u>	<u>5,515,333.63</u>

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
智能电动捅疤装置	1,835,209.12	
45度防堵放料阀	1,067,316.50	
防冲刷耐磨三通料浆阀	974,548.39	
防尘土料浆阀	957,664.86	
防阀杆拉伤装置	679,607.49	
冷凝水能量回收专用阀		1,679,478.97
超大口径耐磨料浆阀		985,544.87
多孔调节阀		985,544.89
隔膜泵分料器		985,508.90
隔膜泵隔膜压盖		643,898.05
合计	<u>5,514,346.36</u>	<u>5,279,975.68</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	10,940.02	26,837.70
汇兑净损失	16,298.04	120,469.52
银行手续费	17,701.97	13,721.43
合计	<u>23,059.99</u>	<u>107,353.25</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
困难企业社保退还	256,912.92	
合计	<u>256,912.92</u>	

(三十) 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	701,356.44	676,253.27
合计	<u>701,356.44</u>	<u>676,253.27</u>

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	287,279.72	
合计	<u>287,279.72</u>	

(三十二) 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
二、存货跌价损失	-159,891.47	-289,726.07
合计	<u>-159,891.47</u>	<u>698,892.00</u>

(三十三) 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
合计		<u>52,172.43</u>

(三十四) 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
政府补助	45,200.00	358,000.00	45,200.00
罚款收入	9,280.00		9,280.00

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		56,449.44	
合计	<u>54,480.00</u>	<u>414,449.44</u>	<u>54,480.00</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到18年有效投入项目补助	39,200.00		与收益相关
财政局专利资助	6,000.00		与收益相关
收到企业兼并财政奖励款		358,000.00	与收益相关
合计	<u>45,200.00</u>	<u>358,000.00</u>	

(三十五) 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
赔偿金、违约金及罚款支出	3,955.95	17,600.00	3,955.95
其他		1,900.00	
合计	<u>3,955.95</u>	<u>19,500.00</u>	<u>3,955.95</u>

(三十六) 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	1,329,822.23	738,240.51
递延所得税费用	2,682.13	252,668.78
合计	<u>1,332,504.36</u>	<u>990,909.29</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	10,368,897.82	10,256,311.38
按适用税率计算的所得税费用	1,555,334.67	1,538,446.71
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	134,781.99	
非应税收入的影响		

项目	本期发生额	上期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-357,612.30	-547,537.42
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>1,332,504.36</u>	<u>990,909.29</u>

(三十七) 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	1,324,426.84	2,725,930.73
收回履约保证金		563,453.40
收到的政府补助	302,112.92	358,000.00
收到的利息收入	10,940.02	26,837.70
其他	11,832.18	120,449.44
合计	<u>1,649,311.96</u>	<u>3,794,671.27</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	1,426,780.40	2,289,258.01
付现销售费用	3,040,670.97	1,626,994.57
付现管理费用	3,552,966.86	3,392,546.01
付现财务费用	17,701.97	12,836.80
付现营业外支出	3,955.95	19,500.00
合计	<u>8,042,076.15</u>	<u>7,341,135.39</u>

(三十八) 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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,036,393.46	9,265,402.09
加：资产减值准备	159,891.47	-698,892.00

补充资料	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	-287,279.72	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,418,635.94	1,463,321.27
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
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
投资损失(收益以“-”号填列)	-701,356.44	-676,253.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	19,108.24	104,833.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-16,426.11	147,834.98
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,815,577.97	-4,957,653.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,224,069.61	2,815,089.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,380,868.48	4,172,002.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>9,753,946.00</u>	<u>11,669,282.01</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	29,193,351.02	27,609,545.58
减：现金的期初余额	27,609,545.58	15,846,458.30
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>1,583,805.44</u>	<u>11,763,087.28</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>29,193,351.02</u>	<u>27,609,545.58</u>
其中：库存现金	4,074.42	26,783.72
可随时用于支付的银行存款	29,189,276.60	27,582,761.86

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>29,193,351.02</u>	<u>27,609,545.58</u>

（三十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,402,000.00	保证金冻结
合计	<u>1,402,000.00</u>	

（四十）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
收到18年有效投入项目补助	39,200.00	营业外收入	39,200.00
财政局专利资助	6,000.00	营业外收入	6,000.00
困难企业社保退还	256,912.92	其他收益	256,912.92
合计	<u>302,112.92</u>		<u>302,112.92</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、流动性风险及市场风险。

（一）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、应收款项融资、其他应收款及某些衍生工具，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。本公司不存在因提供财务担保而面临信用风险的情况。

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。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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、（三）和六、（六）中。

（二）流动性风险

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。

（三）市场风险

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

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2019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。

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2019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

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）本公司的子公司情况

本公司无子公司。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（五）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
中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	同一最终控制
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
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	最终控制方的参股公司
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
云南文山铝业有限公司	同一最终控制
广西华昇新材料有限公司	同一最终控制
中铝物资有限公司广西分公司	同一最终控制
中铝工业服务有限公司云南分公司	同一最终控制
中铝国际工程股份有限公司	同一最终控制
山西中铝工业服务有限公司兴县分公司	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
中色十二冶金建设有限公司东兴分公司	同一最终控制
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
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

（六）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

(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	出售商品	2,142,875.98	2,584,159.64
中铝中州铝业有限公司	出售商品	448,871.07	38,606.85
中铝山西新材料有限公司	出售商品	827,929.37	1,993,225.68
中铝矿业有限公司	出售商品	319,561.69	2,682,130.94
中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	出售商品		678,536.70
山西华兴铝业有限公司	出售商品	3,577,607.92	5,268,221.37
中铝润滑科技有限公司	出售商品		39,858.67
中铝工业服务有限公司	出售商品	1,412,206.53	1,548,465.84
中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	出售商品	212,606.69	750,701.62
中铝洛阳铜加工有限公司	出售商品		15,158.85
山西中铝工业服务有限公司	出售商品		71,553.45
遵义铝业股份有限公司	出售商品	1,918,018.10	4,319,682.65
贵州华锦铝业有限公司	出售商品	1,027,189.06	8,846.16
广西华银铝业有限公司	出售商品	1,078,761.75	558,376.04
上海携卓机电科技有限公司	出售商品	171,840.71	194,827.58
内蒙古华云新材料有限公司	出售商品	7,827.59	6,153.84
广西华磊新材料有限公司	出售商品		560,669.25
长沙有色冶金设计研究院有限公司	出售商品		1,610,170.91
中铝山东有限公司	出售商品	1,030,986.15	302,856.07
包头铝业有限公司	出售商品	767.24	25,935.87
沈阳博宇科技有限责任公司	出售商品		827,586.19
中铝物资供销有限公司	出售商品		3,643,241.50

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南文山铝业有限公司	出售商品	1,010,901.67	
广西华昇新材料有限公司	出售商品	11,051,699.01	
中铝物资有限公司广西分公司	出售商品	20,364.60	
中铝工业服务有限公司云南分公司	出售商品	1,576,228.34	
浙江耐特电气有限公司	提供电能	31,438.44	90,334.88

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	3,054,146.00	2,283,223.68

(七) 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	中铝国际工程股份有限公司	268,500.00	268,500.00	268,500.00	268,500.00
应收账款	贵州华锦铝业有限公司	481,446.00			
应收账款	中铝矿业有限公司	429,519.80	91,200.00	611,758.00	91,200.00
应收账款	中铝中州铝业有限公司	270,248.70		229,000.00	
应收账款	山西华兴铝业有限公司	1,259,146.67		5,019,652.53	
应收账款	山西中铝工业服务有限公司	114,016.00		164,016.00	
应收账款	中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	977,308.25		1,289,685.64	77,381.14
应收账款	遵义铝业股份有限公司	380,654.77		2,074,712.31	
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	中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	330,478.00		333,328.00	

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	中铝国际工程股份有限公司贵阳分公司	273,376.00		820,128.00	
应收账款	中铝润滑科技有限公司	23,011.07		23,011.07	
应收账款	中铝山西新材料有限公司	2,005,132.28		2,478,368.45	
应收账款	包头铝业有限公司	18,334.57		17,444.57	
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	沈阳博宇科技有限责任公司	238,000.00		288,000.00	
应收账款	中铝工业服务有限公司	232,269.17			
应收账款	中铝山东有限公司	198,736.00		35,236.00	
应收账款	长沙有色冶金设计研究院有限公司	280,169.74		747,119.32	
应收账款	广西华昇新材料有限公司	3,746,526.05			
应收账款	中色十二冶金建设有限公司东兴分公司	101,760.00	101,760.00	101,760.00	48,520.00
应收账款	中铝物资有限公司广西分公司	23,012.00			
应收账款	中铝工业服务有限公司云南分公司	956,479.43			
应收账款	云南文山铝业有限公司	1,071,305.01			
应收账款	上海携卓机电科技有限公司	170,180.00		76,000.00	
应收账款	广西华银铝业有限公司	178,111.38			

(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	

(八) 关联方承诺事项

本公司无关联方承诺事项。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司于2020年4月15日召开的第二届第六次董事会审议通过了《2019年度利润分配预案》，公司拟以2019年12月31日总股本50,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.68元（含税），共分配现金红利8,400,000.00元（含税）。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1. 公司于2020年4月15日召开的第二届第六次董事会审议通过了《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500万元的保函，期限1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2020年4月15日召开的第二届第六次董事会审议通过了《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1,000万元，期限为自股东大会审议通过之日起1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。

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2019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		
(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）	302,112.92	
(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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	701,356.44	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(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	5,324.05	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,008,793.41</u>	
减：所得税影响金额	151,829.90	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>856,963.51</u>	

(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	9.55	0.2410	0.2410
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	8.64	0.2181	0.2181

十四、财务报表的批准

本年度财务报表已于2020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

二〇二〇年四月十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室