



德维股份

NEEQ : 838148

德维阀门铸造（苏州）股份有限公司

DHV Valve & Foundry Co.,Ltd.



半年度报告

2018

# 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 .....            | 9  |
| 第四节 重要事项 .....                | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 14 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 16 |
| 第七节 财务报告 .....                | 19 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 29 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                  |
|------------------|---|-------------------------------------|
| 公司、本公司、挂牌公司、德维股份 | 指 | 德维阀门铸造（苏州）股份有限公司                    |
| 西诺威              | 指 | 西诺威阀门控制（苏州）有限公司                     |
| HOT EXCESS       | 指 | HOT EXCESS HOLDINGS COMPANY LIMITED |
| 泽鑫融盛             | 指 | 苏州工业园区泽鑫融盛创业投资中心（有限合伙）              |
| 云杉三期             | 指 | 苏州云杉三期创业投资中心（有限合伙）                  |
| 主办券商、华融证券        | 指 | 华融证券股份有限公司                          |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                        |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                        |
| 《公司章程》           | 指 | 《德维阀门铸造（苏州）股份有限公司章程》                |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                        |
| 公开转让说明书          | 指 | 德维阀门铸造（苏州）股份有限公司公开转让说明书             |
| 报告期              | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日                |
| 天衡、会计师           | 指 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、万元                             |

## 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。

公司负责人韩泽海、主管会计工作负责人韦凤玲及会计机构负责人（会计主管人员）韦凤玲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 | 苏州市吴江经济开发区甘泉西路 666 号   |
| 备查文件   | 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；<br>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 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                            |
|---------|----------------------------|
| 公司中文全称  | 德维阀门铸造（苏州）股份有限公司           |
| 英文名称及缩写 | DHV Valve Foundry Co.,Ltd. |
| 证券简称    | 德维股份                       |
| 证券代码    | 838148                     |
| 法定代表人   | 韩泽海                        |
| 办公地址    | 苏州市吴江经济开发区甘泉西路 666 号       |

### 二、 联系方式

|               |   |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 范煜  |
| 是否通过董秘资格考试    | 否   |
| 电话            | 0512-82079288   |
| 传真            | 0512-82079860   |
| 电子邮箱          | dhv8089@dvhfoundry.com  |
| 公司网址          | <a href="http://www.dvhfoundry.com/">http://www.dvhfoundry.com/</a> |
| 联系地址及邮政编码     | 苏州市吴江经济开发区甘泉西路 666 号，215200   |
| 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    | 苏州市吴江经济开发区甘泉西路 666 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            | 2008-08-11                          |
| 挂牌时间            | 2016-09-29                          |
| 分层情况            | 基础层                                 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 通用设备制造业                             |
| 主要产品与服务项目       | 主要从事能源领域工业阀门的设计、生产、制造和销售            |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                              |
| 普通股总股本（股）       | 123,000,000                         |
| 优先股总股本（股）       | 0                                   |
| 做市商数量           | 0                                   |
| 控股股东            | HOT EXCESS HOLDINGS COMPANY LIMITED |
| 实际控制人及其一致行动人    | 韩泽海                                 |

### 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 | 91320509677048444R | 否        |

|           |                        |   |
|-----------|------------------------|---|
| 金融许可证机构编码 |                        |   |
| 注册地址      | 苏州市吴江经济开发区甘泉西路<br>666号 | 否 |
| 注册资本（元）   | 123,000,000.00         | 否 |
|           |                        |   |

## 五、 中介机构

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 主办券商           | 华融证券                |
| 主办券商办公地址       | 北京市朝阳区朝阳门北大街18号     |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                   |
| 会计师事务所         | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 签字注册会计师姓名      | 孙伟、孙雪莹              |
| 会计师事务所办公地址     | 南京市建邺区江东中路106号1907室 |

## 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                                    | 110,863,202.22 | 78,551,650.89 | 41.13%  |
| 毛利率                                     | 28.62%         | 28.45%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 11,697,232.56  | 2,723,782.01  | 329.45% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 11,350,100.91  | 2,268,211.44  | 400.40% |
| 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）           | 7.06%          | 1.56%         | -       |
| 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） | 6.85%          | 1.30%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.10           | 0.02          | 375.00% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 308,451,986.23 | 270,889,389.61 | 13.87% |
| 负债总计            | 136,760,727.68 | 111,120,824.14 | 23.07% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 171,691,258.55 | 159,768,565.47 | 7.46%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.39           | 1.30           | 6.92%  |
| 资产负债率（母公司）      | 30.69%         | 28.57%         | -      |
| 资产负债率（合并）       | 44.34%         | 41.02%         | -      |
| 流动比率            | 1.63           | 1.81           | -      |
| 利息保障倍数          | 16.03          | 3.24           | -      |

### 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 | -17,372,526.23 | 5,218,486.63 | -432.90% |
| 应收账款周转率       | 7.46           | 6.78         | -        |
| 存货周转率         | 1.95           | 2.27         | -        |

### 四、 成长情况

|        | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|--------|--------|---------|------|
| 总资产增长率 | 13.87% | -14.39% | -    |

|         |         |         |   |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 41.13%  | 8.97%   | - |
| 净利润增长率  | 329.45% | -42.95% | - |

## 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     | 123,000,000 | 123,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0           | 0           | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0           | 0           | 0.00% |

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

德维股份自成立以来专注于能源领域工业阀门的研发、设计、生产和销售，目前已经形成具有国际竞争力的多系列工业阀门产品，公司致力于发展成为拥有自主知识产权的全球领先多系列、定制化能源工业阀门解决方案提供商。公司主要产品包括闸阀、球阀、截止阀、止回阀、节流阀、旋塞阀及井口阀七大产品系列产品，广泛运用于石油、天然气、炼油、化工、多晶硅、电厂以及长输管线等领域。

#### （一）研发模式

公司的研发的主要包括两类：（1）根据客户的特殊需求，为客户定制产品而进行的产品研发；（2）新产品研发，即公司根据对市场的前瞻性判断，结合自身的发展战略和市场竞争战略，在充分的市场调研基础上，进行新产品、新技术的研究和开发。

#### （二）采购模式

公司的采购内容主要包括金属材料（废钢、金属锰、机械零件等）、非金属材料（固化剂、水性玻璃、铸造砂等）。公司拟定了完善的采购管理规定，制定了详细的采购控制流程。并根据公司的《供应商管理规定》，建立了严格的供应商遴选标准，由采购部组织相应部门及相关工程师根据技术标准和生产需要，通过样品检测和实地考察，对供应商质量、价格、交货周期和服务等进行综合比较和选择，以确定合格供应商。对于同类的重要物资和一般物资，公司通常会选择几家合格供应商，以确保原材料供应持续稳定。

#### （三）生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式，生产部门在接到相关的生产订单后，将根据订单中的规格、型号和标准的具体要求组织生产。公司的自建的铸造厂根据设计图完成铸件毛坯，机加工部门进行关键零部件的加工服务，生产车间进行阀门的装配、试验、返修等服务。对于部分非核心加工工序，如电镀等，公司通常采用外协加工的方式。

#### （四）销售模式

公司产品销售主要面向海外市场，主要集中在北美与中东地区。目前通过经销和直接销售相结合的方式进行产品销售，其中以经销商买断式销售为主。在经销商模式下公司与经销商建立合作关系，经销商依据最终用户或工程承包商的需求向本公司下达订单。在直销模式下公司与最终用户或工程承包商签订协议，直接将产品销售给最终用户或工程承包商。

公司专注于能源领域工业阀门行业，生产工艺成熟，涵盖阀门的铸造、生产、机加工、销售、研发等方面。经过多年的发展，积累了丰富的研发、生产经验，形成了多项核心专利技术和高新产品认证；公司拥有稳定合作的经销商客户，有助于公司海外市场的拓展；同时，公司亦通过积极组建自身的直销团队，拓展国内客户，公司逐步形成国内与国际市场同步发展良好局面。

综上，公司商业模式稳定，具有可持续性。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实际完成营业收入 110,863,202.22 元，实现净利润 11,697,232.56 元，本报告期末公司的总资产为 308,451,986.23 元，净资产为 171,691,258.55 元，总资产较本期年初增加了 13.87%。

2018 年上半年，由于国际油价的回升，国际市场石油行业中上游固定资产投资开始恢复性增长，阀门需求逐步提高，为阀门企业带来发展机遇。公司结合多年管理经验，一方面加强产品质量管理、促进转型升级，一方面拓展市场份额，提升销售收入，扩大了市场占有率；同时，由于销售收入以美元计价，报

告期内美元的升值提升了公司整体盈利能力，加之业务量增长带来的固定成本摊薄，净利润较去年同期有较为明显的增长。

同时，由于阀门需求开始加大，但上半年同业市场竞争依然激烈，特别是价格竞争尤为激烈；原材料及人工成本、外协供应商成本和交货期延长，营业成本仍有一定的上升。

公司一方面坚持以市场需求为导向，加强针对石油行业下游市场的拓展，加快推进国际市场的销售力度，并取得一定成果；另一方面积极调整和优化内部组织结构，强化内部管理，降低内部成本。在 2018 年上半年整体经济环境下，公司基本克服了不利宏观环境的影响，为下半年的工作奠定基础。

### 三、 风险与价值

#### 1、对中下游石油、天然气行业依赖度较高的风险

公司自成立以来专注于能源领域工业阀门的研发、设计、生产和销售。本公司 90%以上的产品最终应用于石油化工、油气管线等石油、天然气相关行业，石油、天然气行业的周期性波动对本公司产品销售具有重要影响。中短期内，石油、天然气领域的阀门产品仍将在收入结构中保持较高的比重，石油、天然气行业的周期性波动将对公司经营业绩产生较大的影响。

公司一方面主要通过技术投入，不断增加公司产品技术含量，提高产品的市场竞争力；另一方面公司也在积极谋求包括其他行业的产品研发，从而降低公司对石油、天然气行业的依赖。

#### 2、原材料价格上涨及毛利率下降的风险

目前，本公司生产所需原材料价格仍处于低位运行，如果未来原材料价格上升，而公司产品价格不能同时提高，本公司毛利率水平在短期内有下降的风险。

公司将加大对产品研发的投入、提高产品技术含量、增加产品附加值。同时公司会加强与核心客户的黏合度，提高公司市场议价能力。

#### 3、经销商模式带来的客户集中度较高的风险

公司的销售模式主要依托海外经销商，公司选择经销商时主要选择当地具有良好信誉和影响力的企业。尽管公司与经销商的合作并不存在依赖关系，但如果上述经销商不能有效拓展市场，或经销商不能及时回款，将给公司的生产经营带来不利影响。

公司已经开始逐步着手建立面对海外终端客户的销售团队，积极开发新的潜在客户，并逐步实现公司对客户直接销售，从而降低公司由于经销商模式带来的客户集中度较高风险。

#### 4、贸易政策风险

目前，公司的主要业务在海外市场，以北美地区、中东及东南亚地区为主。目前主要出口地区或国家对进口阀门产品并没有设置特别的贸易障碍。公司业已取得主要出口地区或国家的相关行业质量认证。但一些国家和地区在居高不下的失业率压力下，贸易保护主义有所抬头，未来如果采取贸易保护措施限制中国阀门进口，将给本公司的海外市场开拓带来一定的风险。

公司在东南亚地区已经建立了面向终端客户的销售团队，并逐步实现在该区域的直接销售。公司未来将积极拓展海外市场，增加公司产品销售区域，从而降低可能的贸易政策给公司带来的风险。

#### 5、实际控制权过于集中的风险

目前公司股权结构高度集中，自然人韩泽海通过 HOT EXCESS 和泽鑫融盛间接合计持有公司 96.85%的股份，为公司实际控制人。同时，韩泽海任公司董事长、总经理、法定代表人，可以通过行使相应职务权利和股东表决权等方式，对公司的经营、财务和人事等决策施加重大影响。因此，若韩泽海利用其绝对控股地位对公司实施不当控制，将导致公司经营产生重大风险。

针对上述风险，公司将通过完善法人治理结构，引进外部战略投资机构，严格执行已制定的各种内部治理制度，充分发挥券商、律师等中介机构在公司治理过程中的作用，强化三会制度的实施，以降低因实际控制权过于集中导致的不当控制的风险，使公司能在规范经营的前提下持续发展。

#### 6、公司治理的风险

公司在 2016 年整体变更为股份有限公司后，建立健全了法人治理结构，逐步完善了内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，部分管理制度的执行尚需实践的长期检验，公司治理和内部控制体系也需要进一步完善；同时，随着公司经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。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、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司将加强内部控制制度执行的力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内部控制制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

#### 7、不能享受税收优惠政策的风险

公司持有 GR201432002005 号、GR201732002010 号《高新技术企业证书》，有效期均为三年，本公司 2018 年执行的企业所得税税率为 15%。若公司未来未能通过高新技术企业认定，则公司将无法继续享受企业所得税税率优惠政策，存在适用企业所得税税率发生变化的风险，从而给公司净利润带来一定影响。

公司将进一步增加对研发的投入，提升产品的竞争力，使公司在《高新技术企业证书》有效期限届满前，达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的优惠政策。

报告期内无新增风险因素。

## 四、 企业社会责任

公司诚信经营，按时纳税，积极招揽就业人员，保障员工合法权益。公司始终遵循以健康、人本、进取的核心价值观，努力履行着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，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 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 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在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   |
|-----|----------------|---------------|------------|------------|----------|
| 韩泽海 | 关联担保（本公司为被担保方） | 20,000,000.00 | 是          | 2018-04-20 | 2018-009 |
|     |                |               |            |            |          |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联交易是公司经营发展的正常需要，此交易有利于持续稳定经营，为公司现阶段更好的发展提供基础支持，具有合理性和必要性。

上述关联交易遵循公平、自愿的原则，按照交易发生时的市场行情为基础，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务的完整性和独立性无重大不利影响。

#### (二) 承诺事项的履行情况

##### 1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东 HOT EXCESS、实际控制人韩泽海于 2016 年 4 月 26 日分别向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，以上内容已在《德维阀门铸造（苏州）股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

## 2、规范关联交易的承诺

公司控股股东 HOT EXCESS、实际控制人韩泽海、董事、监事和高级管理人员于 2016 年 4 月 26 日分别向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，以上内容已在《德维阀门铸造（苏州）股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺的事项。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------|--------|---------------|---------|------|
| 固定资产 | 抵押     | 29,475,556.08 | 8.92%   | 银行融资 |
| 无形资产 | 抵押     | 11,659,957.79 | 3.53%   | 银行融资 |
| 总计   | -      | 41,135,513.87 | 12.45%  | -    |

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 7,700,000   | 6.26%  | 0    | 7,700,000   | 6.26%  |   |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |   |
|                 | 董事、监事、高管      | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |   |
|                 | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |   |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 115,300,000 | 93.74% | 0    | 115,300,000 | 93.74% |   |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 114,147,000 | 92.80% | 0    | 114,147,000 | 92.80% |   |
|                 | 董事、监事、高管      | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |   |
|                 | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |   |
| 总股本             |               | 123,000,000 | -      | 0    | 123,000,000 | -      |   |
| 普通股股东人数         |               |             |        |      |             |        | 3 |

#### (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  | HOT EXCESS | 114,147,000 | 0    | 114,147,000 | 92.80% | 114,147,000 | 0           |
| 2  | 泽鑫融盛       | 5,853,000   | 0    | 5,853,000   | 4.76%  | 1,153,000   | 4,700,000   |
| 3  | 云杉三期       | 3,000,000   | 0    | 3,000,000   | 2.44%  | 0           | 3,000,000   |
| 合计 |            | 123,000,000 | 0    | 123,000,000 | 100%   | 115,300,000 | 7,700,000   |

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人韩泽海担任泽鑫融盛有限合伙人，公司董事兼高级管理人员范煜担任泽鑫融盛唯一执行事务合伙人。除此之外，公司股东无其他关联关系。

### 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

## （一） 控股股东情况

截至本半年度报告披露日，公司控股股东为 HOT EXCESS。HOT EXCESS 持有公司 92.80% 股份，能够通过董事会或股东大会对公司董事、监事人员的选任、公司生产经营相关的决策产生重要影响。

HOT EXCESS 于 2009 年 6 月 29 日成立并领取注册证书，证书编号 1349415，商业登记证书 50845210-000-06-15-2，注册地址为香港九龙旺角弥敦道 582-592 号信合中心 1702 室。公司现任董事韩泽海，持有中国护照号码：EA9950503。HOT EXCESS 无具体经营范围，除控制德维股份外未投资其他企业。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

## （二） 实际控制人情况

截至本半年度报告披露日，公司实际控制人为韩泽海。韩泽海持有 HOT EXCESS 100% 的股权，能够对 HOT EXCESS 实施控制。

韩泽海，男，1976 年生，中国国籍，加拿大永久居留权，本科学历。2003 年 2 月至 2007 年 4 月任西诺威董事兼总经理；2007 年 4 月至 12 月任西诺威总经理；2007 年 12 月至 2012 年 3 月，任中金石油机械（苏州）有限公司（已于 2012 年注销）总经理；2012 年 5 月至 2015 年 12 月，任德维有限执行董事兼总经理，2015 年 12 月至今，历任德维有限、德维股份董事长兼总经理、法定代表人。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 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 | 出生日期       | 学历 | 任期                        | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|------------------|-------------------|----|------------|----|---------------------------|---------------|
| 韩泽海              | 董事长、总经理           | 男  | 1976.12.28 | 本科 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 是             |
| 范煜               | 董事、副总经<br>理、董事会秘书 | 男  | 1979.03.12 | 专科 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 是             |
| 卢勇达              | 董事                | 男  | 1990.05.17 | 本科 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 否             |
| 王鑫               | 董事                | 男  | 1975.10.11 | 硕士 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 否             |
| 纪翼夫              | 董事                | 男  | 1974.11.29 | 高中 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 否             |
| 王伟强              | 监事会主席             | 男  | 1960.04.11 | 高中 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 是             |
| 唐静娟              | 监事                | 女  | 1982.01.01 | 本科 | 2017年7月30日-2019<br>年2月22日 | 否             |
| 沈志强              | 职工监事              | 男  | 1986.11.12 | 本科 | 2017年7月30日-2019<br>年2月22日 | 是             |
| 韦凤玲              | 副总经理、财务<br>负责人    | 女  | 1970.10.21 | 专科 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 是             |
| 李麦               | 副总经理              | 女  | 1959.02.28 | 本科 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 是             |
| 赵红兵              | 副总经理              | 男  | 1966.09.08 | 本科 | 2016年2月23日-2019<br>年2月22日 | 是             |
| <b>董事会人数:</b>    |                   |    |            |    |                           | 5             |
| <b>监事会人数:</b>    |                   |    |            |    |                           | 3             |
| <b>高级管理人员人数:</b> |                   |    |            |    |                           | 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:

韩泽海通过持有公司控股股东 HOT EXCESS 100%的股权，实现对德维股份的实际控制；韩泽海兼任公司董事长、总经理，与董事、副总经理、董事会秘书范煜，董事卢勇达三人为表兄弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系；与控股股东、实际控制人之间无其他关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通 | 数量变动 | 期末持普通 | 期末普通股 | 期末持有股 |
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|



|     |               | 股数 | 股数 | 股数 | 持股比例 | 票期权数量 |
|-----|---------------|----|----|----|------|-------|
| 韩泽海 | 董事长、总经理       | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 范煜  | 董事、副总经理、董事会秘书 | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 卢勇达 | 董事            | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 王鑫  | 董事            | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 纪翼夫 | 董事            | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 王伟强 | 监事会主席         | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 唐静娟 | 监事            | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 沈志强 | 职工监事          | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 韦凤玲 | 副总经理、财务负责人    | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 李麦  | 副总经理          | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 赵红兵 | 副总经理          | 0  | 0  | 0  | 0%   | 0     |
| 合计  | -             | 0  | 0  | 0  | 0%   | 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  | 44   | 49   |
| 生产人员    | 260  | 328  |
| 销售人员    | 28   | 28   |
| 技术人员    | 67   | 67   |
| 财务人员    | 13   | 13   |
| 员工总计    | 412  | 485  |

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

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 博士   | 0   | 0   |
| 硕士   | 1   | 1   |
| 本科   | 84  | 90  |
| 专科   | 89  | 103 |
| 专科以下 | 238 | 291 |
| 员工总计 | 412 | 485 |

**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：**

一、人员变动：报告期内公司人才队伍稳定，新增人员 73 人，其中：管理人员新增 5 人、生产人员新增 68 人，总体人员变动处于合理水平。

二、人才引进及招聘政策：公司建立多渠道人才招聘政策，通过校招、网络招聘、内部员工推荐及朋友圈推荐等，并对市场的薪资行情做多次调研，确保公司提供的福利待遇与市场同步，确保人才队伍稳定的同时吸引优秀人才到公司共同发展，为有力保障公司战略发展所需坚强后勤工作。

三、培训政策：公司制定了完善的培训体系，新员工入职培训做到系统化、从公司制度到员工守则到岗位操作技能等，做到帮、传、带以保障新员工对公司企业文化的理解与认同。

四、薪酬福利政策：公司根据企业自身情况制定了完善的薪酬福利及绩效考核体系，实行定岗定薪。公司实行全员劳动合同制，严格按照国家法律规定签订劳动合同，按时发放薪酬，办理社会保险等，同时建立绩效考核体系，根据员工考核成绩予以奖惩及职位提升，以激励员工工作积极性。

五、截至目前，没有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**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

| 姓名 | 岗位          | 期末普通股持股数量 |
|----|-------------|-----------|
| 李麦 | 核心技术人员、副总经理 | 0         |

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司无核心员工。

**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) 合并资产负债表

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 | 40,428,065.85         | 58,989,539.25         |
| 结算备付金                  |     |                       |                       |
| 拆出资金                   |     |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                       |                       |
| 衍生金融资产                 |     | -                     | -                     |
| 应收票据及应收账款              | 五、2 | 40,330,895.27         | 19,109,506.18         |
| 预付款项                   | 五、3 | 2,702,161.22          | 1,495,665.74          |
| 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 | 81,880.00             | 47,380.00             |
| 买入返售金融资产               |     |                       |                       |
| 存货                     | 五、5 | 129,726,844.96        | 98,005,279.01         |
| 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 | 8,056,609.08          | 3,672,200.32          |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>221,326,456.38</b> | <b>181,319,570.50</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |     |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |     |                       |                       |
| 持有至到期投资                |     |                       |                       |
| 长期应收款                  |     | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 |     | -                     | -                     |
| 投资性房地产                 |     | -                     | -                     |
| 固定资产                   | 五、7 | 67,519,282.83         | 69,280,922.38         |
| 在建工程                   | 五、8 | 1,320,289.66          | 1,251,301.89          |
| 生产性生物资产                |     | -                     | -                     |
| 油气资产                   |     | -                     | -                     |
| 无形资产                   | 五、9 | 17,947,888.63         | 18,040,532.32         |
| 开发支出                   |     | -                     | -                     |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 商誉                     |      | -              | -              |
| 长期待摊费用                 |      | -              | -              |
| 递延所得税资产                | 五、10 | 338,068.73     | 161,456.81     |
| 其他非流动资产                | 五、11 | -              | 835,605.71     |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 87,125,529.85  | 89,569,819.11  |
| <b>资产总计</b>            |      | 308,451,986.23 | 270,889,389.61 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | 五、12 | 15,000,000.00  |                |
| 向中央银行借款                |      |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |      |                |                |
| 拆入资金                   |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |                |
| 衍生金融负债                 |      | -              | -              |
| 应付票据及应付账款              | 五、13 | 95,599,621.73  | 73,900,580.34  |
| 预收款项                   | 五、14 | 319,845.82     | 910,080.14     |
| 卖出回购金融资产               |      |                |                |
| 应付手续费及佣金               |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 五、15 | 3,536,471.50   | 4,765,986.11   |
| 应交税费                   | 五、16 | 1,164,894.04   | 280,044.33     |
| 其他应付款                  | 五、17 | 433,684.79     | 547,976.80     |
| 应付分保账款                 |      |                |                |
| 保险合同准备金                |      |                |                |
| 代理买卖证券款                |      |                |                |
| 代理承销证券款                |      |                |                |
| 持有待售负债                 |      | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | 五、18 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 其他流动负债                 |      | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 136,054,517.88 | 100,404,667.72 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 长期借款                   | 五、19 | -              | 10,000,000.00  |
| 应付债券                   |      | -              | -              |
| 其中：优先股                 |      | -              | -              |
| 永续债                    |      | -              | -              |
| 长期应付款                  |      | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬               |      | -              | -              |
| 预计负债                   |      | -              | -              |
| 递延收益                   |      | -              | -              |
| 递延所得税负债                | 五、10 | 706,209.80     | 716,156.42     |
| 其他非流动负债                |      | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | 706,209.80     | 10,716,156.42  |
| <b>负债合计</b>            |      | 136,760,727.68 | 111,120,824.14 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |      |                |                |

|                   |      |                       |                       |
|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 股本                | 五、20 | 123,000,000.00        | 123,000,000.00        |
| 其他权益工具            |      | -                     | -                     |
| 其中：优先股            |      | -                     | -                     |
| 永续债               |      | -                     | -                     |
| 资本公积              | 五、21 | 25,196,767.96         | 25,196,767.96         |
| 减：库存股             |      | -                     | -                     |
| 其他综合收益            | 五、22 | -620,698.97           | -846,159.49           |
| 专项储备              |      | -                     | -                     |
| 盈余公积              | 五、23 | 7,272,854.23          | 7,272,854.23          |
| 一般风险准备            |      | -                     | -                     |
| 未分配利润             | 五、24 | 16,842,335.33         | 5,145,102.77          |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 171,691,258.55        | 159,768,565.47        |
| 少数股东权益            |      | -                     | -                     |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>171,691,258.55</b> | <b>159,768,565.47</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>308,451,986.23</b> | <b>270,889,389.61</b> |

法定代表人：韩泽海

主管会计工作负责人：韦凤玲

会计机构负责人：韦凤玲

## (二) 母公司资产负债表

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                   |      | 9,198,333.41         | 14,858,909.64        |
| 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              | 十三、1 | 20,665,714.12        | 12,206,826.06        |
| 预付款项                   |      | 1,137,501.03         | 788,972.50           |
| 其他应收款                  | 十三、2 | 14,050.00            | 9,665.00             |
| 存货                     |      | 61,483,920.68        | 47,609,922.58        |
| 持有待售资产                 |      | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 |      | 1,509,360.12         | 421,023.32           |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>94,008,879.36</b> | <b>75,895,319.10</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                |      | -                    | -                    |
| 长期应收款                  |      | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 十三、3 | 105,770,435.00       | 105,770,435.00       |
| 投资性房地产                 |      | -                    | -                    |
| 固定资产                   |      | 52,126,308.22        | 54,032,507.01        |
| 在建工程                   |      | 1,320,289.66         | 1,251,301.89         |

|                        |  |                       |                       |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产                |  | -                     | -                     |
| 油气资产                   |  | -                     | -                     |
| 无形资产                   |  | 11,958,198.16         | 12,017,944.72         |
| 开发支出                   |  | -                     | -                     |
| 商誉                     |  | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 |  | -                     | -                     |
| 递延所得税资产                |  | 130,595.73            | 97,274.02             |
| 其他非流动资产                |  | -                     | 89,205.71             |
| <b>非流动资产合计</b>         |  | <b>171,305,826.77</b> | <b>173,258,668.35</b> |
| <b>资产总计</b>            |  | <b>265,314,706.13</b> | <b>249,153,987.45</b> |
| <b>流动负债：</b>           |  |                       |                       |
| 短期借款                   |  | 15,000,000.00         | -                     |
| 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              |  | 43,169,711.79         | 27,496,634.04         |
| 预收款项                   |  | 22,454.20             | 612,688.52            |
| 应付职工薪酬                 |  | 2,484,931.34          | 2,465,940.85          |
| 应交税费                   |  | 323,488.08            | 188,461.46            |
| 其他应付款                  |  | 433,684.79            | 10,425,691.60         |
| 持有待售负债                 |  | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 其他流动负债                 |  | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>81,434,270.20</b>  | <b>61,189,416.47</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                       |                       |
| 长期借款                   |  | -                     | 10,000,000.00         |
| 应付债券                   |  | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 |  | -                     | -                     |
| 永续债                    |  | -                     | -                     |
| 长期应付款                  |  | -                     | -                     |
| 长期应付职工薪酬               |  | -                     | -                     |
| 预计负债                   |  | -                     | -                     |
| 递延收益                   |  | -                     | -                     |
| 递延所得税负债                |  | -                     | -                     |
| 其他非流动负债                |  | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>-</b>              | <b>10,000,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>81,434,270.20</b>  | <b>71,189,416.47</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                       |                       |
| 股本                     |  | 123,000,000.00        | 123,000,000.00        |
| 其他权益工具                 |  | -                     | -                     |
| 其中：优先股                 |  | -                     | -                     |
| 永续债                    |  | -                     | -                     |
| 资本公积                   |  | 25,196,767.96         | 25,196,767.96         |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 减：库存股             |  | -                     | -                     |
| 其他综合收益            |  | -                     | -                     |
| 专项储备              |  | -                     | -                     |
| 盈余公积              |  | 7,272,854.23          | 7,272,854.23          |
| 一般风险准备            |  | -                     | -                     |
| 未分配利润             |  | 28,410,813.74         | 22,494,948.79         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>183,880,435.93</b> | <b>177,964,570.98</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>265,314,706.13</b> | <b>249,153,987.45</b> |

法定代表人：韩泽海

主管会计工作负责人：韦凤玲

会计机构负责人：韦凤玲

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                       | 附注   | 本期金额                  | 上期金额                 |
|--------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>           |      | <b>110,863,202.22</b> | <b>78,551,650.89</b> |
| 其中：营业收入                  | 五、25 | 110,863,202.22        | 78,551,650.89        |
| 利息收入                     |      | -                     | -                    |
| 已赚保费                     |      | -                     | -                    |
| 手续费及佣金收入                 |      | -                     | -                    |
| <b>二、营业总成本</b>           |      | <b>98,061,112.37</b>  | <b>75,585,475.69</b> |
| 其中：营业成本                  | 五、25 | 79,129,570.06         | 56,199,813.94        |
| 利息支出                     |      | -                     | -                    |
| 手续费及佣金支出                 |      | -                     | -                    |
| 退保金                      |      | -                     | -                    |
| 赔付支出净额                   |      | -                     | -                    |
| 提取保险合同准备金净额              |      | -                     | -                    |
| 保单红利支出                   |      | -                     | -                    |
| 分保费用                     |      | -                     | -                    |
| 税金及附加                    | 五、26 | 625,303.92            | 1,288,552.99         |
| 销售费用                     | 五、27 | 2,087,519.43          | 2,793,762.45         |
| 管理费用                     | 五、28 | 8,017,890.27          | 6,857,876.31         |
| 研发费用                     | 五、29 | 6,949,241.42          | 5,701,038.20         |
| 财务费用                     | 五、30 | 74,174.49             | 2,734,496.62         |
| 资产减值损失                   | 五、31 | 1,177,412.78          | 9,935.18             |
| 加：其他收益                   | 五、32 | 407,193.40            | 552,483.67           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          |      | -                     | -                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |      | -                     | -                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |      | -                     | -                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |      | -                     | -                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          |      | -                     | -                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> |      | <b>13,209,283.25</b>  | <b>3,518,658.87</b>  |

|                                    |      |               |              |
|------------------------------------|------|---------------|--------------|
| 加：营业外收入                            | 五、33 | 2,798.01      | -            |
| 减：营业外支出                            | 五、34 | 67,155.20     | 63,331.51    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>         |      | 13,144,926.06 | 3,455,327.36 |
| 减：所得税费用                            | 五、35 | 1,447,693.50  | 731,545.35   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>           |      | 11,697,232.56 | 2,723,782.01 |
| 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                          |      | 11,697,232.56 | 2,723,782.01 |
| 2.终止经营净利润                          |      | -             | -            |
| (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                    |      | 11,697,232.56 | 2,723,782.01 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>               |      | 225,460.52    | -426,509.12  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              |      | 225,460.52    | -426,509.12  |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      | -             | -            |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | -             | -            |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      | -             | -            |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |      | 225,460.52    | -426,509.12  |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      | -             | -            |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      | -             | -            |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      | -             | -            |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      | -             | -            |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      | 225,460.52    | -426,509.12  |
| 6.其他                               |      | -             | -            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      | -             | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>                    |      | 11,922,693.08 | 2,297,272.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 11,922,693.08 | 2,297,272.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | -             | -            |
| <b>八、每股收益：</b>                     |      |               |              |
| (一)基本每股收益                          | 十四、2 | 0.10          | 0.02         |
| (二)稀释每股收益                          |      | -             | -            |

法定代表人：韩泽海

主管会计工作负责人：韦凤玲

会计机构负责人：韦凤玲

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|



|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十三、4 | 67,280,207.30 | 39,727,054.32 |
| 减：营业成本                              | 十三、4 | 49,075,034.44 | 30,770,405.72 |
| 税金及附加                               |      | 509,753.48    | 982,951.95    |
| 销售费用                                |      | 872,762.64    | 923,367.61    |
| 管理费用                                |      | 5,111,245.91  | 7,451,610.34  |
| 研发费用                                |      | 4,103,037.22  | -             |
| 财务费用                                |      | 880,230.69    | 1,696,519.14  |
| 其中：利息费用                             |      | 1,049,816.66  | -             |
| 利息收入                                |      | 7,492.90      | -             |
| 资产减值损失                              |      | 222,144.71    | 173,848.07    |
| 加：其他收益                              |      | 219,674.97    | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |      | -             | 19,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | -             | -             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |      | -             | -             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |      | -225.62       | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |      | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |      | 6,725,447.56  | 16,728,351.49 |
| 加：营业外收入                             |      | -             | 356,219.57    |
| 减：营业外支出                             |      | 53,091.23     | 51,361.57     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |      | 6,672,356.33  | 17,033,209.49 |
| 减：所得税费用                             |      | 756,491.38    | 19,553.43     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |      | 5,915,864.95  | 17,013,656.06 |
| （一）持续经营净利润                          |      | 5,915,864.95  | 17,013,656.06 |
| （二）终止经营净利润                          |      | -             | -             |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |      | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      | -             | -             |
| 6. 其他                               |      | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |      | 5,915,864.95  | 17,013,656.06 |
| <b>七、每股收益：</b>                      |      |               |               |
| （一）基本每股收益                           |      | -             | -             |
| （二）稀释每股收益                           |      | -             | -             |

法定代表人：韩泽海

主管会计工作负责人：韦凤玲

会计机构负责人：韦凤玲

(五) 合并现金流量表

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               |         | 93,638,857.35         | 81,499,233.93        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         | -                     | -                    |
| 向中央银行借款净增加额                  |         | -                     | -                    |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |         | -                     | -                    |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         | -                     | -                    |
| 收到再保险业务现金净额                  |         | -                     | -                    |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         | -                     | -                    |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         | -                     | -                    |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         | -                     | -                    |
| 拆入资金净增加额                     |         | -                     | -                    |
| 回购业务资金净增加额                   |         | -                     | -                    |
| 收到的税费返还                      |         | 8,047,194.62          | 5,839,930.01         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、36(1) | 624,133.94            | 690,092.61           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>102,310,185.91</b> | <b>88,029,256.55</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 93,883,111.62         | 57,933,466.50        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         | -                     | -                    |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         | -                     | -                    |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         | -                     | -                    |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         | -                     | -                    |
| 支付保单红利的现金                    |         | -                     | -                    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 20,958,530.62         | 16,705,509.79        |
| 支付的各项税费                      |         | 728,438.96            | 3,691,130.49         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、36(2) | 4,112,630.94          | 4,480,663.14         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>119,682,712.14</b> | <b>82,810,769.92</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-17,372,526.23</b> | <b>5,218,486.63</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    |         | -                     | -                    |
| 取得投资收益收到的现金                  |         | -                     | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |         | 45,757.28             | 5,468.47             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |         | -                     | -                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |         | -                     | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |         | <b>45,757.28</b>      | <b>5,468.47</b>      |

|                           |         |                       |                       |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 2,555,596.78          | 869,987.43            |
| 投资支付的现金                   |         | -                     | -                     |
| 质押贷款净增加额                  |         | -                     | -                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         | -                     | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         | -                     | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>2,555,596.78</b>   | <b>869,987.43</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-2,509,839.50</b>  | <b>-864,518.96</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |         | -                     | -                     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         | -                     | -                     |
| 取得借款收到的现金                 |         | 15,000,000.00         | -                     |
| 发行债券收到的现金                 |         | -                     | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         | -                     | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>15,000,000.00</b>  | <b>-</b>              |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 10,000,000.00         | 5,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 1,045,987.50          | 41,735,837.50         |
| 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            |         | 14,556,520.00         | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>25,602,507.50</b>  | <b>46,735,837.50</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-10,602,507.50</b> | <b>-46,735,837.50</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | <b>-267,057.24</b>    | <b>-2,120,833.40</b>  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | <b>-30,751,930.47</b> | <b>-44,502,703.23</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 48,989,673.81         | 111,224,720.03        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、37(2) | <b>18,237,743.34</b>  | <b>66,722,016.80</b>  |

法定代表人：韩泽海

主管会计工作负责人：韦凤玲

会计机构负责人：韦凤玲

#### (六) 母公司现金流量表

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        |    | 61,362,710.92         | 36,292,879.77        |
| 收到的税费返还               |    | 2,937,040.37          | 957,246.59           |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 224,867.87            | 918,304.48           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>64,524,619.16</b>  | <b>38,168,430.84</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 45,456,324.01         | 18,576,795.05        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 12,438,759.19         | 9,706,189.62         |
| 支付的各项税费               |    | 1,138,575.27          | 1,969,710.39         |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 23,086,633.47         | 3,574,410.99         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | <b>82,120,291.94</b>  | <b>33,827,106.05</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>-17,595,672.78</b> | <b>4,341,324.79</b>  |

|                           |         |               |                |
|---------------------------|---------|---------------|----------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |         | -             | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |         | -             | 19,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 12,257.28     | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         | -             | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         | -             | -              |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 12,257.28     | 19,000,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,830,801.24  | 596,917.27     |
| 投资支付的现金                   |         | -             | -              |
| 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>         |         | 1,830,801.24  | 596,917.27     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -1,818,543.96 | 18,403,082.73  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         | -             | -              |
| 取得借款收到的现金                 |         | 15,000,000.00 | -              |
| 发行债券收到的现金                 |         | -             | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         | 10,000,000.00 | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 25,000,000.00 | -              |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 10,000,000.00 | 5,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 1,065,925.00  | 41,735,837.50  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |         | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 11,065,925.00 | 46,735,837.50  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 13,934,075.00 | -46,735,837.50 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -181,421.57   | -571,861.53    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -5,661,563.31 | -24,563,291.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 14,781,884.49 | 44,813,587.79  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 十三、5(2) | 9,120,321.18  | 20,250,296.28  |

法定代表人：韩泽海

主管会计工作负责人：韦凤玲

会计机构负责人：韦凤玲

## 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          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 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          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 7. 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 8. 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     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 13. 是否存在预计负债                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

#### 一、 公司基本情况

##### 1、 公司概况

公司名称：德维阀门铸造（苏州）股份有限公司

企业统一信用代码：91320509677048444R

住所：吴江经济技术开发区甘泉西路 666 号

注册资本：12300 万元

实收资本：12300 万元

法定代表人：韩泽海

##### 2、 经营范围

本公司经营许可项目：气动控制阀门，电动控制阀，工业阀门及其阀门零部件及控制装置，铸钢件的研发、加工、制造，本公司自产产品的销售并提供相关技术服务。

##### 3、 历史沿革

德维阀门铸造（苏州）有限公司（以下简称：公司）系经吴江市对外贸易经济合作局《关于同意设立独资经营德维阀门铸造（苏州）有限公司的批复》（吴外经资字（2008）606 号）同意，并经江苏省人民政府商外资苏府资字[2008]78462 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由美国德维

工业有限公司（以下简称“美国德维”）出资设立的外商独资企业，公司设立时注册资本为 1,398.00 万美元。2008 年 8 月 11 日，公司领取了由苏州市吴江工商行政管理局颁发的 320584400014551 号企业法人营业执照。

截至2009年6月2日，美国德维分三期以美元现汇出资方式向公司缴付注册资本合计550.10万美元。

2009 年 7 月 9 日，美国德维与香港霍克塞斯控股有限公司（HOT EXCESS Holdings Company Limited，以下简称“HOT EXCESS”）签订股权转让协议，美国德维将其所持有的德维有限 100%股权全部转让给 HOT EXCESS，2009 年 8 月 31 日，本次股权变更经苏州市吴江工商行政管理局核准并办理工商变更登记。美国德维尚未到位的出资 847.90 万美元，由 HOT EXCESS 于 2010 年 6 月 17 日前分三期以美元现汇出资完毕。

2015年12月，HOT EXCESS与苏州工业园区泽鑫融盛创业投资中心(有限合伙)签订股权转让协议，HOT EXCESS将其所持有的公司1%股权转让给苏州工业园区泽鑫融盛创业投资中心(有限合伙)，上述股权转让业经吴江经济技术开发区管理委员吴开审[2015]244号“关于同意德维阀门铸造(苏州)有限公司股权变更的批复”批准。公司于2015年12月25日办理了本次股权转让的工商变更登记。本次股权转让后，HOT EXCESS持有公司99%股权、苏州工业园区泽鑫融盛创业投资中心(有限合伙)持有公司1%股权。

2016年3月，德维阀门铸造（苏州）有限公司以截止2015年12月31日经审计的净资产128,655,290.77 元（其中：实收资本95,483,544.72元、盈余公积5,213,766.05元、未分配利润27,957,980.00元）按1:0.896193225的比例折合为股份有限公司的股本，股本总额为115,300,000.00元，股份总额为115,300,000股，每股面值为1元，均为普通股，除股本以外的净资产余额13,355,290.77元列入公司资本公积。

根据公司股东大会决议、增资协议及修改后章程的规定，2016年4月，公司增加注册资本4,700,000.00元，由苏州工业园区泽鑫融盛创业投资中心(有限合伙)认缴，增资后，公司注册资本变更为人民币120,000,000.00元。

2016年9月，公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

根据贵公司股东大会决议、增资协议及修改后章程的规定，2016年12月，公司增加注册资本3,000,000.00元，由苏州云杉三期创业投资中心（有限合伙）认缴，增资后，公司注册资本变更为人民币123,000,000.00元。本次增资，公司于2017年3月6日办理工商变更登记。

本财务报表经本公司董事会 2018 年 8 月 29 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司三家，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

本公司 2018 年度合并范围的子公司与 2017 年度一致。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、财务报表的编制基础

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

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年度 1-6 月财务报表。

### 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“11 应收款项”、“16 固定资产”、“25 收入”描述。

#### 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、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (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。

## 6、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。

## **7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## **8、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。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币交易的会计处理**

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### **（2）外币财务报表的折算**

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其

他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                  |                                   |
|------------------|-----------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 公司合并报表范围外的单个客户期末余额在 100 万元以上的应收款项 |
|------------------|-----------------------------------|

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独进行评估减值并且已确认或继续确认减值损失的资产，不再对其计提整体评估减值准备。 |
|                      | 如果没有客观证据表明单独评估的单项应收款项存在减值情况，无论该应收款项金额是否重大，公司将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中，按账龄分析法计提坏账准备。                |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|      |          |
|------|----------|
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 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） | 5%       | 5%        |
| 1至2年      | 20%      | 20%       |
| 2至3年      | 40%      | 40%       |
| 3至4年      | 60%      | 60%       |
| 4至5年      | 80%      | 80%       |
| 5年以上      | 100%     | 100%      |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                               |
|-------------|-------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。  |

## 12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2) 原材料、库存商品等发出时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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、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。

#### 14、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中除净损益、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、6 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。

（4）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。

## 15、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的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。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、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    | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|-----------|---------|
| 房屋建筑物 | 20      | 10        | 4.5     |
| 机器设备  | 10      | 10        | 9       |
| 运输设备  | 5       | 10        | 18      |
| 办公设备  | 5       | 10        | 18      |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18、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。

## 19、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。

| 类别    | 使用寿命 |
|-------|------|
| 土地使用权 | 50 年 |
| 软件    | 5 年  |

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。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、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、固定资产、在建工程、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。

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。

## 22、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。

## 23、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本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。

## 24、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) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-舒尔茨(Black-Scholes)期权定价模型定价，具体参见附注十。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 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。

## 25、收入

### （1）销售商品收入

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

具体确认方法为：（1）国内销售具体确认时点：根据约定的交货方式已将货物交付，客户验收并签收确认，且符合其他收入确认条件时确认销售收入的实现；（2）国外销售具体确认时点：货物已经报关出运，在取得经海关审验的产品出口报关单和货代公司出具的货运提单，并且符合其他收入确认条件时确认外销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

### （4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 26、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，计入营业外收支。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 27、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。

## **28、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。

## **29、会计政策、会计估计变更**

### （1）重要会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（以下简称《通知》），针对2018年1月1日起分阶段实施的新金融工具准则和新收入准则，以及企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。并分别就尚未执行新金融准则和新收入准则的非金融企业、已执行新金融准则或新收入准则的非金融企业的财务报表格式提供了模板。公司属于尚未执行新金融准则和新收入准则非金融企业，已按照企业会计准则和《通知》相应的要求编制财务报表。

本公司按照准则生效日期开始执行前述新发布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

### （2）重要会计估计变更

报告期内，公司不存在重大会计估计变更。

## **四、税项**

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                        | 税率      | 备注 |
|---------|-----------------------------|---------|----|
| 增值税     | 按销售货物和应税劳务收入额；出口产品享受出口退税政策。 | 17%、16% | 注  |
| 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                     | 5%      |    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                      | 15%     |    |

注：2018年5月1日起国内销售增值税按16%计缴

## 2、税收优惠

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，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。公司于2017年11月17日通过高新技术企业复审，证书编号GR201732002010，有效期三年，2018年执行的企业所得税税率为15%。子公司西诺威阀门控制（苏州）有限公司于2016年已通过高新技术企业复审，证书编号GR201632000733，有效期三年，2018年执行的企业所得税税率为15%。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2018年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

#### （1）明细项目

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 现金     | 16,559.23     | 48,384.49     |
| 银行存款   | 18,221,184.11 | 48,941,289.32 |
| 其他货币资金 | 22,190,322.51 | 9,999,865.44  |
| 合计     | 40,428,065.85 | 58,989,539.25 |

#### （2）其他货币资金明细情况

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,555,790.28  | 9,922,840.29 |
| 保函保证金     | 78,012.23     | 77,025.15    |
| 借款保证金     | 14,556,520.00 |              |
| 合计        | 22,190,322.51 | 9,999,865.44 |

（3）货币资金2018年6月30日余额中，除保函保证金78,012.23元、银行承兑汇票保证金7,555,790.28元、借款保证金14,556,520.00元外，无抵押、冻结等对变现有限制、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据及应收账款

### (1) 分类列示

| 种 类  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               | 500,000.00    |
| 应收账款 | 40,330,895.27 | 18,609,506.18 |
| 合 计  | 40,330,895.27 | 19,109,506.18 |

### (2) 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 |      | 500,000.00 |
| 商业承兑汇票 |      |            |
| 合 计    |      | 500,000.00 |

②截止 2018 年 6 月 30 日, 公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### (3) 应收账款

#### ①类别明细情况:

| 类 别                    | 期末余额          |        |              |        | 账面价值          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |               |
|                        | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备         | 比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 42,562,166.80 | 100.00 | 2,231,271.53 | 5.24   | 40,330,895.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |               |
| 合 计                    | 42,562,166.80 | 100.00 | 2,231,271.53 | 5.24   | 40,330,895.27 |

(续)

| 类 别                    | 期初余额          |        |              |        | 账面价值          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |               |
|                        | 金 额           | 比例 (%) | 坏账准备         | 比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 19,662,864.93 | 100.00 | 1,053,358.75 | 5.36   | 18,609,506.18 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |               |
| 合 计                    | 19,662,864.93 | 100.00 | 1,053,358.75 | 5.36   | 18,609,506.18 |

②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 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

| 账龄      | 期末余额          |        |              |         |
|---------|---------------|--------|--------------|---------|
|         | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内    | 42,283,839.00 | 99.35  | 2,114,191.95 | 5.00    |
| 1至2年    | 148,929.94    | 0.35   | 29,785.99    | 20.00   |
| 2至3年    | 43,746.25     | 0.10   | 17,498.50    | 40.00   |
| 3至4年    | 39,641.30     | 0.09   | 23,784.78    | 60.00   |
| 5年以上(注) | 46,010.31     | 0.11   | 46,010.31    | 100.00  |
| 合计      | 42,562,166.80 | 100.00 | 2,231,271.53 | 5.24    |

(续)

| 账龄   | 期初余额          |        |              |         |
|------|---------------|--------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 19,511,174.53 | 99.23  | 975,558.72   | 5.00    |
| 1至2年 | 55,131.99     | 0.28   | 11,026.40    | 20.00   |
| 2至3年 | 49,641.30     | 0.25   | 19,856.52    | 40.00   |
| 5年以上 | 46,917.11     | 0.24   | 46,917.11    | 100.00  |
| 合计   | 19,662,864.93 | 100.00 | 1,053,358.75 | 5.36    |

注：账龄不衔接系外币余额汇率变动

③报告期内，无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

④各期无实际核销的应收账款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 往来单位名称                       | 与公司关系 | 金额            | 占应收账款总额比例(%) | 年限   | 坏账准备         |
|------------------------------|-------|---------------|--------------|------|--------------|
| DHV INDUSTRIES, INC          | 客户    | 27,647,860.50 | 64.96        | 1年以内 | 1,382,393.03 |
| NADHIRA ENTERPRISE LLC       | 客户    | 7,793,196.24  | 18.31        | 1年以内 | 389,659.81   |
| 上海戴赫阀门控制有限公司                 | 客户    | 4,296,805.00  | 10.10        | 1年以内 | 214,840.25   |
| INTER PIPELINE PROPYLENE LTD | 客户    | 1,340,474.53  | 3.15         | 1年以内 | 67,023.73    |
| NORRISEAL INC.               | 客户    | 711,202.59    | 1.67         | 注    | 54,295.24    |
| 合计                           |       | 41,789,538.86 | 98.19        |      | 2,108,212.06 |

注：1年以内 586,301.83，1-2年 124,900.76。

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析

| 账龄   | 期末余额         |       | 期初余额         |       |
|------|--------------|-------|--------------|-------|
|      | 金额           | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 1年以内 | 2,429,871.71 | 89.92 | 1,225,051.23 | 81.90 |
| 1至2年 | 500.00       | 0.02  | 267,539.51   | 17.89 |
| 2至3年 | 268,789.51   | 9.95  | 75.00        | 0.01  |



| 账 龄   | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 金 额          | 比例 (%) | 金 额          | 比例 (%) |
| 3 年以上 | 3,000.00     | 0.11   | 3,000.00     | 0.20   |
| 合 计   | 2,702,161.22 | 100.00 | 1,495,665.74 | 100.00 |

期末余额中一年以上预付账款金额为 272,289.51 元，占预付账款总额的 10.08%，均为尚未与供货商清算的货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,603,629.56 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 59.35%。

#### 4、其他应收款

(1) 分类情况

| 种 类   | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 应收利息  |           |           |
| 应收股利  |           |           |
| 其他应收款 | 81,880.00 | 47,380.00 |
| 合 计   | 81,880.00 | 47,380.00 |

(2) 其他应收款

①类别明细情况

| 类 别                     | 期末余额       |        |           |        | 账面价值      |
|-------------------------|------------|--------|-----------|--------|-----------|
|                         | 账面余额       |        | 坏账准备      |        |           |
|                         | 金 额        | 比例 (%) | 坏账准备      | 比例 (%) |           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |        |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 104,400.00 | 100.00 | 22,520.00 | 21.57  | 81,880.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |        |           |
| 合 计                     | 104,400.00 | 100.00 | 22,520.00 | 21.57  | 81,880.00 |

(续)

| 类 别                     | 期初余额      |        |           |        | 账面价值      |
|-------------------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
|                         | 账面余额      |        | 坏账准备      |        |           |
|                         | 金 额       | 比例 (%) | 坏账准备      | 比例 (%) |           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |           |        |           |        |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 70,400.00 | 100.00 | 23,020.00 | 32.70  | 47,380.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |           |        |           |        |           |
| 合 计                     | 70,400.00 | 100.00 | 23,020.00 | 32.70  | 47,380.00 |

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄   | 期末余额       |        |           |         |
|------|------------|--------|-----------|---------|
|      | 金额         | 比例(%)  | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 85,600.00  | 81.99  | 4,280.00  | 5.00    |
| 1至2年 | -          | -      | -         |         |
| 2至3年 | -          | -      | -         |         |
| 3至4年 | -          | -      | -         |         |
| 4至5年 | 2,800.00   | 2.68   | 2,240.00  | 80.00   |
| 5年以上 | 16,000.00  | 15.33  | 16,000.00 | 100.00  |
| 合计   | 104,400.00 | 100.00 | 22,520.00 | 21.57   |

(续)

| 账龄   | 期初余额      |        |           |         |
|------|-----------|--------|-----------|---------|
|      | 金额        | 比例(%)  | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 47,600.00 | 67.61  | 2,380.00  | 5.00    |
| 1至2年 | -         | -      | -         |         |
| 2至3年 | -         | -      | -         |         |
| 3至4年 | 4,000.00  | 5.68   | 2,400.00  | 60.00   |
| 4至5年 | 2,800.00  | 3.98   | 2,240.00  | 80.00   |
| 5年以上 | 16,000.00 | 22.73  | 16,000.00 | 100.00  |
| 合计   | 70,400.00 | 100.00 | 23,020.00 | 32.70   |

③报告期内，无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

④其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质 | 期末余额       | 期初余额      |
|-------|------------|-----------|
| 保证金   | 18,800.00  | 22,800.00 |
| 其他    | 85,600.00  | 47,600.00 |
| 合计    | 104,400.00 | 70,400.00 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 往来单位名称                | 金额        | 欠款年限 | 款项性质  | 占其他应收款总额比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|-----------------------|-----------|------|-------|---------------|-----------|
| 中国石油化工股份有限公司          | 71,400.00 | 1年以内 | 加油卡充值 | 68.39         | 3,570.00  |
| 中国石化销售有限公司江苏苏州吴江石油分公司 | 10,200.00 | 1年以内 | 加油卡充值 | 9.77          | 510.00    |
| 苏州市相城区燃气有限责任公司        | 10,000.00 | 5年以上 | 保证金   | 9.58          | 10,000.00 |
| 苏州中基置业有限公司            | 4,000.00  | 5年以上 | 租房押金  | 3.83          | 4,000.00  |
| 徐鹏                    | 4,000.00  | 1年以内 | 租房押金  | 3.83          | 200.00    |
| 合计                    | 99,600.00 |      |       | 95.40         | 18,280.00 |

## 5、存货

### (1) 分类情况

| 项 目   | 期末余额           |      |                |
|-------|----------------|------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料   | 38,121,910.65  |      | 38,121,910.65  |
| 低值易耗品 | 1,869,735.31   |      | 1,869,735.31   |
| 在产品   | 59,443,294.88  |      | 59,443,294.88  |
| 产成品   | 30,291,904.12  |      | 30,291,904.12  |
| 合 计   | 129,726,844.96 |      | 129,726,844.96 |

(续)

| 项 目   | 期初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料   | 29,254,728.92 |      | 29,254,728.92 |
| 低值易耗品 | 1,667,345.13  |      | 1,667,345.13  |
| 在产品   | 45,823,255.45 |      | 45,823,255.45 |
| 产成品   | 21,259,949.51 |      | 21,259,949.51 |
| 合 计   | 98,005,279.01 |      | 98,005,279.01 |

(2) 公司存货无需计提存货跌价准备的情况。

(3) 公司存货无抵押情况。

## 6、其他流动资产

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待低扣进项税 | 8,056,609.08 | 3,291,469.26 |
| 企业所得税  |              | 380,731.06   |
| 合 计    | 8,056,609.08 | 3,672,200.32 |

## 7、固定资产

### (1) 分类情况

| 项 目        | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 办公设备         | 合 计            |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 74,975,228.59 | 51,930,000.86 | 1,515,290.58 | 4,980,502.00 | 133,401,022.03 |
| 2. 增加金额    | -             | 1,927,854.97  | 341,212.99   | 140,630.50   | 2,409,698.46   |
| (1) 购置     | -             | 1,927,854.97  | 341,212.99   | 140,630.50   | 2,409,698.46   |
| (2) 在建工程转入 |               |               |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |              |                |
| 3. 减少金额    |               | 133,000.00    | 124,829.00   | -            | 257,829.00     |

| 项 目        | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 办公设备         | 合 计            |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废  | -             | 133,000.00    | 124,829.00   | -            |                |
| 4. 期末余额    | 74,975,228.59 | 53,724,855.83 | 1,731,674.57 | 5,121,132.50 | 135,552,891.49 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 28,283,236.51 | 30,641,734.97 | 1,200,040.48 | 3,995,087.69 | 64,120,099.65  |
| 2. 本期增加金额  | 1,826,870.16  | 2,106,976.25  | 109,419.59   | 87,589.11    | 4,130,855.11   |
| (1) 计提     | 1,826,870.16  | 2,106,976.25  | 109,419.59   | 87,589.11    | 4,130,855.11   |
| (2) 企业合并增加 | -             | -             | -            | -            | -              |
| 3. 本期减少金额  |               | 105,000.00    | 112,346.10   | -            | 217,346.10     |
| (1) 处置或报废  | -             | 105,000.00    | 112,346.10   | -            | 217,346.10     |
| 4. 期末余额    | 30,110,106.67 | 32,643,711.22 | 1,197,113.97 | 4,082,676.80 | 68,033,608.66  |
| 三、账面价值     |               |               |              |              |                |
| 1. 期末账面价值  | 44,865,121.92 | 21,081,144.61 | 534,560.60   | 1,038,455.70 | 67,519,282.83  |
| 2. 期初账面价值  | 46,691,992.08 | 21,288,265.89 | 315,250.10   | 985,414.31   | 69,280,922.38  |

(2) 期末固定资产未出现减值状况。

## 8、在建工程

### (1) 分类情况

| 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         |
| 生产车间治理工程 | 453,987.77   |      | 453,987.77   | 385,000.00   |      | 385,000.00   |
| 燃气叉车项目   | 866,301.89   |      | 866,301.89   | 866,301.89   |      | 866,301.89   |
| 合 计      | 1,320,289.66 |      | 1,320,289.66 | 1,251,301.89 |      | 1,251,301.89 |

### (2) 在建工程本期变动情况

| 工程名称     | 预算数(元)       | 期初余额         | 本期增加数     | 转入固定资产数 | 转入无形资产数 | 其他减少数 |
|----------|--------------|--------------|-----------|---------|---------|-------|
| 生产车间治理工程 | 636,920.00   | 385,000.00   | 68,987.77 |         |         |       |
| 燃气叉车项目   | 1,302,437.83 | 866,301.89   |           |         |         |       |
| 合 计      |              | 1,251,301.89 | 68,987.77 |         |         |       |

(续上表)

| 工程名称         | 期末余额         | 工程投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|--------------|-----------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 生产车间喷漆废气治理工程 | 453,987.77   | 71.28%    | 70.00% |           |              |          | 自筹   |
| 燃气叉车项目       | 866,301.89   | 66.51%    | 60.00% |           |              |          | 自筹   |
| 合 计          | 1,320,289.66 |           |        |           |              |          |      |

(3) 期末，公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

## 9、无形资产

### (1) 分类情况

| 项 目        | 土地使用权         | 专利权          | 合 计           |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |               |
| 1. 期初余额    | 20,745,548.00 | 1,974,012.49 | 22,719,560.49 |
| 2. 本期增加金额  | -             | 217,172.13   | 217,172.13    |
| (1) 购置     | -             | 217,172.13   | 217,172.13    |
| (2) 内部研发   |               |              | -             |
| (3) 企业合并增加 | -             | -            | -             |
| 3. 本期减少金额  |               |              | -             |
| (1) 处置     |               | -            | -             |
| 4. 期末余额    | 20,745,548.00 | 2,191,184.62 | 22,936,732.62 |
| 二、累计摊销     |               |              |               |
| 1. 期初余额    | 3,135,250.81  | 1,543,777.36 | 4,679,028.17  |
| 2. 本期增加金额  | 223,144.08    | 86,671.74    | 309,815.82    |
| (1) 计提     | 223,144.08    | 86,671.74    | 309,815.82    |
| (2) 企业合并增加 | -             | -            | -             |
| 3. 本期减少金额  |               |              | -             |
| (1) 处置     |               | -            | -             |
| 4. 期末余额    | 3,358,394.89  | 1,630,449.10 | 4,988,843.99  |
| 三、减值准备     |               |              |               |
| 1. 期初余额    |               |              |               |
| 2. 本期增加金额  |               |              |               |
| (1) 计提     |               |              |               |
| 3. 本期减少金额  |               |              |               |
| (1) 处置     |               |              |               |
| 4. 期末余额    |               |              |               |
| 四、账面价值     |               |              |               |
| 1. 期末账面价值  | 17,387,153.11 | 560,735.52   | 17,947,888.63 |
| 2. 期初账面价值  | 17,610,297.19 | 430,235.13   | 18,040,532.32 |

(2) 期末无形资产未出现减值状况。

## 10、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 2,253,791.53 | 338,068.73 | 1,076,378.75 | 161,456.81 |

|     |              |            |              |            |
|-----|--------------|------------|--------------|------------|
| 合 计 | 2,253,791.53 | 338,068.73 | 1,076,378.75 | 161,456.81 |
|-----|--------------|------------|--------------|------------|

(2) 未经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    |
| 非同一控制企业合并资产公允价值调整 | 4,708,065.33 | 706,209.80 | 4,774,376.13 | 716,156.42 |
| 合 计               | 4,708,065.33 | 706,209.80 | 4,774,376.13 | 716,156.42 |

11、其他非流动资产

| 项 目        | 期末余额 | 期初余额       |
|------------|------|------------|
| 预付购建长期资产款项 |      | 835,605.71 |
| 合 计        |      | 835,605.71 |

12、短期借款

| 借款类别 | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 抵押借款 | 5,000,000.00  |      |
| 质押借款 | 10,000,000.00 |      |
| 合 计  | 15,000,000.00 |      |

13、应付票据及应付账款

(1) 分类情况

| 票据种类 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 7,546,999.97  | 9,922,840.11  |
| 应付账款 | 88,052,621.76 | 63,977,740.23 |
| 合 计  | 95,599,621.73 | 73,900,580.34 |

(2) 应付票据

①分类列示

| 票据种类   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 7,546,999.97 | 9,922,840.11 |
| 合 计    | 7,546,999.97 | 9,922,840.11 |

(3) 应付账款

①应付账款列示

| 项 目 | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 87,285,179.23 | 62,706,332.68 |

| 项 目        | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 应付非流动资产购买款 | 767,442.53    | 1,271,407.55  |
| 合 计        | 88,052,621.76 | 63,977,740.23 |

## ②账龄分析

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 75,577,579.97 | 54,249,602.60 |
| 1-2 年 | 4,372,700.27  | 2,420,753.90  |
| 2-3 年 | 2,660,670.04  | 3,290,990.72  |
| 3 年以上 | 5,441,671.48  | 4,016,393.01  |
| 合 计   | 88,052,621.76 | 63,977,740.23 |

③期末余额中一年以上应付账款金额为 12,475,041.79 元，占应付账款总额的 14.17%，主要为尚未与供应商结算的货款。

## 14、预收账款

### (1) 账龄分析

| 项 目   | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 21,660.21  | 611,904.42 |
| 1-2 年 | -          | 492.53     |
| 2-3 年 | -          | 784.10     |
| 3 年以上 | 298,185.61 | 296,899.09 |
| 合 计   | 319,845.82 | 910,080.14 |

(2) 公司无重要的账龄超过 1 年以上的预收款项。

## 15、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 期初余额         | 本期新增          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 4,765,986.11 | 18,616,697.98 | 19,846,212.59 | 3,536,471.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,112,318.03  | 1,112,318.03  | -            |
| 三、辞退福利         |              |               |               | -            |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               | -            |
| 合 计            | 4,765,986.11 | 19,729,016.01 | 20,958,530.62 | 3,536,471.50 |

### (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 期初余额         | 本期新增          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,765,986.11 | 17,080,454.25 | 18,309,968.86 | 3,536,471.50 |
| 二、职工福利费       |              | 411,154.24    | 411,154.24    | -            |

| 项 目      | 期初余额         | 本期新增          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 三、社会保险费  |              | 724,781.89    | 724,781.89    | -            |
| 其中：医疗保险费 |              | 608,618.31    | 608,618.31    | -            |
| 工伤保险费    |              | 77,951.68     | 77,951.68     | -            |
| 生育保险费    |              | 38,211.90     | 38,211.90     | -            |
| 四、住房公积金  |              | 222,162.00    | 222,162.00    | -            |
| 五、工会经费   |              | 178,145.60    | 178,145.60    | -            |
| 六、职工教育经费 |              | -             | -             | -            |
| 七、非货币福利  |              |               |               |              |
| 八、其他     |              |               |               |              |
| 合 计      | 4,765,986.11 | 18,616,697.98 | 19,846,212.59 | 3,536,471.50 |

(3) 离职后福利-设定提存计划

| 项 目    | 期初余额 | 本期新增         | 本期减少         | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | -    | 1,048,983.13 | 1,048,983.13 | -    |
| 失业保险费  | -    | 63,334.90    | 63,334.90    | -    |
| 合 计    | -    | 1,112,318.03 | 1,112,318.03 | -    |

16、应交税费

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 企业所得税 | 906,957.81   |            |
| 城建税   | 6,581.18     |            |
| 房产税   | 165,146.53   | 165,146.53 |
| 土地使用税 | 46,537.88    | 74,460.60  |
| 印花税   | 7,769.80     | 7,603.60   |
| 教育费附加 | 4,700.84     | -          |
| 工会经费  | 27,200.00    | 32,833.60  |
| 合 计   | 1,164,894.04 | 280,044.33 |

17、其他应付款

(1) 分类情况：

| 种 类   | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应付利息  | 50,854.16  | 47,025.00  |
| 应付股利  |            |            |
| 其他应付款 | 382,830.63 | 500,951.80 |
| 合 计   | 433,684.79 | 547,976.80 |

(2) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |



|      |           |           |
|------|-----------|-----------|
| 借款利息 | 50,854.16 | 47,025.00 |
| 合计   | 50,854.16 | 47,025.00 |

### (3) 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       |
|-----|------------|------------|
| 保证金 | 353,000.00 | 353,000.00 |
| 其他  | 29,830.63  | 147,951.80 |
| 合 计 | 382,830.63 | 500,951.80 |

#### ②账龄分析

| 项 目  | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 29,830.63  | 147,951.80 |
| 1-2年 | -          | -          |
| 2-3年 | -          | -          |
| 3年以上 | 353,000.00 | 353,000.00 |
| 合 计  | 382,830.63 | 500,951.80 |

## 18、一年内到期的非流动负债

| 类 别        | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合 计        | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

## 19、长期借款

### (1) 分类情况

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 |      | 10,000,000.00 |
| 合 计  |      | 10,000,000.00 |

### (2) 各期长期借款明细情况

| 贷款单位           | 起始日        | 终止日       | 利率(%) | 期末余额 | 期初余额          |
|----------------|------------|-----------|-------|------|---------------|
| 中国银行股份有限公司吴江分行 | 2016-05-23 | 2019-5-19 | 5.13  |      | 10,000,000.00 |
| 合 计            |            |           |       |      | 10,000,000.00 |

## 20、股本

| 项 目     | 期末余额        | 期初余额        |
|---------|-------------|-------------|
| 股份总数(股) | 123,000,000 | 123,000,000 |

## 21、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   | 25,196,767.96 |      |      | 25,196,767.96 |
| 其他资本公积 |               |      |      |               |
| 合 计    | 25,196,767.96 |      |      | 25,196,767.96 |

## 22、其他综合收益

| 项目                                  | 期初余额        | 本期发生额      |                    |         |            |           | 期末余额        |
|-------------------------------------|-------------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|-------------|
|                                     |             | 本期所得税前发生额  | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |             |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |             |            |                    |         |            |           |             |
| 其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |             |            |                    |         |            |           |             |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |             |            |                    |         |            |           |             |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  |             |            |                    |         |            |           |             |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |             |            |                    |         |            |           |             |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    | -           |            |                    |         |            |           |             |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |             |            |                    |         |            |           |             |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |             |            |                    |         |            |           |             |
| 外币财务报表折算差额                          | -846,159.49 | 225,460.52 |                    |         | 225,460.52 |           | -620,698.97 |
| 其他综合收益合计                            | -846,159.49 | 225,460.52 | -                  | -       | 225,460.52 |           | -620,698.97 |

## 23、盈余公积

### (1) 盈余公积明细

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,272,854.23 | 7,272,854.23 |
| 合 计    | 7,272,854.23 | 7,272,854.23 |

### (2) 盈余公积增减变动情况

| 项 目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 7,272,854.23 |      |      | 7,272,854.23 |
| 合 计    | 7,272,854.23 |      |      | 7,272,854.23 |

## 24、未分配利润

| 项 目                   | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 5,145,102.77  | 43,151,891.85 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -             |               |
| 调整后年初未分配利润            | 5,145,102.77  | 43,151,891.85 |
| 加：本期净利润               | 11,703,352.56 | 4,619,217.53  |
| 减：提取法定盈余公积            |               | 2,036,006.61  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 应付普通股股利               | -             | 40,590,000.00 |
| 转作股本的普通股股利            | -             |               |
| 其他                    |               |               |
| 期末未分配利润               | 16,848,455.33 | 5,145,102.77  |

## 25、营业收入及营业成本

### （1）分类情况

| 项 目  | 本期发生额          |               | 上期发生额         |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收 入            | 成 本           | 收 入           | 成 本           |
| 主营业务 | 110,413,697.32 | 78,995,404.40 | 78,161,548.53 | 55,655,100.80 |
| 其他业务 | 449,504.90     | 134,165.66    | 390,102.36    | 150,564.51    |
| 合 计  | 110,863,202.22 | 79,129,570.06 | 78,551,650.89 | 56,199,813.94 |

### （2）公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下

| 项 目             | 本期发生额     | 上期发生额    |
|-----------------|-----------|----------|
| 销售前五名客户收入总额（万元） | 10,968.49 | 7,800.38 |
| 占营业收入总额的比例（%）   | 98.93     | 99.31    |

## 26、税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 城建税     | 98,271.32  | 471,684.80   |
| 教育费附加   | 70,193.78  | 370,406.28   |
| 城镇土地使用税 | 93,075.76  | 129,601.20   |
| 房产税     | 330,293.06 | 292,879.21   |
| 印花税     | 33,470.00  | 22,121.50    |
| 其他      |            | 1,860.00     |
| 合 计     | 625,303.92 | 1,288,552.99 |

## 27、销售费用

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,232,761.22 | 1,196,763.71 |
| 运杂费  | 516,249.98   | 562,254.45   |
| 其他   | 338,508.23   | 1,034,744.29 |
| 合 计  | 2,087,519.43 | 2,793,762.45 |

## 28、管理费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 3,972,203.49 | 2,140,956.94 |
| 折旧费    | 489,687.29   | 575,387.10   |
| 无形资产摊销 | 309,815.82   | 317,988.84   |
| 汽车费用   | 174,958.88   | 163,846.64   |
| 租赁费    | 562,190.48   | 476,190.48   |
| 办公费用   | 1,649,857.30 | 1,251,614.18 |
| 其他费用   | 859,177.01   | 1,931,892.13 |
| 合 计    | 8,017,890.27 | 6,857,876.31 |

## 29、研发费用

### (1) 明细项目

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 3,240,866.51 | 2,511,667.89 |
| 直接投入  | 2,967,753.04 | 2,628,555.23 |
| 折旧与摊销 | 417,651.95   | 388,599.56   |
| 咨询服务费 |              |              |
| 差旅费   |              |              |
| 专利申请费 |              |              |
| 场地租赁费 |              |              |
| 其他    | 322,969.92   | 172,215.52   |
| 合 计   | 6,949,241.42 | 5,701,038.20 |

## 30、财务费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,049,816.66 | 1,139,550.00 |
| 减：利息收入 | 216,147.72   | 137,608.94   |
| 汇兑损益   | -824,425.23  | 1,690,199.66 |
| 手续费    | 64,930.78    | 42,355.90    |
| 合 计    | 74,174.49    | 2,734,496.62 |

### 31、资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额        | 上期发生额    |
|------|--------------|----------|
| 坏账准备 | 1,177,412.78 | 9,935.18 |
| 合 计  | 1,177,412.78 | 9,935.18 |

### 32、其他收益

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------------|------------|-------------|
| 政府补助 | 407,193.40 | 552,483.67 | 与收益相关       |
| 合 计  | 407,193.40 | 552,483.67 |             |

### 33、营业外收入

| 项 目       | 本期发生额    | 上期发生额 |
|-----------|----------|-------|
| 非流动资产处置利得 | 2,005.19 |       |
| 其他        | 792.82   |       |
| 合 计       | 2,798.01 |       |

### 34、营业外支出

| 项 目       | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置损失 | 225.62    |           |
| 各项基金      | 65,553.97 | 46,813.22 |
| 赔款、违约金支出  |           | 16,518.29 |
| 工伤赔付      |           |           |
| 其他        | 1,375.61  |           |
| 合 计       | 67,155.20 | 63,331.51 |

### 35、所得税费用

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 本期所得税费用 | 1,634,252.04 | 795,154.10 |
| 递延所得税费用 | -186,558.54  | -63,608.75 |
| 合 计     | 1,447,693.50 | 731,545.35 |

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金主要情况

| 主要项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 保证金及其他往来款 |            |            |
| 收到的政府补助   | 407,193.40 | 552,483.67 |

| 主要项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 保证金及其他往来款 |            |            |
| 其他        | 216,940.54 | 137,608.94 |
| 合 计       | 624,133.94 | 690,092.61 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金主要情况

| 主要项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 支付的各项费用 | 4,112,630.94 | 4,298,910.68 |
| 支付的保证金  |              | 5,500.00     |
| 其他      |              | 176,252.46   |
| 合 计     | 4,112,630.94 | 4,480,663.14 |

### 37、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

| 项 目                              | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量：              |                |               |
| 净利润                              | 11,697,232.56  | 2,723,782.01  |
| 加：资产减值准备                         | 1,177,412.78   | 9,935.18      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,130,855.11   | 3,946,342.70  |
| 无形资产摊销                           | 309,815.82     | 317,988.84    |
| 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） | -1,779.57      | -             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -              | -             |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -              | -             |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,542,334.42   | 2,829,749.66  |
| 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）             | -176,611.92    | -53,662.13    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -9,946.62      | -9,946.62     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -31,721,565.95 | 248,609.52    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -21,273,734.42 | -3,229,155.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 16,953,461.56  | -1,565,156.99 |
| 其他                               | -              | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -17,372,526.23 | 5,218,486.63  |
| 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：                 |                |               |

| 项 目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 18,237,743.34  | 66,722,016.80  |
| 减：现金的期初余额    | 48,989,673.81  | 111,224,720.03 |
| 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 | -30,751,930.47 | -44,502,703.23 |

## (2) 现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 18,237,743.34 | 66,722,016.80 |
| 其中：库存现金        | 16,559.23     | 35,772.99     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 18,221,184.11 | 66,686,243.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |               |
| 二、现金等价物        |               |               |
| 三、现金及现金等价物余额   | 18,237,743.34 | 66,722,016.80 |

## 38、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目                | 期末余额          |
|--------------------|---------------|
| 一、用于借款抵押的资产        |               |
| 固定资产（注）            | 29,475,556.08 |
| 无形资产（注）            | 11,659,957.79 |
| 二、用于开具银行承兑汇票而交纳保证金 | 7,555,790.28  |
| 三、用于开具信用证而交纳保证金    |               |
| 四、用于开具保函而交纳保证金     | 78,012.23     |
| 五、用于借款而交纳的保证金      | 14,556,520.00 |
| 六、用于借款保理、质押的应收账款   | 29,475,556.08 |

（注）2016年5月，公司向中国银行股份有限公司吴江分行借入长期借款4,000.00万元，公司以坐落于松陵镇开发区学院东路南侧的房屋（房产证号苏房权证吴江字第25120739号，25120740号，25120741号）及土地（吴国用2016第4004118号）作抵押。

（注）2018年2月，公司向中国银行股份有限公司吴江分行借入短期借款500.00万元，公司以坐落于松陵镇开发区学院东路南侧的房屋（房产证号苏房权证吴江字第25120739号，25120740号，25120741号）及土地（吴国用2016第4004118号）作抵押。

## 39、外币货币性项目

| 项 目  | 期末外币余额       | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
|------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 |              |        |               |
| 美元   | 4,133,802.60 | 6.6166 | 27,351,718.27 |

| 项目          | 期末外币余额       | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
|-------------|--------------|--------|---------------|
| 港币          | 16,443.48    | 0.8431 | 13,863.50     |
| 合计          | 4,133,802.60 |        | 27,365,581.77 |
| <b>应收账款</b> |              |        |               |
| 美元          | 5,755,811.77 | 6.6166 | 38,083,904.18 |
| 欧元          | 6,013.24     | 7.6515 | 46,010.31     |
| 合计          | 5,761,825.01 |        | 38,129,914.49 |
| <b>应付账款</b> |              |        |               |
| 美元          | 522,304.80   | 6.6166 | 3,455,881.94  |
| 加拿大元        | 747.50       | 4.9947 | 3,733.54      |
| 合计          | 522,304.80   |        | 3,459,615.48  |

## 六、合并报表范围的变更

### 1. 非同一控制下企业合并

无。

### 2. 新设子公司纳入合并范围的主体

无。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 在子公司中的权益

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |      | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|------|------|------|------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接   |      |
| 西诺威阀门控制（苏州）有限公司 | 苏州    | 苏州  | 阀门制造 | 100% |      | 购买   |
| 德维阀门实业有限公司      | 香港    | 香港  | 贸易   | 100% |      | 设立   |
| 西诺威阀门实业有限公司     | 香港    | 香港  | 贸易   |      | 100% | 设立   |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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



## 1、市场风险

市场风险是指因市场价格(利率、汇率、股票价格和商品价格)的不利变动而使公司金融工具的公允价值或未来现金流量发生波动的风险。本公司面临的市场风险存在于本公司的交易账户与银行账户中,主要包括汇率风险和利率风险,以及商品价格风险。

董事会承担对市场风险管理实施监控的最终责任,确保公司有效地识别、计量、监测和控制各项业务所承担的各类市场风险。

### (1) 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动而引起价值波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来自于外币销售、采购活动,体现在由此形成的应收账款、应付账款及现金结余受外币与本公司的功能货币之间的汇率变动影响而产生的风险。本公司对外业务以美元为主,汇率风险主要受美元汇率影响。本公司由指定成员密切关注汇率的变动,并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额、运用对冲工具。

2018年6月30日,本公司有关外币汇率风险敞口列示如下(已折合人民币):

| 项 目  | 资 产           | 负 债          |
|------|---------------|--------------|
|      | 期末余额          | 期末余额         |
| 美元   | 65,435,622.45 | 3,455,881.94 |
| 欧元   | 46,010.31     | 0.00         |
| 港币   | 13,863.50     |              |
| 加拿大元 |               | 3,733.54     |
| 合 计  | 65,495,496.26 | 3,459,615.48 |

公司采用敏感性分析外币汇率变动对公司税前净利润的影响,在其他因素不变的情况下,基于报告期末金融资产及金融负债的静态结构,测算报告期末当日汇率中间价变动1%时对税前利润的影响。有关分析基于以下假设:(1)当人民币对美元汇率波动1%时,其他货币对人民币汇率保持不变的情况下,税前利润变化的绝对值;(2)以资产负债表日的人民币汇率中间价为基数,在此基础上变动1%。在上述假设条件下,测算外币汇率变动对公司税前净利润的影响如下:

| 汇率变动          | 对税前利润的影响(人民币万元) |
|---------------|-----------------|
|               | 2018-06-30      |
| 若人民币对美元贬值1%   | 61.98           |
| 若人民币对美元升值1%   | -61.98          |
| 若人民币对其他货币贬值1% | 0.06            |
| 若人民币对其他货币升值1% | -0.06           |

### (2) 利率风险

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

固定利率的金融工具因利率变化而产生公允价值的变动风险,公司借款以浮动利率为主,固定利率

借款较少，且周期较短。管理层综合考虑认为公司面临的公允价值变动风险并不重大，本公司目前并无利率对冲的政策。

因利率变动而引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、12）有关。公司对利率现金流量风险采用敏感性分析并基于以下假设：（1）市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；（2）以浮动利率计息的短期借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款（3）利率敏感度是指当其他变量不变的情况下，利率上下浮动 1%，公司税前利润变化的绝对额。

| 利率变动（基点） | 对税前利润的影响（人民币万元） |            |
|----------|-----------------|------------|
|          | 2018-06-30      | 2017-06-30 |
| +100     | 15.00           | 40.00      |
| -100     | -15.00          | -40.00     |

### （3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司期末未持有相关金融工具，因此，本公司不存在上述价格风险。

## 2、信用风险

截止期末余额，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的应收账款和其他应收款。

本公司客户主要为长期合作的经销商，信用可控，应收账款和其他应收款到期无法收回的风险较小。为降低信用风险，本公司执行了一系列监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动性风险是指公司没有充足的现金及现金等价物用以偿还到期债务或应对投资需求。

公司流动风险管理的目标是保持充分的流动资金满足公司的经营需要，平衡流动资产、流动负债，并降低现金流量波动的影响。

公司资金的主要来源为公司股东投入和经营产生的净利润，本公司将银行借款作为重要的资金来源。

公司资金的主要来源为经营产生的净利润和银行借款。截止期末余额，公司流动资产超过流动负债元，因此公司所面临的流动性风险较低。

## 九、关联方及关联方交易

### 1、存在控制关系的关联方个人

| 关联方个人姓名 | 关联方关系                   |
|---------|-------------------------|
| 韩泽海     | 公司实际控制人，间接持有公司96.85%的股份 |

### 2、本公司母公司

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 公司名称:       | HOT EXCESS HOLDINGS COMPANY LIMITED |
| 企业类型:       | 有限责任公司                              |
| 注册地:        | 香港九龙旺角弥敦道 582-592 号 1702 室          |
| 注册资本:       | 港币 10000 元                          |
| 组织机构代码:     | 50845210-000-06-15-2                |
| 法定代表人:      | 韩泽海                                 |
| 业务性质:       | 贸易                                  |
| 对本公司的持股比例:  | 92.80%                              |
| 对本公司的表决权比例: | 92.80%                              |

### 3、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七。

### 4、关联交易情况

关联方为本公司提供担保

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|
| 韩泽海 | 5,000,000.00  | 2018-02-27 | 2018-08-26 | 否          |
| 韩泽海 | 10,000,000.00 | 2016-05-23 | 2018-11-19 | 否          |
| 韩泽海 | 10,000,000.00 | 2016-05-23 | 2019-5-10  | 否          |

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的重要期后事项。

## 十二、其他重要事项

公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2018 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

## 1、应收票据及应收账款

### (1) 分类列示

| 种 类  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               | 500,000.00    |
| 应收账款 | 20,665,714.12 | 11,706,826.06 |
| 合 计  | 20,665,714.12 | 12,206,826.06 |

### (2) 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 |      | 500,000.00 |
| 商业承兑汇票 |      |            |
| 合 计    |      | 500,000.00 |

②截止 2018 年 6 月 30 日,公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### (3) 应收账款

#### ①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款项  | 5,374,706.48  | 24.96  | -          | -        | 5,374,706.48  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 16,154,695.83 | 75.04  | 863,688.19 | 5.35     | 15,291,007.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |          |               |
| 合 计                   | 21,529,402.31 | 100.00 | 863,688.19 | 4.01     | 20,665,714.12 |

(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款项  |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 12,346,284.54 | 100.00 | 639,458.48 | 5.18     | 11,706,826.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |          |               |
| 合 计                   | 12,346,284.54 | 100.00 | 639,458.48 | 5.18     | 11,706,826.06 |

②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          | 比例(%)  | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 15,932,378.34 | 98.62  | 796,618.92 | 5.00    |
| 1至2年 | 148,929.94    | 0.92   | 29,785.99  | 20.00   |
| 2至3年 | 33,746.25     | 0.21   | 13,498.50  | 40.00   |
| 3至4年 | 39,641.30     | 0.25   | 23,784.78  | 60.00   |
| 合计   | 16,154,695.83 | 100.00 | 863,688.19 | 5.35    |

(续)

| 账龄   | 期初余额          |        |            |         |
|------|---------------|--------|------------|---------|
|      | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 12,251,511.25 | 99.23  | 612,575.56 | 5.00    |
| 1至2年 | 55,131.99     | 0.45   | 11,026.40  | 20.00   |
| 2至3年 | 39,641.30     | 0.32   | 15,856.52  | 40.00   |
| 合计   | 12,346,284.54 | 100.00 | 639,458.48 | 5.18    |

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 往来单位名称                       | 与公司关系 | 金额            | 占应收账款总额比例(%) | 年限   | 坏账准备       |
|------------------------------|-------|---------------|--------------|------|------------|
| 西诺威阀门控制(苏州)有限公司              | 子公司   | 5,374,706.48  | 24.96        | 1年以内 |            |
| 上海戴赫阀门控制有限公司                 | 客户    | 4,296,805.00  | 19.96        | 1年以内 | 214,840.25 |
| NADHIRA ENTERPRISE LLC       | 客户    | 4,276,487.23  | 19.86        | 1年以内 | 213,824.36 |
| DHV INDUSTRIES, INC.         | 客户    | 4,263,294.26  | 19.80        | 1年以内 | 213,164.71 |
| INTER PIPELINE PROPYLENE LTD | 客户    | 1,340,474.53  | 6.23         | 1年以内 | 67,023.73  |
| 合计                           |       | 20,101,582.09 | 93.37        |      | 708,853.05 |

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 种类    | 期末余额      | 期初余额     |
|-------|-----------|----------|
| 应收利息  |           |          |
| 应收股利  |           |          |
| 其他应收款 | 14,050.00 | 9,665.00 |
| 合计    | 14,050.00 | 9,665.00 |

(2) 其他应收款

①类别明细情况

| 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 |      |       |      |         |      |

| 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 (%) |           |
| 准备的其他应收款               |           |        |          |          |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 21,000.00 | 100.00 | 6,950.00 | 33.10    | 14,050.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |           |        |          |          |           |
| 合 计                    | 21,000.00 | 100.00 | 6,950.00 | 33.10    | 14,050.00 |

(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  |           |        |          |          |          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 18,700.00 | 100.00 | 9,035.00 | 48.32    | 9,665.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |           |        |          |          |          |
| 合 计                    | 18,700.00 | 100.00 | 9,035.00 | 48.32    | 9,665.00 |

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄     | 期末余额      |        |          |          |
|---------|-----------|--------|----------|----------|
|         | 账面余额      | 比例 (%) | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 14,200.00 | 67.62  | 710.00   | 5.00     |
| 1 至 2 年 |           |        |          |          |
| 2 至 3 年 |           |        |          |          |
| 3 至 4 年 |           |        |          |          |
| 4 至 5 年 | 2,800.00  | 13.33  | 2,240.00 | 80.00    |
| 5 年以上   | 4,000.00  | 19.05  | 4,000.00 | 100.00   |
| 合 计     | 21,000.00 | 100.00 | 6,950.00 | 33.10    |

(续)

| 账 龄     | 期初余额      |        |          |          |
|---------|-----------|--------|----------|----------|
|         | 账面余额      | 比例 (%) | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 7,900.00  | 42.25  | 395.00   | 5.00     |
| 1 至 2 年 |           |        |          |          |
| 2 至 3 年 |           |        |          |          |
| 3 至 4 年 | 4,000.00  | 21.39  | 2,400.00 | 60.00    |
| 4 至 5 年 | 2,800.00  | 14.97  | 2,240.00 | 80.00    |
| 5 年以上   | 4,000.00  | 21.39  | 4,000.00 | 100.00   |
| 合 计     | 18,700.00 | 100.00 | 9,035.00 | 48.32    |

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 往来单位名称                    | 金额        | 欠款年限 | 款项性质  | 占其他应收款总额比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------------|-----------|------|-------|----------------|----------|
| 中国石化销售有限公司<br>江苏苏州吴江石油分公司 | 10,200.00 | 1年以内 | 加油卡充值 | 48.57          | 510.00   |
| 苏州中基置业有限公司                | 4,000.00  | 5年以上 | 租房押金  | 19.05          | 4,000.00 |
| 徐鹏                        | 4,000.00  | 1年以内 | 租房押金  | 19.05          | 200.00   |
| 王春明                       | 2,800.00  | 4-5年 | 租房押金  | 13.33          | 2,240.00 |
| 合计                        | 21,000.00 |      |       | 100.00         | 6,950.00 |

### 3、长期股权投资

#### (1) 分类情况

| 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           |
| 对子公司投资 | 105,770,435.00 |      | 105,770,435.00 | 105,770,435.00 |      | 105,770,435.00 |
| 合计     | 105,770,435.00 |      | 105,770,435.00 | 105,770,435.00 |      | 105,770,435.00 |

#### (2) 对子公司的投资

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 西诺威阀门控制(苏州)有限公司 | 89,686,800.00  |      |      | 89,686,800.00  |          |          |
| 德维阀门实业有限公司      | 16,083,635.00  |      |      | 16,083,635.00  |          |          |
| 合计              | 105,770,435.00 |      |      | 105,770,435.00 |          |          |

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 分类情况

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 67,231,330.30 | 49,052,308.90 | 39,682,893.61 | 30,738,744.43 |
| 其他业务 | 48,877.00     | 22,725.54     | 44,160.71     | 31,661.29     |
| 合计   | 67,280,207.30 | 49,075,034.44 | 39,727,054.32 | 30,770,405.72 |

#### (2) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下

| 项目              | 本期发生额    | 上期发生额    |
|-----------------|----------|----------|
| 销售前五名客户收入总额(万元) | 6,387.81 | 39,06.05 |
| 占营业收入总额的比例(%)   | 94.94    | 98.32    |

## 5、现金流量表补充资料

### (1) 补充资料

| 项 目                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | 5,915,864.95   | 17,013,656.06  |
| 加：资产减值准备                         | 222,144.71     | 173,848.07     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,163,955.05   | 3,017,477.14   |
| 无形资产摊销                           | 196,348.26     | 171,083.06     |
| 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） | 225.62         | -              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,231,238.23   | 1,711,411.53   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -19,000,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -33,321.71     | -26,077.21     |
| 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）                 | -13,873,998.10 | 870,060.57     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -9,034,933.38  | -5,056,242.31  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -5,383,196.41  | 5,466,107.88   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -17,595,672.78 | 4,341,324.79   |
| 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                          | 9,120,321.18   | 20,250,296.28  |
| 减：现金的期初余额                        | 14,781,884.49  | 44,813,587.79  |
| 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                     | -5,661,563.31  | -24,563,291.51 |

### (2) 现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额         | 上期余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金           | 9,120,321.18 | 20,250,296.28 |
| 其中：库存现金        | 11,047.83    | 21,935.62     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 9,109,273.35 | 20,228,360.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              |               |
| 二、现金等价物        |              |               |



| 项 目          | 期末余额         | 上期余额          |
|--------------|--------------|---------------|
| 三、现金及现金等价物余额 | 9,120,321.18 | 20,250,296.28 |

## 十四、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--|------------|------------|
| 非流动资产处置损益  | 1,779.57   |            |
| 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）        | 407,193.40 | 552,483.67 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | -          |            |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |            |            |
| 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 | -          |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -582.79    | -16,518.29 |
| 少数股东权益影响额  | -          |            |
| 所得税影响额   | 61,258.53  | 80,394.81  |
| 合 计  | 347,131.65 | 455,570.57 |

### 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          | 7.06          | 0.10    |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.85          | 0.09    |        |

德维阀门铸造（苏州）股份有限公司

2018年8月29日