



国电阀门

NEEQ:837330

南通国电电站阀门股份有限公司

Nantong State Electric Power Valve Co., Ltd.



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

1、2019 年 1 月、5 月，取得由中华人民共和国国家知识产权局颁发的 1 项发明专利和 5 项实用新型专利。



## 目 录

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 声明与提示 .....                  | 6  |
| 第一节 公司概况 .....               | 7  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....        | 9  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....            | 11 |
| 第四节 重要事项 .....               | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况.....           | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 19 |
| 第七节 财务报告 .....               | 22 |
| 第八节 财务报表附注 .....             | 34 |

## 释义

| 释义项目       |   | 释义                                                                                                                                                                                                                          |
|------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董、监、高      | 指 | 本公司董事、监事、高级管理人员                                                                                                                                                                                                             |
| 董事或董事会     | 指 | 本公司董事或董事会                                                                                                                                                                                                                   |
| 监事或监事会     | 指 | 本公司监事或监事会                                                                                                                                                                                                                   |
| 股东大会       | 指 | 本公司股东大会                                                                                                                                                                                                                     |
| 股转系统       | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                                                                                                                                |
| 联储证券       | 指 | 联储证券有限责任公司                                                                                                                                                                                                                  |
| 会计师、会计师事务所 | 指 | 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)                                                                                                                                                                                                        |
| 元、万元、亿元    | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                                                                                                                                                                                            |
| 三会         | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                                                                                                                                                                |
| 铸件         | 指 | 将熔炼好的液态金属,用浇注、压射、吸入或其他方法注入预先准备好的铸型中,冷却后经落砂、清理和后处理,所得到的具有一定形状、尺寸和性能的物件                                                                                                                                                       |
| 锻件         | 指 | 金属材料在外力作用下,产生形变,从而塑造一定形状和尺寸的物件                                                                                                                                                                                              |
| API        | 指 | American Petroleum Institute, 美国石油行业学会的英文简称                                                                                                                                                                                 |
| API 6D 标准  | 指 | 美国石油行业学会制定的用以规范应用于石油天然气管道系统的阀门的一个标准                                                                                                                                                                                         |
| CE 认证      | 指 | CE 是“CommunateEuropene”的缩写,中文为欧洲共同体,后演变成欧盟。“CE”标志是一种安全认证标志,被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照,凡是贴有“CE”标志的产品就可在欧盟各成员国内销售,无须符合每个成员国的要求,从而实现商品在欧盟成员国范围内的自由流通,不论是欧盟内部企业生产的产品,还是其他国家生产的产品,要想在欧盟市场上自由流通,就必须加贴“CE”标志,以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求 |
| CE-PED     | 指 | 欧盟发布的一个承压设备的指令,规定了所有要进入欧盟市场的最大许用压力大于0.5bar的承压设备的设计,制造和符合性评定都要满足该指令的要求                                                                                                                                                       |
| OEM        | 指 | 英文名称 Original Equipment Manufacturer, 定牌生产合作商,按原公司(品牌公司)委托合同进行产品开发和制造,用原公司商标,由原公司销售或经营的合作经营生产方式。与现代工业社会有着密切的关系,也称为代工或贴牌生产                                                                                                   |
| ODM        | 指 | 英文全称 Original Design Manufacturer, 原始设计制造商,应客户要求对客户公司产品作较大改进、改型的加工,涉及机械结构、电路结构、软件功能上的重大改动,或者是根据客户需要为其重新设计订制产品的加工过程,均属于 ODM 的范畴。但和 OEM 一样,产品贴客户公司的商标,由客户公司经营销售                                                               |

|     |   |                                                                         |
|-----|---|-------------------------------------------------------------------------|
| OBM | 指 | 英文全称 Original Brand Manufacturer, 原始品牌制造商, 指生产商自行创立产品品牌, 生产、销售拥有自主品牌的产品 |
|-----|---|-------------------------------------------------------------------------|

## 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。

公司负责人胡永祥、主管会计工作负责人韩健莉及会计机构负责人（会计主管人员）韩健莉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 | 如皋市城南街道桃园西路 1 号公司董事会秘书办公室                                                          |
| 备查文件   | 1、报告期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；<br>2、载有企业法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                                               |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 南通国电电站阀门股份有限公司                                                                |
| 英文名称及缩写 | Nantong State Electric Power Valve Co., Ltd. (缩写: State Electric Power Valve) |
| 证券简称    | 国电阀门                                                                          |
| 证券代码    | 837330                                                                        |
| 法定代表人   | 胡永祥                                                                           |
| 办公地址    | 如皋市城南街道桃园西路 1 号                                                               |

### 二、 联系方式

|                     |                           |
|---------------------|---------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 韩健莉                       |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                         |
| 电话                  | 0513-87732989             |
| 传真                  | 0513-87732996             |
| 电子邮箱                | 149862664@qq.com          |
| 公司网址                | www.gdfm.com.cn           |
| 联系地址及邮政编码           | 如皋市城南街道桃园西路 1 号,226557    |
| 公司指定信息披露平台的网址       | www.neeq.com.cn           |
| 公司半年度报告备置地          | 如皋市城南街道桃园西路 1 号公司董事会秘书办公室 |

### 三、 企业信息

|                 |                                                      |
|-----------------|------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                         |
| 成立时间            | 2004-12-08                                           |
| 挂牌时间            | 2016-05-09                                           |
| 分层情况            | 基础层                                                  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C34 通用设备制造业-C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造-C3443 阀门和旋塞制造 |
| 主要产品与服务项目       | 公司专业从事研发、生产、销售各类高中压阀门等业务。                            |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                               |
| 普通股总股本（股）       | 22,800,000                                           |
| 优先股总股本（股）       | -                                                    |
| 做市商数量           | -                                                    |
| 控股股东            | 叶红梅                                                  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 叶红梅、胡永祥                                              |

**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  | 91320600768269760Y | 否        |
| 金融许可证机构编码 |                    |          |
| 注册地址      | 如皋市城南街道桃园西路 1 号    | 否        |
| 注册资本（元）   | 22,800,000.00      | 否        |
|           |                    |          |

**五、 中介机构**

|                |                               |
|----------------|-------------------------------|
| 主办券商           | 联储证券                          |
| 主办券商办公地址       | 上海市浦东新区陆家嘴环路 1366 号富士康大厦 10 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                             |
| 会计师事务所         | 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)          |
| 签字注册会计师姓名      | 王连永、章志宏                       |
| 会计师事务所办公地址     | 江苏省无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 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                                     | 15,640,992.64 | 9,753,766.40 | 60.36%    |
| 毛利率%                                     | 17.72%        | 20.72%       | -         |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 531,117.41    | 11,454.34    | 4,536.82% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 531,145.28    | -13,654.95   | 6,260.67% |
| 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）           | 2.29%         | 0.05%        | -         |
| 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） | 2.29%         | -0.06%       | -         |
| 基本每股收益                                   | 0.023         | 0.0005       | 4,500%    |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 30,762,138.19 | 33,179,076.57 | -7.28%  |
| 负债总计            | 7,303,491.60  | 10,251,547.39 | -28.76% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 23,458,646.59 | 22,927,529.18 | 2.32%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.03          | 1.00          | 3.00%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 25.03%        | 25.09%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 23.74%        | 28.88%        | -       |
| 流动比率            | 1.76          | 1.38          | -       |
| 利息保障倍数          | 6.31          | 1.10          | -       |

### 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 | 600,451.79 | -852,394.15 | 170.44% |
| 应收账款周转率       | 2.15       | 1.22        | -       |
| 存货周转率         | 5.27       | 9.87        | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期        | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|-----------|---------|------|
| 总资产增长率%  | -7.28%    | -7.94%  | -    |
| 营业收入增长率% | 60.36%    | 0.36%   | -    |
| 净利润增长率%  | 4,536.82% | 101.41% | -    |

#### 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     | 22,800,000 | 22,800,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 |            |            |      |
| 计入负债的优先股数量 |            |            |      |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目            | 金额    |
|---------------|-------|
| 税收滞纳金         | 27.87 |
|               |       |
| 非经常性损益合计      | 27.87 |
| 所得税影响数        |       |
| 少数股东权益影响额（税后） |       |
| 非经常性损益净额      |       |

#### 七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是一家集电站阀门研发、设计、生产、销售为一体的创新型企业，所处行业属于“C 制造业”中的子类“C34 通用设备制造业”。公司研发水平较高，拥有众多专利技术，其中发明专利 15 项。公司的收入来源于中高端阀门产品的销售，公司的主要产品为蝶阀、球阀、止回阀等用于工业领域的专业阀门。

公司的销售模式根据 OBM 和 ODM 两种利润模式进行。在 OBM 模式下，公司主要采用直销的模式进行销售。公司直接与最终用户或工程承包商签订协议，将公司自有品牌产品直接销售给对方。国内大型项目的阀门订单一般通过投标方式获得。在 ODM 模式下，由长期合作的外贸公司提供其国外终端客户的技术参数及要求，公司设计产品图纸并组织生产，供应给外贸公司，最终由外贸公司完成其对终端客户的销售。公司生产的众多阀门产品经中设（苏州）机械设备工程有限公司、东方国际集团上海市对外贸易有限公司、固安沃克流体控制有限公司等大型外贸公司最终销往亚洲、欧洲、美洲等地区。公司采取“以销定产”的订单式生产方式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产等其他业务紧紧围绕销售展开。

#### 商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

#### 二、 经营情况回顾

（一）公司财务状况：截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 30,762,138.19 元，较上年末减少 7.28%；负债总额 7,303,491.60 元，较上年末减少 28.76%，；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 23,458,646.59 元，较上年末上升 2.32%，主要原因系公司 2018 年生产经营积累的现金偿还大部分货款，从而造成资产和负债总额减少，由于本期公司实现了盈利，累计亏损减少，致使公司归属于母公司股东所有者权益较期初有所增加。

（二）公司在坚持传统销售渠道优势的基础上，通过开拓垂直销售渠道及线上渠道，公司本期实现营业收入 15,640,992.64 元，较上年同期上升 60.36%；本期实现归属于挂牌公司股东的净利润 531,117.41 元，上年同期 11,454.34 元，净利润较上期增加 4,536.82%%，主要原因系销售收入同比增加 60.36%进而导致公司本期净利润较上期增幅较大。

（三）现金流量情况本期经营活动产生的现金流量净额 600,451.79 元，上年同期为-852,394.15 元，公司本期经营活动产生的现金流量净额变动原因主要系本期销售商品收到的现金相比上年同期有所增加且购买商品等支付的现金变动较小，导致本期经营活动现金流量净额相比上年同期有所改善；本期投资活动产生的现金流量净额-31,837.35 元，上年同期为-102,390.23 元，增长 68.91%，主要原因系本期新购置的固定资产较上期下降，同时为购置固定资产本期支付的现金也少于上期所致；本期筹资活动产生的现金流量净额-105,631.77 元，较上年同期减少现金流出 9.64%，主要原因系贷款利息支出减少所致。

公司在坚持传统销售渠道优势的基础上，尝试开拓垂直销售渠道及线上渠道，抓住“中国制造 2025”与“一带一路”的契机，有序调整产品结构，减少污染行业的供应，加大环保、天然气长输管线及液化天然气装置等领域的新产品开发力度，加大科技创新投入，开发高端智能化阀门新产品，实现产品转型升级。

#### 三、 风险与价值

（一）客户集中度较高的风险

公司 2019 年 1-6 月前五大客户合计销售额占当期主营业务收入比例合计为 47.82%。本公司对前五大客户销售金额占当期营业收入的比例较高，主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，增加供应产品的种类和数量，与客户形成持续、稳定的合作关系。在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

应对措施：

- 1、公司与现有客户加强合作，通过不断提高服务质量，稳定与现有客户的合作关系。
- 2、公司持续加大研发投入，开发新产品，丰富公司产品类型，增加产品种类。
- 3、公司积极拓展新客户，优化公司客户结构，增加产品销售量。通过新产品的开发及新客户的增长，逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利影响。

## （二）销售区域集中的风险

从营业收入的地域构成上来看，报告期内公司收入大部分来源于华东地区。公司自成立以来不断根据客户需求研发新产品，不断提高产品质量。扎实的研发能力和优质的产品使得公司在华东区域的美誉度不断提升。同时考虑到运输成本问题，大型阀门产品也具有一定的运输半径。长此以往，华东区域内的客户与公司形成了持续、稳定的合作关系，使得公司 2018 年度、2019 年 1-6 月华东地区的客户销售占营业收入的比重分别为 67.68%、90.61%，具有一定的销售区域集中的风险。

应对措施：

为了有效降低客户区域集中的风险，公司与现有客户加强合作的同时积极拓展华东区域以外的新客户，逐步优化公司客户结构，扩大公司业务半径。

## （三）应收账款坏账风险

截止 2018 年 12 月 31 日、2019 年 6 月 30 日，应收账款账面价值分别为 7,335,556.77 元、7,213,765.01 元，占资产总额的比例分别为 22.11%、23.45%，占同期营业收入的比例分别为 75.21%、46.12%。截止 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款 85.84%以上账龄在 1 年以内。虽然公司应收账款账龄较短，但是应收账款余额绝对金额较大，且占营业收入比重较大。如果应收账款不能按期收回或发生坏账，将对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施：

- 1、公司将加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期。公司安排专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险。
- 2、公司将加强客户信用管理体系建设，从源头上减少应收账款的坏账风险。

## （四）原材料价格波动风险

公司阀门产品主要原材料为铸件及锻件，铸件及锻件的价格变化主要取决于钢铁的价格变化情况。废钢及不锈钢的基本元素镍价格呈现较大波动，自 2011 年达到顶点后一路回落。废钢及镍价格的持续走低有利于公司阀门产品生产成本的降低，毛利率水平上升，对公司的盈利产生积极的影响；反之，若废钢及镍价格攀升，将导致生产成本提高，毛利率下降，对公司的盈利产生不利影响。

目前公司生产所需原材料仍处于低位运行，如果未来原材料价格上升，公司综合毛利率水平在短期内有下降的风险。

应对措施：

- 1、公司努力提高生产技术水平，加强公司的技术创新能力，适时推出高附加值的创新产品，保持公司对下游市场的议价能力。
- 2、公司从产品成本入手，加强采购环节的成本管理，不断提升生产与工艺管理水平，提高材料利用率和产品合格率，进一步消除因产品价格波动带来的影响。

## （五）资产抵押风险

公司银行借款采取以自有的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保等多种方式。公司用于抵押的房屋建筑物账面原值为 2,076,000.00 元，占公司当期期末房屋建筑物固定资产账面原值的 8.27%；用于抵

押的土地使用权 945,000.00 元，占公司无形资产账面原值的 26.71%，两者合计账面原值 3,021,000.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日，上述抵押资产累计折旧和摊销共计 1,608,777.50 元，账面价值 1,412,222.50 元，占总资产比例为 4.59%。

公司银行资信状况良好，所有银行借款均按期偿还，无不良信用记录。截至 2019 年 6 月 30 日，公司外部借款为 4,500,000 元，若公司不能及时偿还上述借款或采取银行认同的其他债权保障措施，相关银行有权按照国家有关法律法规的规定对上述被抵押资产进行处置，从而影响公司生产经营活动的正常进行。

应对措施：

1、公司将合理安排资金使用计划，积极筹措资金，确保上述贷款如期偿还。

2、通过开放性思维积极引入资金，包括通过全国中小企业股份转让系统挂牌后的定向增发等方式来解决资金问题。

#### （六）市场竞争加剧的风险

国内阀门企业众多，市场集中度较低，阀门市场特别是中低端阀门市场竞争较为激烈。另外，国际主要阀门制造商在高端阀门领域具有较强的竞争力。尽管公司是国内具有一定竞争力的阀门研发和制造商，也建立起了具有一定影响力的自主品牌，但随着国内阀门企业整体技术水平和产品质量的不断提升，品牌意识的不断增强，公司可能面临更加激烈的市场竞争，影响公司的盈利水平。

应对措施：

1、公司将积极研发新技术产品，加强技术创新和技术升级，通过自主研发、合作研发增强公司研发创新能力，跟踪国际新技术信息。

2、在巩固现有销售市场的同时，通过积极参加行业展览会、利用网络平台等措施争取新客户。

#### （七）宏观经济波动的风险

阀门行业的状况与宏观经济形势有较强的关联性。如果宏观经济景气度向好，对石油、化工、天然气、电力、冶金等行业投资较大，下游行业发展形势良好将会带动对工业阀门的需求；如果宏观经济出现紧缩，下游行业相应的市场需求则会削弱。因此，阀门行业发展受国家宏观经济波动的影响较大，宏观经济的周期性波动将影响到下游行业对阀门产品的市场需求，从而影响阀门生产企业收入的稳定性。

应对措施：

1、进一步完善公司产品构成，优化阀门产品结构，把握行业发展趋势和市场脉搏，发挥公司在生产技术和产品工艺领域的优势，更全面和可靠地满足客户的需求。

2、加大在石油天然气、核电、化工等重点领域的产品研发；以高附加值、高技术含量、特种材料、特殊工艺，以及创新设计阀门产品的研发为契机，助推公司整体研发水平和技术实力的进一步提升。

#### （八）实际控制人不当控制的风险

股东胡永祥、叶红梅夫妻为公司共同实际控制人，持有公司 100%股权。胡永祥担任公司董事长、总经理、法定代表人。若胡永祥、叶红梅二人通过行使表决权等方式对公司的人事任免、发展战略、生产和经营决策等方面进行不当控制，影响公司决策的科学性和合理性，可能会损害公司及公司中小股东的利益，存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：

1、建立和完善股东大会、董事会、监事会等公司三会治理机制，强化外部中介机构对公司财务、法律等方面事务的审查监管。

2、公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》及其他各项规章制度履行股东权利，保证公司或其他股东的合法权利不受侵害。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

公司依法纳税，诚信经营，通过制定信息披露、关联交易、投资者关系管理等制度并切实履行，有效贯彻内部财务制度，保护债权人的合法权益；通过完善的项目管理、售后服务跟踪及质量纠纷解决等机制，保护客户、供应商等利益相关方的合法权益；公司通过制定有竞争力的薪酬福利政策、科学完善的考评与激励机制，优化人才结构，保障员工合法权益及福利待遇，通过加强培训与企业文化建设，提高员工凝聚力和认同感。

公司积极响应国家“中国制造 2025”、“一带一路”产业政策，有序调整产品结构，减少污染行业的供应，加大环保、天然气长输管线及液化天然气装置等领域的新产品开发力度，加大科技创新投入，开发高端智能化阀门新产品，力争实现产品转型升级。

#### 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 |           |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否            | 四. 二. (二) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的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   |
|---------|---------------------|--------------|------------|-----------------|----------|
| 胡永祥、叶红梅 | 个人为公司流动资金贷款提供连带责任保证 | 5,000,000.00 | 已事后补充履行    | 2019 年 4 月 23 日 | 2019-015 |
| 合计      |                     | 5,000,000.00 |            |                 |          |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

胡永祥、叶红梅关联担保的贷款主要用于解决公司业务和经营发展的资金需求，其签订的担保合同最高额担保金额为 5,000,000.00；基于约定的保证期间为主债权发生期间届满之日起两年，因此该偶发性关联交易仍将持续；本次关联交易发生的目的是为公司向中国银行如皋支行申请 4,500,000.00 元贷款用于补充公司流动资金，以支持公司发展；本次关联交易由关联方无偿提供，不会对公司正常经营造成重大

影响。

本次关联交易，公司于 2019 年 4 月 23 日召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的公告》。

## (二) 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 |
|--------------------------|--------|--------------|---------|------|
| 皋国用(2005)第 442 号<br>(土地) | 抵押     | 675,675.00   | 2.20%   | 抵押贷款 |
| 皋房权证字号第 55821<br>号(房屋)   | 抵押     | 145,464.58   | 0.47%   | 抵押贷款 |
| 皋房权证字号第 55822<br>号(房屋)   | 抵押     | 145,464.58   | 0.47%   | 抵押贷款 |
| 皋房权证字号第 55823<br>号(房屋)   | 抵押     | 145,464.58   | 0.47%   | 抵押贷款 |
| 皋房权证字号第 55824<br>号(房屋)   | 抵押     | 180,943.76   | 0.59%   | 抵押贷款 |
| 皋房权证字号第 55825<br>号(房屋)   | 抵押     | 119,210.00   | 0.39%   | 抵押贷款 |
| 合计                       | -      | 1,412,222.50 | 4.59%   | -    |

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例     |      | 数量         | 比例     |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 1,700,000  | 7.45%  |      | 1,700,000  | 7.45%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,700,000  | 7.45%  |      | 1,700,000  | 7.45%  |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -      |      | -          | -      |
|         | 核心员工          | -          | -      |      | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 21,100,000 | 92.55% |      | 21,100,000 | 92.55% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 21,100,000 | 92.55% |      | 21,100,000 | 92.55% |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -      |      | -          | -      |
|         | 核心员工          | -          | -      |      | -          | -      |
| 总股本     |               | 22,800,000 | -      | 0    | 22,800,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 2          |        |      |            |        |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号                                       | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|------------------------------------------|------|------------|------|------------|--------|------------|-------------|
| 1                                        | 叶红梅  | 16,000,000 | 0    | 16,000,000 | 70.18% | 16,000,000 |             |
| 2                                        | 胡永祥  | 6,800,000  | 0    | 6,800,000  | 29.82% | 5,100,000  | 1,700,000   |
| 合计                                       |      | 22,800,000 | 0    | 22,800,000 | 100%   | 21,100,000 | 1,700,000   |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：<br>胡永祥和叶红梅为夫妻关系。 |      |            |      |            |        |            |             |

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

#### (一) 控股股东情况

控股股东为叶红梅女士。

叶红梅，女，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于如皋市广播电视大学，财会专业，大专学历。1992 年 7 月-2004 年 11 月任如皋市抽纱工艺品总厂会计，2004 年 12 月-2015 年 11 月，任南通国电电站阀门有限公司副总经理兼财务总监，并任南通国电阀门科技有限公司执行董事，2015 年 11 月 26 日经股份公司创立大会选举为公司董事，并被股份公司董事会聘任为公司副总经理兼财务总监。2018 年 6 月 11 日，叶红梅辞去公司董事、副总经理、财务总监职务，辞职后不再担任公司其他职务。

报告期内公司的控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

自然人股东叶红梅女士持有公司 70.18%的股份。自然人股东胡永祥持有公司 29.82%的股份，现任公司董事长、总经理、法人代表，与叶红梅女士为夫妻关系。叶红梅、胡永祥夫妇能够通过董事会、股东大会行使表决权的方式决定公司的经营和财务政策及管理层人事任免，实际控制公司的经营管理，是公司的共同实际控制人。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

1、胡永祥，男，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于如皋市党校，经济管理专业，大专学历。1991 年 10 月-1993 年 3 月任南通市电站阀门厂销售经理，1993 年 3 月-2004 年 11 月任南通市电站阀门有限公司销售经理，2004 年 12 月-2015 年 11 月，任南通国电电站阀门有限公司董事长兼总经理，2015 年 11 月 26 日经股份公司创立大会选举为公司董事，经股份公司董事会会议选举为公司董事长，并被聘任为公司总经理。

2、叶红梅，女，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于如皋市广播电视大学，财会专业，大专学历。1992 年 7 月-2004 年 11 月任如皋市抽纱工艺品总厂会计，2004 年 12 月-2015 年 11 月，任南通国电电站阀门有限公司副总经理兼财务总监，并任南通国电阀门科技有限公司执行董事，2015 年 11 月 26 日经股份公司创立大会选举为公司董事，并被股份公司董事会聘任为公司副总经理兼财务总监。2018 年 6 月 11 日，叶红梅辞去公司董事、副总经理、财务总监职务，辞职后不再担任公司其他职务。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 出生年月        | 学历 | 任期                   | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|-------------|----|----------------------|-----------|
| 胡永祥       | 董事长、总经理       | 男  | 1972 年 1 月  | 大专 | 2015.11.26-2022.4.17 | 是         |
| 韩健莉       | 董事、董事会秘书、财务总监 | 女  | 1984 年 8 月  | 本科 | 2015.11.26-2022.4.17 | 是         |
| 尤辉宏       | 董事            | 女  | 1974 年 12 月 | 大专 | 2015.11.26-2022.4.17 | 是         |
| 阮淋波       | 董事            | 女  | 1976 年 6 月  | 大专 | 2015.11.26-2022.4.17 | 是         |
| 张益龙       | 董事            |    | 1988 年 6 月  | 本科 | 2018.7.9-2022.4.17   | 是         |
| 许映宏       | 监事会主席         | 男  | 1969 年 5 月  | 高中 | 2015.11.26-2022.4.17 | 是         |
| 倪晓军       | 职工代表监事        | 男  | 1978 年 8 月  | 高中 | 2015.11.26-2022.4.17 | 是         |
| 郝亚红       | 监事            | 女  | 1976 年 4 月  | 大专 | 2015.11.26-2019.4.17 | 是         |
| 王亮        | 监事            | 男  | 1984 年 4 月  | 硕士 | 2019.4.18-2022.4.17  | 否         |
| 董事会人数：    |               |    |             |    |                      | 5         |
| 监事会人数：    |               |    |             |    |                      | 3         |
| 高级管理人员人数： |               |    |             |    |                      | 2         |

1、2019 年 4 月 18 日公司召开 2019 年第一次临时股东大会，提名胡永祥、韩健莉、尤辉宏、阮淋波、张益龙为公司第二届董事会成员，任期三年，自公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过之日起生效。提名许映宏、王亮为公司监事，任职期限三年，自公司 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。选举倪晓军为公司职工代表监事，任职期限三年，自公司 2019 年第一次职工代表大会决议之日起生效。

2、2019 年 4 月 18 日公司召开第二届董事会第一次会议于审议并通过，任命胡永祥为公司董事长、总经理，任职期限三年，自公司第二届董事会第一次会议决议之日起生效。任命韩健莉为公司财务总监、董事会秘书，任职期限三年，自公司第二届董事会第一次会议决议之日起生效。

3、2019 年 4 月 18 日公司召开第二届监事会第一次会议于审议并通过，任命许映宏为公司监事会主席，任职期限三年，自公司第二届监事会第一次会议决议之日起生效。

#### 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：

胡永祥和叶红梅为夫妻关系，且为公司控股股东、实际控制人，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 胡永祥 | 董事长、总经理 | 6,800,000  | 0    | 6,800,000  | 29.82%    | 0          |
| 叶红梅 | -       | 16,000,000 | 0    | 16,000,000 | 70.18%    | 0          |
| 合计  | -       | 22,800,000 | 0    | 22,800,000 | 100.00%   | 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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
| 郝亚红 | 监事   | 换届   |      | 个人原因 |
| 王亮  |      | 换届   | 监事   | 换届   |

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 ☐不适用

|                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 王亮，2002 年 9 月至 2006 年 7 月取得南京信息工程大学获学士学位；2006 年 9 月至 2009 年 12 月取得四川大学获硕士学位；2009 年 12 月至今就职于江苏海事职业技术学院。 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 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  | 5    | 5    |
| 生产人员    | 34   | 29   |
| 销售人员    | 3    | 3    |
| 技术人员    | 9    | 7    |
| 财务人员    | 1    | 1    |
| 员工总计    | 52   | 45   |

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

|      |    |    |
|------|----|----|
| 硕士   | —  | —  |
| 本科   | 7  | 6  |
| 专科   | 10 | 9  |
| 专科以下 | 35 | 30 |
| 员工总计 | 52 | 45 |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，公司人员变动不大，保持稳定。报告年度无人才引进。

公司对新入职员工安排上岗培训，还经常针对各种岗位人员组织业务培训，另外按照公司需要，鼓励员工参加社会组织的各类培训。

公司按照国家规定缴纳社保和公积金。公司薪酬政策保持稳定。

公司通过多种渠道招聘员工，如员工举荐，网络招聘，组织参与招聘会等多渠道招聘。

报告期内，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**

√适用 □不适用

| 核心人员                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 0    | 0    |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 3    | 2    |

**核心人员的变动情况：**

2019年4月18日公司召开2019年第一次临时股东大会，提名胡永祥、韩健莉、尤辉宏、阮淋波、张益龙为公司第二届董事会成员，张益龙为研发人员，所以人数减少1个。

**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                   | (一) | 1,727,802.72         | 1,264,820.05         |
| 结算备付金                  |     |                      |                      |
| 拆出资金                   |     |                      |                      |
| 交易性金融资产                |     |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |     |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | (二) | 7,293,765.01         | 7,622,907.33         |
| 其中：应收票据                |     | 80,000               | 287,350.56           |
| 应收账款                   |     | 7,213,765.01         | 7,335,556.77         |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   | (三) | 1,195,965.82         | 2,800,339.47         |
| 应收保费                   |     |                      |                      |
| 应收分保账款                 |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |     |                      |                      |
| 其他应收款                  | (四) | 168,911.1            | 258,178.6            |
| 其中：应收利息                |     |                      |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     | (五) | 2,472,264.8          | 2,403,713.81         |
| 合同资产                   |     |                      |                      |
| 持有待售资产                 |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                      |
| 其他流动资产                 | (六) |                      | 177,835.1            |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>12,858,709.45</b> | <b>14,527,794.36</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |     |                      |                      |
| 债权投资                   |     |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |     | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |     |                      |                      |
| 持有至到期投资                |     | -                    |                      |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 长期应收款                  |      |               |               |
| 长期股权投资                 |      |               |               |
| 其他权益工具投资               |      |               |               |
| 其他非流动金融资产              |      |               |               |
| 投资性房地产                 |      |               |               |
| 固定资产                   | (七)  | 14,849,669.47 | 15,561,944.14 |
| 在建工程                   |      |               |               |
| 生产性生物资产                |      |               |               |
| 油气资产                   |      |               |               |
| 使用权资产                  |      |               |               |
| 无形资产                   | (八)  | 3,010,548.98  | 3,046,127.78  |
| 开发支出                   |      |               |               |
| 商誉                     |      |               |               |
| 长期待摊费用                 |      |               |               |
| 递延所得税资产                | (九)  | 43,210.29     | 43,210.29     |
| 其他非流动资产                |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 17,903,428.74 | 18,651,282.21 |
| <b>资产总计</b>            |      | 30,762,138.19 | 33,179,076.57 |
| <b>流动负债：</b>           |      |               |               |
| 短期借款                   | (十)  | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |
| 向中央银行借款                |      |               |               |
| 拆入资金                   |      |               |               |
| 交易性金融负债                |      |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -             |               |
| 衍生金融负债                 |      |               |               |
| 应付票据及应付账款              | (十一) | 1,583,247.03  | 3,252,600.86  |
| 其中：应付票据                |      |               |               |
| 应付账款                   |      | 1,583,247.03  | 3,252,600.86  |
| 预收款项                   | (十二) |               | 632,331.99    |
| 卖出回购金融资产款              |      |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |      |               |               |
| 代理买卖证券款                |      |               |               |
| 代理承销证券款                |      |               |               |
| 应付职工薪酬                 | (十三) | 191,064.92    |               |
| 应交税费                   | (十四) | 188,329.65    | 90,035.17     |
| 其他应付款                  | (十五) | 840,850.00    | 1,776,579.37  |
| 其中：应付利息                |      |               | 6,579.37      |
| 应付股利                   |      |               |               |
| 应付手续费及佣金               |      |               |               |
| 应付分保账款                 |      |               |               |
| 合同负债                   |      |               |               |
| 持有待售负债                 |      |               |               |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 一年内到期的非流动负债          |      |               |               |
| 其他流动负债               |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>        |      | 7,303,491.60  | 10,251,547.39 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |               |               |
| 保险合同准备金              |      |               |               |
| 长期借款                 |      |               |               |
| 应付债券                 |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 租赁负债                 |      |               |               |
| 长期应付款                |      |               |               |
| 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>负债合计</b>          |      | 7,303,491.60  | 10,251,547.39 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | (十六) | 22,800,000.00 | 22,800,000.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | (十七) | 904,662.08    | 904,662.08    |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | (十八) | 1,127.57      | 1,127.57      |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | (十九) | -247,143.06   | -778,260.47   |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 23,458,646.59 | 22,927,529.18 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 23,458,646.59 | 22,927,529.18 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 30,762,138.19 | 33,179,076.57 |

法定代表人：胡永祥

主管会计工作负责人：韩健莉

会计机构负责人：韩健莉

## (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         |    | 1,563,447.54 | 1,059,940.28 |

|                        |     |                      |                      |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 交易性金融资产                |     |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                    |                      |
| 衍生金融资产                 |     |                      |                      |
| 应收票据                   | (一) | 80,000.00            | 287,350.56           |
| 应收账款                   | (一) | 6,898,694.41         | 6,659,406.17         |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   |     | 132,542.68           | 2,185,349.69         |
| 其他应收款                  | (二) | 168,911.10           | 258,178.60           |
| 其中：应收利息                |     |                      |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     |     | 2,435,508.08         | 2,348,996.60         |
| 合同资产                   |     |                      |                      |
| 持有待售资产                 |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                      |
| 其他流动资产                 |     |                      | 155,585.45           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>11,279,103.81</b> | <b>12,954,807.35</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 债权投资                   |     |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |     |                      |                      |
| 其他债权投资                 |     |                      |                      |
| 持有至到期投资                |     |                      |                      |
| 长期应收款                  |     |                      |                      |
| 长期股权投资                 | (三) | 2,124,085.31         | 2,124,085.31         |
| 其他权益工具投资               |     |                      |                      |
| 其他非流动金融资产              |     |                      |                      |
| 投资性房地产                 |     |                      |                      |
| 固定资产                   |     | 14,809,049.35        | 15,517,489.30        |
| 在建工程                   |     |                      |                      |
| 生产性生物资产                |     |                      |                      |
| 油气资产                   |     |                      |                      |
| 使用权资产                  |     |                      |                      |
| 无形资产                   |     | 3,010,548.98         | 3,046,127.78         |
| 开发支出                   |     |                      |                      |
| 商誉                     |     |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |     |                      |                      |
| 递延所得税资产                |     | 36,985.21            | 36,985.21            |
| 其他非流动资产                |     |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |     | <b>19,980,668.85</b> | <b>20,724,687.60</b> |
| <b>资产总计</b>            |     | <b>31,259,772.66</b> | <b>33,679,494.95</b> |
| <b>流动负债：</b>           |     |                      |                      |
| 短期借款                   |     | 4,500,000.00         | 4,500,000.00         |

|                        |  |                     |                      |
|------------------------|--|---------------------|----------------------|
| 交易性金融负债                |  |                     |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -                   |                      |
| 衍生金融负债                 |  |                     |                      |
| 应付票据                   |  |                     |                      |
| 应付账款                   |  | 1,375,234.66        | 3,101,716.28         |
| 预收款项                   |  |                     | 632,331.99           |
| 卖出回购金融资产款              |  |                     |                      |
| 应付职工薪酬                 |  | 191,064.92          |                      |
| 应交税费                   |  | 186,722.73          | 90,035.17            |
| 其他应付款                  |  | 1,571,549.97        | 2,428,954.34         |
| 其中：应付利息                |  |                     | 6,579.37             |
| 应付股利                   |  |                     |                      |
| 合同负债                   |  |                     |                      |
| 持有待售负债                 |  |                     |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                     |                      |
| 其他流动负债                 |  |                     |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>7,824,572.28</b> | <b>10,753,037.78</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                     |                      |
| 长期借款                   |  |                     |                      |
| 应付债券                   |  |                     |                      |
| 其中：优先股                 |  |                     |                      |
| 永续债                    |  |                     |                      |
| 租赁负债                   |  |                     |                      |
| 长期应付款                  |  |                     |                      |
| 长期应付职工薪酬               |  |                     |                      |
| 预计负债                   |  |                     |                      |
| 递延收益                   |  |                     |                      |
| 递延所得税负债                |  |                     |                      |
| 其他非流动负债                |  |                     |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |  |                     |                      |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>7,824,572.28</b> | <b>10,753,037.78</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                     |                      |
| 股本                     |  | 22,800,000.00       | 22,800,000.00        |
| 其他权益工具                 |  |                     |                      |
| 其中：优先股                 |  |                     |                      |
| 永续债                    |  |                     |                      |
| 资本公积                   |  | 904,662.08          | 904,662.08           |
| 减：库存股                  |  |                     |                      |
| 其他综合收益                 |  |                     |                      |
| 专项储备                   |  |                     |                      |
| 盈余公积                   |  | 1,127.57            | 1,127.57             |
| 一般风险准备                 |  |                     |                      |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 未分配利润             |  | -270,589.27   | -779,332.48   |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 23,435,200.38 | 22,926,457.17 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 31,259,772.66 | 33,679,494.95 |

法定代表人：胡永祥

主管会计工作负责人：韩健莉

会计机构负责人：韩健莉

## (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>   |       | 15,640,992.64 | 9,753,766.40 |
| 其中：营业收入          | (二十)  | 15,640,992.64 | 9,753,766.40 |
| 利息收入             |       |               |              |
| 已赚保费             |       |               |              |
| 手续费及佣金收入         |       |               |              |
| <b>二、营业总成本</b>   |       | 15,109,847.36 | 9,767,394.61 |
| 其中：营业成本          | (二十)  | 12,868,700.65 | 7,732,752.12 |
| 利息支出             |       |               |              |
| 手续费及佣金支出         |       |               |              |
| 退保金              |       |               |              |
| 赔付支出净额           |       |               |              |
| 提取保险责任准备金净额      |       |               |              |
| 保单红利支出           |       |               |              |
| 分保费用             |       |               |              |
| 税金及附加            | (二十一) | 173,490.78    | 146,413.11   |
| 销售费用             | (二十二) | 402,232.25    | 235,018.50   |
| 管理费用             | (二十三) | 548,871.15    | 775,752.61   |
| 研发费用             | (二十四) | 1,010,621.16  | 758,493.97   |
| 财务费用             | (二十五) | 105,931.37    | 118,964.30   |
| 其中：利息费用          |       | 238,706.27    | 116,906.24   |
| 利息收入             |       | 5,403.59      | 2,317.25     |
| 信用减值损失           |       |               |              |
| 资产减值损失           |       |               |              |
| 加：其他收益           |       |               |              |
| 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                            |       |            |            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |       |            |            |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |       |            |            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |       |            |            |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |       |            |            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |       |            |            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |       | 531,145.28 | -13,628.21 |
| 加：营业外收入                       | (二十六) | 0.00       | 25,253.92  |
| 减：营业外支出                       | (二十七) | 27.87      |            |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |       | 531,117.41 | 11,625.71  |
| 减：所得税费用                       | (二十八) |            | 171.37     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |       | 531,117.41 | 11,454.34  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |       |            |            |
| (一)按经营持续性分类：                  | -     | -          | -          |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |       | 531,117.41 | 11,454.34  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |       |            |            |
| (二)按所有权归属分类：                  | -     | -          | -          |
| 1.少数股东损益                      |       |            |            |
| 2.归属于母公司所有者的净利润               |       | 531,117.41 | 11,454.34  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |       |            |            |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额         |       |            |            |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益            |       |            |            |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |       |            |            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |       |            |            |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |       |            |            |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |       |            |            |
| 5.其他                          |       |            |            |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益             |       |            |            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |       |            |            |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |       |            |            |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益            |       | -          |            |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |       |            |            |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金            |       | -          |            |

|                     |  |            |           |
|---------------------|--|------------|-----------|
| 融资产损益               |  |            |           |
| 6. 其他债权投资信用减值准备     |  |            |           |
| 7. 现金流量套期储备         |  |            |           |
| 8. 外币财务报表折算差额       |  |            |           |
| 9. 其他               |  |            |           |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |            |           |
| <b>七、综合收益总额</b>     |  | 531,117.41 | 11,454.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 531,117.41 | 11,454.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  |            |           |
| <b>八、每股收益：</b>      |  |            |           |
| （一）基本每股收益（元/股）      |  | 0.023      | 0.0005    |
| （二）稀释每股收益（元/股）      |  | 0.023      | 0.0005    |

法定代表人：胡永祥

主管会计工作负责人：韩健莉

会计机构负责人：韩健莉

**(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>                 | (四) | 15,173,198.38 | 9,156,694.17 |
| 减：营业成本                        | (四) | 12,559,963.01 | 7,237,289.82 |
| 税金及附加                         |     | 172,967.39    | 145,039.40   |
| 销售费用                          |     | 274,674.19    | 149,193.07   |
| 管理费用                          |     | 541,353.34    | 761,579.12   |
| 研发费用                          |     | 1,010,621.16  | 758,493.91   |
| 财务费用                          |     | 104,848.21    | 118,994.42   |
| 其中：利息费用                       |     | 238,706.27    | 116,906.24   |
| 利息收入                          |     | 4,468.02      | 1,544.13     |
| 加：其他收益                        |     |               |              |
| 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            |     |               |              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |     |               |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |     |               |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |     |               |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |     |               |              |
| 资产减值损失（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）               |     |               |              |

|                          |  |            |            |
|--------------------------|--|------------|------------|
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）        |  | 508,771.08 | -13,895.57 |
| 加：营业外收入                  |  |            | 23,807.63  |
| 减：营业外支出                  |  | 27.87      |            |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）      |  | 508,743.21 | 9,912.06   |
| 减：所得税费用                  |  |            |            |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）        |  | 508,743.21 | 9,912.06   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |  | 508,743.21 | 9,912.06   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |  |            |            |
| 五、其他综合收益的税后净额            |  |            |            |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |  |            |            |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |            |            |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |            |            |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |  |            |            |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |  |            |            |
| 5. 其他                    |  |            |            |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |  |            |            |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |            |            |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |  |            |            |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -          |            |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |            |            |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -          |            |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |            |            |
| 7. 现金流量套期储备              |  |            |            |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |            |            |
| 9. 其他                    |  |            |            |
| 六、综合收益总额                 |  | 508,743.21 | 9,912.06   |
| 七、每股收益：                  |  |            |            |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | 0.022      | 0.0005     |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | 0.022      | 0.0005     |

法定代表人：胡永祥

主管会计工作负责人：韩健莉

会计机构负责人：韩健莉

## (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目             | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |    |      |      |

|                              |             |                      |                      |
|------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |             | 17,615,214.56        | 12,506,587.97        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |             |                      |                      |
| 向中央银行借款净增加额                  |             |                      |                      |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |             |                      |                      |
| 收到再保险业务现金净额                  |             |                      |                      |
| 保户储金及投资款净增加额                 |             |                      |                      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |             | -                    |                      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |             |                      |                      |
| 拆入资金净增加额                     |             |                      |                      |
| 回购业务资金净增加额                   |             |                      |                      |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |             |                      |                      |
| 收到的税费返还                      |             |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | (二十九)<br>1、 | 1,198.71             | 1,943,223.30         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |             | <b>17,616,413.27</b> | <b>14,449,811.27</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |             | 13,790,923.81        | 11,040,740.76        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |             |                      |                      |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |             |                      |                      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |             |                      |                      |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |             |                      |                      |
| 拆出资金净增加额                     |             |                      |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |             |                      |                      |
| 支付保单红利的现金                    |             |                      |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |             | 1,401,848.73         | 1,422,998.74         |
| 支付的各项税费                      |             | 660,950.81           | 563,352.12           |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | (二十九)<br>2、 | 1,162,238.13         | 2,275,113.80         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |             | <b>17,015,961.48</b> | <b>15,302,205.42</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |             | <b>600,451.79</b>    | <b>-852,394.15</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    |             |                      |                      |
| 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>            |             |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |             | 31,837.35            | 102,390.23           |
| 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>         |  | 31,837.35    | 102,390.23    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -31,837.35   | -102,390.23   |
| <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                 |  | 4,500,000.00 |               |
| 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>         |  | 4,500,000.00 |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 4,500,000.00 |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 105,631.77   | 116,906.24    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |              |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |              |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 4,605,631.77 | 116,906.24    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -105,631.77  | -116,906.24   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |              |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 462,982.67   | -1,071,690.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,264,820.05 | 2,158,408.66  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,727,802.72 | 1,086,718.04  |

法定代表人：胡永祥

主管会计工作负责人：韩健莉

会计机构负责人：韩健莉

**(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        |    | 16,715,574.56 | 11,161,601.97 |
| 收到的税费返还               |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 1,198.71      | 1,941,777.01  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 16,716,773.27 | 13,103,378.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 13,050,356.18 | 10,794,403.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 1,354,613.93  | 1,388,062.74  |
| 支付的各项税费               |    | 660,303.19    | 540,487.43    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 1,010,523.59  | 1,307,585.00  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 16,075,796.89 | 14,030,538.98 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | 640,976.38    | -927,160.00   |
| <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                    |  |              |               |
| 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>         |  |              |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 31,837.35    | 102,390.23    |
| 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>         |  | 31,837.35    | 102,390.23    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -31,837.35   | -102,390.23   |
| <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                 |  | 4,500,000.00 |               |
| 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>         |  | 4,500,000.00 |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 4,500,000.00 |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 105,631.77   | 116,906.24    |
| 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>         |  | 4,605,631.77 | 116,906.24    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -105,631.77  | -116,906.24   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |              |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 503,507.26   | -1,146,456.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,059,940.28 | 1,906,713.97  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,563,447.54 | 760,257.50    |

法定代表人：胡永祥

主管会计工作负责人：韩健莉

会计机构负责人：韩健莉

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

### 二、

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

###### 1、 会计政策变更

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

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

### 三、 报表项目注释

## 南通国电电站阀门股份有限公司 二〇一九年 1-6 月财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

南通国电电站阀门股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原南通国电电站阀门有限公司于

2015 年 11 月整体变更设立。

南通国电电站阀门有限公司由胡永祥、叶红梅两个自然人于 2004 年 12 月 8 日出资设立。

2015 年 11 月 11 日，南通国电电站阀门有限公司召开股东会，一致同意将有限公司整体变更为股份有限公司；同意以中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 CHW 沪专字（2015）0084 号《审计报告》确定的公司截至 2015 年 9 月 30 日的账面净资产 23,704,662.08 元为基础，按 1：0.9618 的比例折合 2,280 万股作为股份公司的总股本，按各股东持有的南通国电电站阀门有限公司股权比例对经审计的净资产进行折股，由胡永祥以南通国电电站阀门有限公司净资产出资 680 万元，叶红梅以南通国电电站阀门有限公司净资产出资 1,600 万元，账面净资产超出注册资本部分 904,662.08 元作为公司资本公积。

2016 年 4 月 22 日，本公司在中小企业股权转让系统挂牌，证券简称“国电阀门”，证券代码 837330，所属行业为制造类。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 2280 万股，注册资本为 2280 万元，注册地：如皋市城南街道桃园西路 1 号，总部地址：如皋市城南街道桃园西路 1 号。

本公司主要经营活动：核电阀门研发、生产、销售；电站阀门及石油化工阀门生产、销售；锅炉及辅助设备制造、销售；汽轮机及辅机制造、销售；炼油、化工生产专用设备制造、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的实际控制人为胡永祥、叶红梅，法定代表人为胡永祥。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2019 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称        | 是否纳入合并财务报表范围     |                  |
|--------------|------------------|------------------|
|              | 2019 年 06 月 30 日 | 2017 年 06 月 30 日 |
| 南通国电阀门科技有限公司 | 是                | 是                |

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事阀门生产、销售业务。本公司及子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，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账

准备的计提方法（附注 3、11）、存货的计价方法（附注 3、12）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注 3、15/19）、收入的确认时点（附注 3、24）等。

#### **（一）遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### **（二）会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### **（三）营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

#### **（四）记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

#### **（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

##### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

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，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

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

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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

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

## （十）金融工具

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性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以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### （2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### **（4）可供出售金融资产**

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### **3、金融资产减值**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项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。

### **4、金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

### **5、金融负债的分类和计量**

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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，相关的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。

**（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

**（2）其他金融负债**

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## **6、金融负债的终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### **（十一）应收款项坏账准备**

**1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额 100 万以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，将其归入相应组合（账龄组合）计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

除通常不计提坏账准备的应收关联方余额以外的应收款项，一般以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合并采用账龄分析法计提坏账准备。计提比例如下：

| 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 0           | 0            |
| 1-2 年 | 10          | 10           |
| 2-3 年 | 20          | 20           |
| 3-4 年 | 50          | 50           |
| 4-5 年 | 80          | 80           |
| 5 年以上 | 100         | 100          |

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## （十二）存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品、包装物等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价（资产负债表日市场价格）减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 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：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资

成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## （十五）固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75    |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.5     |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5       | 5      | 19      |
| 运输设备  | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.5     |

## （十六）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## （十七）在建工程

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

## （十八）借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

## **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

## **3、暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

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

## （十九）无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据           |
|-------|--------|--------------|
| 土地使用权 | 50     | 土地证期限        |
| 软件    | 10     | 为公司带来经济利益的期限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## （二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **（二十一）长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## **（二十二）职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **（1）设定提存计划**

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构

缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十三）预计负债

预计负债的确认标准

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

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到

时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十四）收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请和公司销售政策通知仓库办理出库手续。与客户确认收到并验收合格后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

## （二十五）政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为企业取得、购建或以其他方式形成的长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：本公司将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### 2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## （二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## （二十七）租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

①根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

### 2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率      |
|---------|---------------------------------------------------------|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 7%      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%      |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 2%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 25%；20% |

### 2、税收优惠

子公司南通国电阀门科技有限公司享受小微企业税收优惠政策，按所得的 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 8,412.40     | 69,272.72    |
| 银行存款   | 1,619,390.32 | 1,195,547.33 |
| 其他货币资金 | 100,000.00   |              |
| 合计     | 1,727,802.72 | 1,264,820.05 |

注：货币资金期末金额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

### （二）应收票据及应收账款

| 种类   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 80,000.00    | 287,350.56   |
| 应收账款 | 7,213,765.01 | 7,335,556.77 |
| 合计   | 7,293,765.01 | 7,622,907.33 |

#### 1、应收票据

| 项目     | 期末余额      | 期初余额       |
|--------|-----------|------------|
| 银行承兑汇票 | 80,000.00 | 287,350.56 |
| 合计     | 80,000.00 | 287,350.56 |

注：期末不存在已背书或贴现且尚未到期票据、已质押票据。

#### 2、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

| 类 别                   | 期末余额         |        |            |         |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 7,339,582.84 | 100.00 | 125,817.83 | 1.71    | 7,213,765.01 |
| 其中： 账龄组合              | 7,339,582.84 | 100.00 | 125,817.83 | 1.71    | 7,213,765.01 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |         |              |
| 合 计                   | 7,339,582.84 | 100.00 | 125,817.83 |         | 7,213,765.01 |

| 类 别                   | 期初余额         |        |            |         |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 7,461,374.60 | 100.00 | 125,817.83 | 1.69    | 7,335,556.77 |
| 其中： 账龄组合              | 7,461,374.60 | 100.00 | 125,817.83 | 1.69    | 7,335,556.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |         |              |
| 合 计                   | 7,461,374.60 | 100.00 | 125,817.83 |         | 7,335,556.77 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 6,300,483.27 |            | 0       |
| 1 至 2 年 | 927,330.82   | 92,733.08  | 10      |
| 2 至 3 年 | 93,883.75    | 18,776.75  | 20      |
| 3 至 4 年 |              |            | 50      |
| 4 至 5 年 | 17,885.00    | 14,308.00  | 80      |
| 5 年以上   |              |            | 100     |
| 合计      | 7,339,582.84 | 125,817.83 |         |

## （2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 期末余额         |                |      |
|------------------|--------------|----------------|------|
|                  | 应收账款         | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 黔西县黔希煤化工投资有限责任公司 | 1,378,577.17 | 18.78          |      |
| 江苏澄星磷化工股份有限公司    | 1,027,489.75 | 14.00          |      |
| 杭州锅炉集团股份有限公司     | 837,316.46   | 11.41          |      |
| 东方希望晋中铝业有限公司     | 524,433.00   | 7.15           |      |
| 东方希望（三门峡）铝业有限公司  | 387,200.00   | 5.28           |      |
| 合计               | 4,155,016.38 | 56.62          |      |

## （3）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无转回的坏账准备。

## （4）本期实际核销的应收账款情况

本期未发生核销的应收账款情况。

## （三）预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄    | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 账面余额         | 比例(%)  | 账面余额         | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 1,195,965.82 | 100.00 | 2,800,339.47 | 100.00 |
| 合计    | 1,195,965.82 | 100.00 | 2,800,339.47 | 100.00 |

### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象        | 期末余额       | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|-------------|------------|----------------|
| 盐城大丰新阳机械厂   | 422,799.74 | 35.35          |
| 盐城市鹏飞铸钢厂    | 269,952.36 | 22.57          |
| 浙江德威阀门有限公司  | 231,538.96 | 19.36          |
| 永嘉县奥森阀门有限公司 | 150,000.00 | 12.54          |

| 预付对象       | 期末余额         | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------------|--------------|----------------|
| 浙江铸诚机械有限公司 | 62,909.00    | 5.26           |
| 合计         | 1,137,200.06 | 95.08          |

#### (四) 其他应收款

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 168,911.10 | 258,178.60 |
| 合计    | 168,911.10 | 258,178.60 |

##### 1、其他应收款分类披露：

| 种 类                    | 期末余额       |        |           |         |            |
|------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                        | 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  | 222,159.50 | 100.00 | 53,248.40 | 23.97   | 168,911.10 |
| 其中： 账龄组合               | 222,159.50 | 100.00 | 53,248.40 | 23.97   | 168,911.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合 计                    | 222,159.50 | 100.00 | 53,248.40 | 23.97   | 168,911.10 |
| 种 类                    | 期初余额       |        |           |         |            |
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                        | 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  | 311,427.00 | 100.00 | 53,248.40 | 17.10   | 258,178.60 |
| 其中：账龄组合                | 311,427.00 | 100.00 | 53,248.40 | 17.10   | 258,178.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合 计                    | 311,427.00 | 100.00 | 53,248.40 | 17.10   | 258,178.60 |

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额       |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 129,203.50 |           | 0       |
| 1 至 2 年 | 3,000.00   | 300.00    | 10      |
| 2 至 3 年 | 31,694.00  | 6,338.80  | 20      |
| 3 至 4 年 |            |           | 50      |
| 4 至 5 年 | 58,262.00  | 46,609.60 | 80      |
| 5 年以上   |            |           | 100     |
| 合计      | 222,159.50 | 53,248.40 |         |

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 保证金  | 222,159.50 | 311,427.00 |
| 合计   | 222,159.50 | 311,427.00 |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称          | 期末余额       |                 |           |
|---------------|------------|-----------------|-----------|
|               | 其他应收款      | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备      |
| 如皋市墙体材料改革办公室  | 74,927.00  | 33.73           | 49,942.60 |
| 华能招标有限公司      | 60,000.00  | 27.00           | 2,005.80  |
| 深圳市创想汇通科技有限公司 | 20,000.00  | 9.00            |           |
| 石家庄钢铁有限责任公司   | 10,500.00  | 4.73            |           |
| 深圳市创想汇通科技有限公司 | 10,000.00  | 4.50            |           |
| 合计            | 175,427.00 | 78.96           | 51,948.40 |

## 4、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无转回的坏账准备。

## 5、本期实际核销的其他应收款情况

本期未发生核销的其他应收款情况。

## (五) 存货

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料  | 2,269,479.39 |      | 2,269,479.39 | 1,733,177.35 |      | 1,733,177.35 |
| 在产品  | 159,266.77   |      | 159,266.77   | 542,091.50   |      | 542,091.50   |
| 库存商品 | 43,518.64    |      | 43,518.64    | 128,444.96   |      | 128,444.96   |
| 合计   | 2,472,264.80 |      | 2,472,264.80 | 2,403,713.81 |      | 2,403,713.81 |

## (六) 其他流动资产

| 项目       | 期末余额 | 期初余额       |
|----------|------|------------|
| 待认证的进项税金 |      | 67,694.42  |
| 理财产品     |      | 100,000.00 |
| 预交所得税    |      | 1,426.41   |
| 期末留抵的增值税 |      | 8,714.27   |
| 合计       |      | 177,835.10 |

## (七) 固定资产

### 1、固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备         | 合计            |
|------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值    |               |              |            |              |               |
| (1) 期初余额   | 13,598,965.00 | 8,769,268.30 | 444,138.37 | 2,296,476.53 | 25,108,848.20 |
| (2) 本期增加金额 |               |              | 31,837.35  |              | 31,837.35     |
| —购置        |               |              | 31,837.35  |              | 31,837.35     |
| (3) 本期减少金额 |               |              |            |              |               |

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 电子设备       | 运输设备         | 合计            |
|------------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| (4) 期末余额   | 13,598,965.00 | 8,769,268.30 | 475,975.72 | 2,296,476.53 | 25,140,685.55 |
| 2. 累计折旧    |               |              |            |              |               |
| (1) 期初余额   | 3,587,338.95  | 4,467,761.53 | 295,075.61 | 1,196,727.97 | 9,546,904.06  |
| (2) 本期增加金额 | 322,975.42    | 292,754.56   | 19,299.40  | 109,082.64   | 744,112.02    |
| —计提        | 322,975.42    | 292,754.56   | 19,299.40  | 109,082.64   | 744,112.02    |
| (3) 本期减少金额 |               |              |            |              |               |
| (4) 期末余额   | 3,910,314.37  | 4,760,516.09 | 314,375.01 | 1,305,810.61 | 10,291,016.08 |
| 3. 减值准备    |               |              |            |              |               |
| (1) 期初余额   |               |              |            |              |               |
| (2) 本期增加金额 |               |              |            |              |               |
| (3) 本期减少金额 |               |              |            |              |               |
| (4) 期末余额   |               |              |            |              |               |
| 4. 账面价值    |               |              |            |              |               |
| (1) 期末账面价值 | 9,688,650.63  | 4,008,752.21 | 161,600.71 | 990,665.92   | 14,849,669.47 |
| (2) 期初账面价值 | 10,011,626.05 | 4,301,506.77 | 149,062.76 | 1,099,748.56 | 15,561,944.14 |

## 2、 固定资产用于抵押借款情况

| 项目     | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值       | 备注            |
|--------|--------------|--------------|------|------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 2,076,000.00 | 1,339,452.50 |      | 736,547.50 | 抵押给中国银行如皋支行贷款 |
| 合计     | 2,076,000.00 | 1,339,452.50 |      | 736,547.50 |               |

3、 不存在需要办理产权产证而未办理产权证书的情况。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

6、 本期无暂时闲置的固定资产情况。

## (八) 无形资产

### 1、无形资产情况

| 项目         | 土地使用权        | 账务软件     | 合计           |
|------------|--------------|----------|--------------|
| 1. 账面原值    |              |          |              |
| (1) 期初余额   | 3,532,234.44 | 5,128.21 | 3,537,362.65 |
| (2) 本期增加金额 |              |          |              |
| (3) 本期减少金额 |              |          |              |
| (4) 期末余额   | 3,532,234.44 | 5,128.21 | 3,537,362.65 |
| 2. 累计摊销    |              |          |              |
| (1) 期初余额   | 488,414.10   | 2,820.77 | 491,234.87   |
| (2) 本期增加金额 | 35322.36     | 256.44   | 35578.80     |
| —计提        | 35322.36     | 256.44   | 35578.80     |
| (3) 本期减少金额 |              |          |              |
| (4) 期末余额   | 523,736.46   | 3077.21  | 526813.67    |
| 3. 减值准备    |              |          |              |
| (1) 期初余额   |              |          |              |
| (2) 本期增加金额 |              |          |              |
| (3) 本期减少金额 |              |          |              |

| 项目         | 土地使用权        | 账务软件     | 合计           |
|------------|--------------|----------|--------------|
| (4) 期末余额   |              |          |              |
| 4. 账面价值    |              |          |              |
| (1) 期末账面价值 | 3,008,497.98 | 2,051.00 | 3,010,548.98 |
| (2) 期初账面价值 | 3,114,465.04 | 2,820.34 | 3,117,285.38 |

## 2、土地使用权用于抵押借款情况

| 项目    | 账面原值       | 累计摊销       | 减值准备 | 账面价值       | 备注            |
|-------|------------|------------|------|------------|---------------|
| 土地使用权 | 945,000.00 | 269,325.00 |      | 675,675.00 | 抵押给中国银行如皋支行贷款 |
| 合计    | 945,000.00 | 269,325.00 |      | 675,675.00 |               |

## 3、期末公司无未办妥产权证书的土地使用权

## (九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 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 |          |         | 179,066.23 | 43,210.29 |
| 合计     |          |         | 179,066.23 | 43,210.29 |

### 2、未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 期末金额 | 期初金额       |
|-------|------|------------|
| 可抵扣亏损 |      | 386,774.54 |

### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份             | 期末金额 | 期初金额       | 备注                   |
|----------------|------|------------|----------------------|
| 最迟税前弥补期 2021 年 |      | 345,352.10 | 未来能否产生足够的应纳税所得额尚不能确定 |
| 最迟税前弥补期 2022 年 |      | 41,422.44  |                      |
| 合计             |      | 386,774.54 |                      |

## (十) 短期借款

### 1、短期借款情况

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 担保借款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合计   | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |

2、系以本公司房屋建筑物（皋房权证字第 55821 号、皋房权证字第 55822 号、皋房权证字第 55823 号、皋房权证字第 55824 号、皋房权证字第 55825 号）和土地使用权（皋国用（2005）第 442 号）抵押担保以及股东胡永祥、叶红梅保证担保向中国银行如皋支行流动资金贷款 450 万元（2018 年 11 月 15 日借款 100 万元【借款合同编号：150175251D18111301】、2018 年 10 月 23 日 150 万元【借款合同编号：150175251D18101801】、2018 年 10 月 30 日借款 100 万元【借款合同编号：150175251D18102901】、2018 年 10 月 11 日借款 100 万元【借款合同编号：150175251D18081001】）。

### 3、本公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况

#### (十一) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 |              |              |
| 应付账款 | 1,583,247.03 | 3,252,600.86 |
| 合计   | 1,583,247.03 | 3,252,600.86 |

#### 应付账款列示

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,583,247.03 | 3,252,600.86 |
| 合计 | 1,583,247.03 | 3,252,600.86 |

注：不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### (十二) 预收款项

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 预收货款 |      | 632,331.99 |
| 合计   |      | 632,331.99 |

#### (十三) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬列示

| 项目           | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|--------------|------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         |      | 1,506,193.65 | 1,315,128.73 | 191,064.92 |
| 离职后福利-设定提存计划 |      | 86,720.00    | 86,720.00    |            |
| 辞退福利         |      |              |              |            |
| 一年内到期的其他福利   |      |              |              |            |
| 合计           |      | 1,592,913.65 | 1,401,848.73 | 191,064.92 |

##### 2、短期薪酬列示

| 项目              | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|-----------------|------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 |      | 1,357,832.18 | 1,166,767.26 | 191,064.92 |
| (2) 职工福利费       |      | 78,581.87    | 78,581.87    |            |
| (3) 社会保险费       |      | 55,530.00    | 55,530.00    |            |
| 其中：医疗保险费        |      | 48,375.00    | 48,375.00    |            |
| 工伤保险费           |      | 2,460.00     | 2,460.00     |            |
| 生育保险费           |      | 4,695.00     | 4,695.00     |            |
| (4) 住房公积金       |      | 13,248.00    | 13,248.00    |            |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |      | 1,001.60     | 1,001.60     |            |
| (6) 短期带薪缺勤      |      |              |              |            |
| (7) 短期利润分享计划    |      |              |              |            |
| 合计              |      | 1,506,193.65 | 1,315,128.73 | 191,064.92 |

##### 3、设定提存计划列示

| 项目     | 期初余额 | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 |      | 84,380.00 | 84,380.00 |      |

| 项目     | 期初余额 | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 失业保险费  |      | 2,340.00  | 2,340.00  |      |
| 企业年金缴费 |      |           |           |      |
| 合计     |      | 86,720.00 | 86,720.00 |      |

#### (十四) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额       | 期初余额      |
|---------|------------|-----------|
| 增值税     | 125,041.55 | 35,908.39 |
| 企业所得税   | -1,426.40  |           |
| 个人所得税   |            | 108.25    |
| 城市维护建设税 | 8,752.91   | 2,513.59  |
| 教育费附加   | 6,252.08   | 1,795.42  |
| 房产税     | 29,843.52  | 29,843.52 |
| 土地使用税   | 19,866.00  | 19,866.00 |
| 合计      | 188,329.65 | 90,035.17 |

#### (十五) 其他应付款

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 应付利息  |            | 6,579.37     |
| 应付股利  |            |              |
| 其他应付款 | 840,850.00 | 1,770,000.00 |
| 合计    | 840,850.00 | 1,776,579.37 |

##### 1、应付利息

| 项目     | 期末余额 | 期初余额     |
|--------|------|----------|
| 银行借款利息 |      | 6,579.37 |
| 合计     |      | 6,579.37 |

#### 2、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目  | 期末余额       | 期初余额         |
|-----|------------|--------------|
| 代垫款 | 840,850.00 | 1,770,000.00 |
| 合计  | 840,850.00 | 1,770,000.00 |

##### (2) 期末其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

| 关联方 | 款项性质   | 期末余额 | 占其他应付款余额比例(%) |
|-----|--------|------|---------------|
| 胡永祥 | 股东/代垫款 | 0    | 0             |

##### (3) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 项目             | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 如皋高新技术产业开发区财政局 | 900,000.00 | 代垫款       |

## （十六）股本

| 项目  | 期初余额          | 本次变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|     |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 叶红梅 | 16,000,000.00 |              |    |       |    |    | 16,000,000.00 |
| 胡永祥 | 6,800,000.00  |              |    |       |    |    | 6,800,000.00  |
| 合计  | 22,800,000.00 |              |    |       |    |    | 22,800,000.00 |

## （十七）资本公积

| 项目         | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 904,662.08 |      |      | 904,662.08 |
| 合计         | 904,662.08 |      |      | 904,662.08 |

注：本公司以 2015 年 9 月 30 日的净资产股份改制，净资产超过注册资本的差额 904,662.08 元作为资本公积(股本溢价)。

## （十八）盈余公积

| 项目     | 期初余额     | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额     |
|--------|----------|------|------|----------|
| 法定盈余公积 | 1,127.57 |      |      | 1,127.57 |
| 合计     | 1,127.57 |      |      | 1,127.57 |

## （十九）未分配利润

| 项目                    | 本期          | 上期          |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -778,260.47 | -806,894.04 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |             |             |
| 调整后期初未分配利润            | -778,260.47 | -806,894.04 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 531,117.41  | 28,633.57   |
| 减：提取法定盈余公积            |             |             |
| 同一控制合并                |             |             |
| 期末未分配利润               | -247,143.06 | -778,260.47 |

## （二十）营业收入和营业成本

### 1、 营业收入及营业成本情况

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额        |              |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 15,640,992.64 | 12,868,700.65 | 9,753,766.40 | 7,732,752.12 |
| 其他业务 |               |               |              |              |
| 合计   | 15,640,992.64 | 12,868,700.65 | 9,753,766.40 | 7,732,752.12 |

### （2）本期营业收入前五大客户情况列示如下

| 单位名称              | 本期发生额        | 占全部营业收入的比例（%） |
|-------------------|--------------|---------------|
| 苏华建设集团有限公司        | 2,147,305.00 | 13.73         |
| 黔西县黔希煤化工投资有限责任公司  | 1,576,224.77 | 10.08         |
| 东方国际集团上海市对外贸易有限公司 | 1,544,060.00 | 9.87          |
| 上海梅山钢铁股份有限公司      | 1,244,092.37 | 7.95          |
| 东方希望（三门峡）铝业有限公司   | 968,000.00   | 6.19          |

| 单位名称 | 本期发生额        | 占全部营业收入的比例（%） |
|------|--------------|---------------|
| 合计   | 7,479,682.14 | 47.82         |

## （二十一）税金及附加

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------|-----------|------------|
| 城市维护建设税 | 41,539.95 | 26,006.18  |
| 教育费附加   | 29671.39  | 18,549.09  |
| 印花税     | 2860.40   | 2,438.80   |
| 房产税     | 59,687.04 | 59,687.04  |
| 土地使用税   | 39,732.00 | 39,732.00  |
| 合计      | 173490.78 | 146,413.11 |

## （二十二）销售费用

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----|------------|------------|
| 运费  | 164,176.67 | 97,889.47  |
| 工资  | 92,907.20  | 80,324.40  |
| 代理费 |            | 6,612.00   |
| 认证费 | 66,037.74  | 25,483.01  |
| 快件费 | 18,899.05  | 13,452.35  |
| 其他  | 60,211.59  | 11,257.27  |
| 合计  | 402,232.25 | 235,018.50 |

## （二十三）管理费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 工资     | 101,211.62 | 79,433.54  |
| 办公费    | 36,984.42  | 29,084.94  |
| 社保费    | 131,375.00 | 163,201.55 |
| 无形资产摊销 | 35,578.80  | 35,578.80  |
| 招待费    | 24,652.00  | 20,650.00  |
| 差旅费    | 9,293.57   | 50,476.12  |
| 汽车费    | 66,096.68  | 58,890.85  |
| 房产税    |            |            |

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 土地使用税   |            |            |
| 新三板服务费用 | 15,283.02  | 231,132.07 |
| 投标保证金   | 8,443.40   | 2,476.00   |
| 其他      | 119,952.64 | 104,828.74 |
| 合计      | 548,871.15 | 775,752.61 |

#### (二十四) 研发费用

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 人员工资 | 171,666.60   | 178,323.2  |
| 耗材   | 728,078.30   | 203,151.79 |
| 水电费  | 7,269.39     | 8,478.32   |
| 设备折旧 | 65,770.94    | 141,747.84 |
| 其他   | 37,835.91    | 226,792.82 |
| 合计   | 1,010,621.16 | 758,493.97 |

#### (二十五) 财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 101,198.44 | 116,906.24 |
| 减：利息收入 | 1,198.17   | 2,317.25   |
| 银行手续费  | 5,931.10   | 4,375.31   |
| 合计     | 105,931.37 | 118,964.30 |

#### (二十六) 营业外收入

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-----------|---------------|
| 专利资助        |       | 5,000.00  |               |
| 税收返还        |       | 1,829.92  |               |
| 无法付出应付账款    |       | 18,424.00 |               |
| 非流动资产处置利得合计 |       |           |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |           |               |
| 合计          |       | 25,253.92 |               |

(二十七)、营业外支出

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置损失 |       |       |               |
| 税收滞纳金       | 27.87 |       | 27.87         |
| 合计          | 27.87 |       | 27.87         |

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额  |
|---------|-------|--------|
| 当期所得税费用 |       | 171.37 |
| 递延所得税费用 |       |        |
| 合计      |       | 171.37 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 531,117.41.00 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 132,779.35    |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -132,779.35   |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |               |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |               |
| 所得税费用                          |               |

(二十九) 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额    | 上期发生额        |
|------------|----------|--------------|
| 财务费用中的利息收入 | 1,198.71 | 2,317.25     |
| 往来款        |          | 1,940,906.05 |
| 合计         | 1,198.71 | 1,943,223.30 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 费用    | 443,905.64   | 1,005,381.73 |
| 营业外支出 | 27.87        |              |
| 往来款   | 718,304.62   | 1,269,732.07 |
| 合计    | 1,162,238.13 | 2,275,113.80 |

## (三十) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               |               |               |
| 净利润                              | 531,117.41    | 11,454.34     |
| 加：资产减值准备                         |               |               |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 744,112.02    | 728,362.16    |
| 无形资产摊销                           | 35,578.80     | 35,578.80     |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 99,052.40     | 116,906.24    |
| 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）             |               |               |
| 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）                 | -68,550.99    | -616,970.10   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 2,122,293.57  | 5,108,767.61  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -2,863,151.42 | -6,236,493.20 |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 600,451.79    | -852,394.15   |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |               |               |
| 债务转为资本                           |               |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |               |
| 融资租入固定资产                         |               |               |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：                 |               |               |
| 现金的期末余额                          | 1,727,802.72  | 1,086,718.04  |
| 减：现金的期初余额                        | 1,264,820.05  | 2,158,408.66  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |               |               |
| 减：现金等价物的期初余额                     |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 462,982.67    | -1,071,690.62 |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 一、现金    | 1,727,802.72 | 1,086,718.04 |
| 其中：库存现金 | 8,412.40     | 45,728.65    |

| 项目                          | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,619,390.32 | 1,040,989.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 100,000.00   |              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |              |              |
| 存放同业款项                      |              |              |
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,727,802.72 | 1,086,718.04 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |              |

### (三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 账面原值         | 累计折旧(摊销)     | 减值准备 | 账面价值         | 备注            |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 2,076,000.00 | 1,339,452.50 |      | 736,547.50   | 抵押给中国银行如皋支行贷款 |
| 土地使用权  | 945,000.00   | 269,325.00   |      | 675,675.00   |               |
| 合计     | 3,021,000.00 | 1,608,777.50 |      | 1,412,222.50 |               |

## 六、合并范围的变更

报告期未发生合并范围变动及其相关情况。

## 七、在其他主体中的权益

### 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 |      |
| 南通国电阀门科技有限公司 | 江苏如皋  | 江苏如皋 | 贸易   | 100     |    | 收购   |

2016年12月21日根据南通国电阀门科技有限公司股东决定，将公司注册资金由200万元增资到13,900万元，增资额13,700万元由南通国电阀门股份有限公司出资，出资方式为货币出资，出资时间期限为2030年12月31日。

## 八、关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人是胡永祥、叶红梅。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 韩健莉     | 董事，董事会秘书     |
| 尤辉宏     | 董事           |
| 阮淋波     | 董事           |
| 许映宏     | 监事会主席        |
| 倪晓军     | 监事           |
| 王亮      | 监事           |

(四) 关联交易情况

1、关联方往来款

| 关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 占其他应付款余额比例（%） |
|-----|------|------|---------------|
| -   |      |      |               |

2、关联方交易

| 关联方 | 交易内容 | 本期发生额 |
|-----|------|-------|
| -   |      |       |

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

| 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 |
|---------|--------------|----------|----------|------------|
| 胡永祥、叶红梅 | 5,000,000.00 | 2018-9-4 | 2023-9-4 | 否          |

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司子公司的业务单一，主要为阀门贸易业务等。管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

| 种类   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 80,000.00    | 287,350.56   |
| 应收账款 | 6,898,694.41 | 6,659,406.17 |
| 合计   | 6,978,694.41 | 6,946,756.73 |

1、应收票据

| 项目     | 期末余额     | 期初余额       |
|--------|----------|------------|
| 银行承兑汇票 | 80000.00 | 287,350.56 |
| 合计     | 80000.00 | 287,350.56 |

注：期末不存在已背书或贴现且尚未到期票据、已质押票据

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类 别                   | 期末余额         |        |           |         |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |           |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 6,993,386.84 | 100.00 | 94,692.43 | 1.35    | 6,898,694.41 |
| 其中： 账龄组合              | 6,993,386.84 | 100.00 | 94,692.43 | 1.35    | 6,898,694.41 |
| 其他组合                  |              |        |           |         |              |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |           |         |              |
| 合 计                   | 6,993,386.84 | 100.00 | 94,692.43 |         | 6,898,694.41 |
| 类 别                   | 期初余额         |        |           |         |              |
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |           |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 6,754,098.60 | 100.00 | 94,692.43 | 1.40    | 6,659,406.17 |

|                       |              |        |           |      |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|------|--------------|
| 其中： 账龄组合              | 6,754,098.60 | 100.00 | 94,692.43 | 1.40 | 6,659,406.17 |
| 其他组合                  |              |        |           |      |              |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |           |      |              |
| 合 计                   | 6,754,098.60 | 100.00 | 94,692.43 |      | 6,659,406.17 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末余额         |           |         |
|---------|--------------|-----------|---------|
|         | 应收账款         | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 6,265,541.27 |           | 0       |
| 1 至 2 年 | 616,076.82   | 61,607.68 | 10      |
| 2 至 3 年 | 93,883.75    | 18,776.75 | 20      |
| 3 至 4 年 |              |           | 50      |
| 4 至 5 年 | 17,885.00    | 14,308.00 | 80      |
| 5 年以上   |              |           | 100     |
| 合计      | 6,993,386.84 | 94,692.43 |         |

## （2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 期末余额         |                |      |
|------------------|--------------|----------------|------|
|                  | 应收账款         | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 黔西县黔希煤化工投资有限责任公司 | 1,378,577.17 | 19.71          |      |
| 江苏澄星磷化工股份有限公司    | 1,027,489.75 | 14.69          |      |
| 杭州锅炉集团股份有限公司     | 837,316.46   | 11.97          |      |
| 东方希望晋中铝业有限公司     | 524,433.00   | 7.50           |      |
| 东方希望（三门峡）铝业有限公司  | 387,200.00   | 5.54           |      |
| 合计               | 4,155,016.38 | 59.41          |      |

## （3）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备金额。

## （4）本期实际核销的应收账款情况

本期未发生核销的应收账款情况。

## （二）其他应收款

### 1、其他应收款分类披露：

| 种 类                   | 期末余额       |        |           |         |            |
|-----------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                       | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                       | 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 | 222,159.50 | 100.00 | 53,248.40 | 23.97   | 168,911.10 |

|                        |            |        |           |         |            |
|------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| 其中：账龄组合                | 222,159.50 | 100.00 | 53,248.40 | 23.97   | 168,911.10 |
| 其他组合                   |            |        |           |         |            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合 计                    | 222,159.50 | 100.00 | 53,248.40 | 23.97   | 168,911.10 |
| 种 类                    | 期初余额       |        |           |         |            |
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                        | 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  | 311,427.00 | 100.00 | 53,248.40 | 17.10   | 258,178.60 |
| 其中：账龄组合                | 311,427.00 | 100.00 | 53,248.40 | 17.10   | 258,178.60 |
| 其他组合                   |            |        |           |         |            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |         |            |
| 合 计                    | 311,427.00 | 100.00 | 53,248.40 | 17.10   | 258,178.60 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末余额       |           |         |
|---------|------------|-----------|---------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 129,203.50 |           | 0       |
| 1 至 2 年 | 3,000.00   | 300.00    | 10      |
| 2 至 3 年 | 31,694.00  | 6,338.80  | 20      |
| 3 至 4 年 |            |           | 50      |
| 4 至 5 年 | 58,262.00  | 46,609.60 | 80      |
| 5 年以上   |            |           | 100     |
| 合计      | 222,159.50 | 53,248.40 |         |

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 借款   |            |            |
| 保证金  | 222,159.50 | 311,427.00 |
| 合计   | 222,159.50 | 311,427.00 |

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称          | 期末余额       |                 |           |
|---------------|------------|-----------------|-----------|
|               | 其他应收款      | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备      |
| 如皋市墙体材料改革办公室  | 74,927.00  | 33.73           | 49,942.60 |
| 华能招标有限公司      | 60,000.00  | 27.00           | 2,005.80  |
| 深圳市创想汇通科技有限公司 | 20,000.00  | 9.00            |           |
| 石家庄钢铁有限责任公司   | 10,500.00  | 4.73            |           |
| 深圳市创想汇通科技有限公司 | 10,000.00  | 4.50            |           |
| 合计            | 175,427.00 | 78.96           | 51,948.40 |

#### 4、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备、无转回的坏账准备。

#### 5、本期实际核销的其他应收款情况

本期未发生核销的其他应收款情况。

### （三）长期股权投资

| 项目     | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资 | 2,124,085.31 |      | 2,124,085.31 | 2,124,085.31 |      | 2,124,085.31 |
| 合计     | 2,124,085.31 |      | 2,124,085.31 | 2,124,085.31 |      | 2,124,085.31 |

#### 对子公司投资

| 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 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 南通国电阀门科技有限公司 | 2,124,085.31 |      |      | 2,124,085.31 |          |          |
| 合计           | 2,124,085.31 |      |      | 2,124,085.31 |          |          |

### （四）营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额        |              |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 15,173,198.38 | 12,559,963.01 | 9,156,694.17 | 7,237,289.82 |
| 其他业务 |               |               |              |              |
| 合计   | 15,173,198.38 | 12,559,963.01 | 9,156,694.17 | 7,237,289.82 |

## 十三、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

| 项目                   | 金额    | 说明 |
|----------------------|-------|----|
| 计入当期损益的政府补助          |       |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 27.87 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目    |       |    |
| 非经常性损益总额             | 27.87 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响额      |       |    |
| 非经常性损益净额             |       |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响额 |       |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额  | 27.87 |    |

### （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（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          | 2.29          | 0.023   | 0.023  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.29          | 0.023   | 0.023  |

南通国电电站阀门股份有限公司  
(加盖公章)

二〇一九年八月二十日