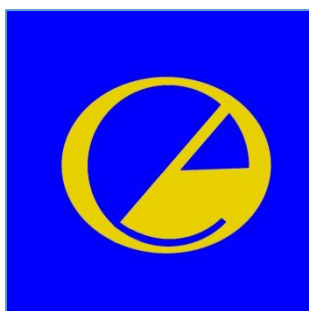




爱维尔

NEEQ : 872400

辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司

Liaoning Ever Metal Forming Tech Co.,Ltd.

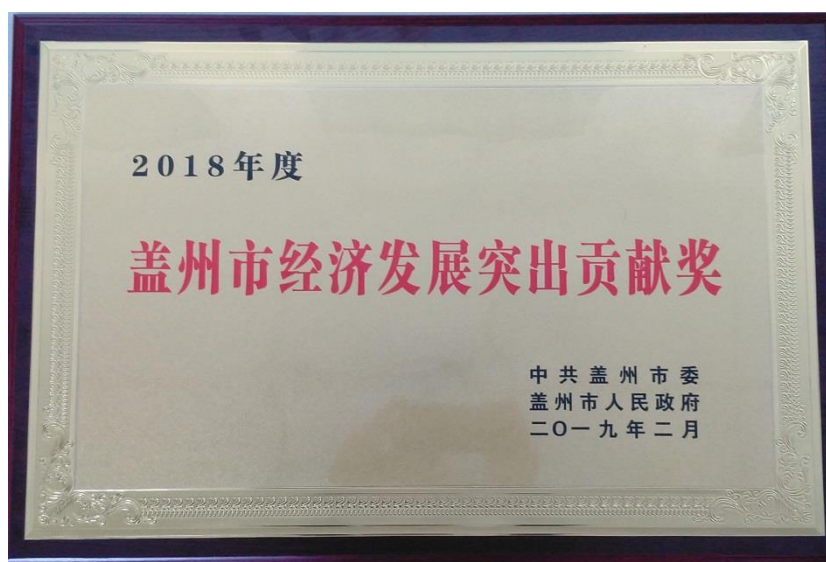


半年度报告

——2019——

公司半年度大事记

一、2019 年 2 月，获得盖州市经济发展突出贡献奖。



二、2019 年 3 月，成为中国铸造协会第八届理事单位。



三、2019 年 6 月，公司董事会换届通过。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	16

释义

释义项目		释义
爱维尔、股份公司、公司、本公司	指	辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司
大同经贸	指	营口大同经贸有限公司
海旗物流	指	营口海旗物流有限公司
坤江水务（营口）	指	坤江水务（营口）有限公司
营口银行	指	营口银行股份有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会，董事会，监事会
章程，公司章程	指	《辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司章程》
推荐主办券商、主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
希格玛	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
中银律师、律师	指	北京市中银律师事务所
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
半年度报告、本期	指	2019 年上半年
报告期	指	2019 年 1 月 1 日～2019 年 6 月 30 日
上期、上年、上年度	指	2018 年 1 月 1 日～2018 年 12 月 31 日
铸件	指	用各种铸造方法获得的金属成型物件
管件	指	管道配件的简称，用于连接管道，包括弯头、三通、异径管、封头、承插件、法兰等。
DN	指	DN 是公称通径，又叫平均外径，就是各种管道与管道配件的通用口径。

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。

公司负责人梁云芳、主管会计工作负责人宋羽及会计机构负责人、（会计主管人员）宋羽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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管 人员)签名并 盖章的财务报表。 2、报告期内在指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司
英文名称及缩写	Liaoning Ever Metal Forming Tech Co., Ltd.
证券简称	爱维尔
证券代码	872400
法定代表人	梁云芳
办公地址	辽宁省营口市盖州市市府大街7号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	关大振
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0417-6573396
传真	0417-6578899
电子邮箱	2840744791@qq.com
公司网址	www.everfoundry.com
联系地址及邮政编码	辽宁省营口市盖州市市府大街7号, 115200
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	董事会办公室

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	2013年6月13日
挂牌时间	2017年11月30日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-黑色金属冶炼和压延加工业-黑色金属铸造 C3130
主要产品与服务项目	管件的生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	62,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	营口大同经贸有限公司
实际控制人及其一致行动人	梁云芳

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	91210881068342373D	否
金融许可证机构编码	2210-02522370	否
注册地址	盖州市市府大街 7 号	否
注册资本（元）	62, 500, 000	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	76,491,300.12	59,111,833.14	29.40%
毛利率%	36.91%	25.46%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	13,167,030.85	3,659,271.77	259.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,407,864.57	2,932,622.41	323.10%
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）	14.03	5.36%	—
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）	13.22	4.29%	—
基本每股收益	0.21	0.058	262.07%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	236,773,871.35	230,187,705.99	2.86%
负债总计	136,365,865.05	142,946,730.54	-4.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,408,006.30	87,240,975.45	15.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.4	43.75%
资产负债率%（母公司）	57.59%	62.10%	—
资产负债率%（合并）	57.59%	62.10%	—
流动比率	112.25%	99.54%	—
利息保障倍数	9.79	7.34	—

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	929,817.91	8,903,277.80	-89.56%
应收账款周转率	99.92%	109.78%	—
存货周转率	115.53%	128.08%	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.86%	5.94%	—

营业收入增长率%	29.40%	1.84%	—
净利润增长率%	259.83%	-5.82%	—

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	62,500,000	62,500,000.00	0%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	945,933.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,796.56
非经常性损益合计	893,136.80
所得税影响数	133,970.52
少数股东权益影响额（税后）	—
非经常性损益净额	759,166.28

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

公司的主营业务为管件的生产及销售。自公司成立以来，公司一直专注于产品质量，在业内形成了良好市场声誉和较为稳固的市场地位。公司主要通过直销和经销相结合的方式销售产品，具有较严格的质量控制能力。公司客户构成较为稳定，包括世界 500 强企业法国圣戈班集团。

（一）采购模式

公司采购的原材料主要包括生铁、废钢等。原材料的采购主要由采购物流部负责，公司所需原材料根据订单情况按需采购。公司根据物资的性质及其供应情况确定采购方式，一般物资采用订单采购与合同采购，小额零星物资采用直接采购。采购时遵循“质优、价廉”的原则货比三家，与不同供应商进行议价、筛选、再择优购买，最大程度降低公司采购成本。

公司制定了采购管理规定等对采购过程进行有效管理。公司原材料均来自国内原材料市场，已与多家供应商建立长期合作关系，相关原材料在原材料市场中货源充足，数量和质量均能满足公司的生产需求。

（二）生产模式

公司生产的产品为铸造管件及焊接法兰管，公司主要为国际、国内水务工程供应商提供定制化产品。由于不同客户对管件的规格形状、性能指标往往有不同的要求，公司需要根据客户的要求进行产品的开发，并生产样品交由客户确认后开始批量生产。

公司按照客户订单实行“以销定产”的生产模式，使得公司可以根据销售订单来制定生产计划，提高公司的生产效率。公司拥有自主生产的整套生产线，具有产品生产的独立性。

（三）销售模式

公司产品主要为铸造管件及焊接法兰管。公司销售采用直销和经销结合的方式。直销即直接与客户签订订单。该模式下，公司主要向国际、国内主流管道商直接供货，例如法国圣戈班集团、本溪北台铸管股份有限公司等。经销模式下，公司一般与专业管件经销商合作，该类经销商一般具备多年与下游客户合作的资质或经历，通常常年掌握国际、国内市场的订单，并将其管件需求下单给各类铸造厂。

结算方面，公司按照不同销售地区可将收入划分为内销收入和外销收入。公司销售商品收入确认的具体方法如下：

（1）国内销售：以货物发出、客户签收并结算时确认收入；

（2）出口销售：以货物发出并报关离岸时确认收入。

（四）盈利模式

公司长期以来专注于管件的生产业务积累，根据客户的需求开发新产品，设计出产品图纸，交由模具供应商生产模具，模具检测合格后根据订单组织生产管件，销售产品获得利润。公司通过不断改进生产工艺和提高产品质量和售后服务，提高客户的满意度，保证销售收入增长和盈利空间。

报告期内，公司的主营业务、商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司努力践行年度经营目标，在稳固发展管件生产领域的基础上，努力加大在技术改造、绿色环保、智能铸造领域的投入。公司围绕年初制定的计划，积极展开各项工作，报告期内，公司总体经营情况及下年度经营规划如下：

1、充分发挥公司技术优势、产品优势，为客户提供高质量的产品和服务，不断提高主营业务和核心技术的盈利能力；计划于 2019 年实现营业收入的大幅增长，保证企业利润指标和营业额指标的较快

增长，以回报全体股东对企业的期望。

2、不断做好核心知识产权保护工作。

3、做好新员工招聘工作，为公司发展注入新的血液，做好员工培训工作，从而巩固原有业务发展，同时开展、强化新业务发展。

4、继续提倡积极向上的企业文化，提高员工个人成就感，保证公司团队的高质素与高效率，同时做好员工激励计划，鼓舞员工。

5、继续树立良好的企业社会形象，承担相应的社会责任，致力于成为具有高知名度、高信誉度的专业企业。

本年度，公司深化发展战略，为谋求多元化发展，利用自身积累不断提升公司影响力及市场广延度，积极开拓新的业务。公司一直秉承为客户提供高质量的产品和服务，不断提高产品的盈利能力。

公司 2019 年上半年营业收入为 76,491,300.12 元，上年同期营业收入为 59,111,833.14 元，增长率为 29.40%，公司营业额实现了快速发展。同时，公司为稳定持续发展，实现公司的经营目标，不断做好员工培训工作，不断提倡积极向上的企业文化，提高员工个人成就感，保证公司团队的高质素与高效率，同时做好员工激励计划，鼓舞员工；继续树立良好的企业社会形象，承担相应的社会责任，致力于成为具有高知名度、高信誉度的管件制造企业。

三、 风险与价值

1、短期偿债能力风险

公司流动负债金额较大，2019 年 6 月 30 日和 2018 年 12 月 31 日流动比率分别为 112.25%和 99.54%，本期流动比率高于 1.00；同时资产负债率分别为 57.59%和 62.10%，比前期有所下降。虽然公司报告期末尚有未使用的银行综合授信额度，但若不能合理安排好资金使用计划，公司将面临短期偿债风险。

应对措施是积极发展优质客户，保证回款顺利正常。

2、原材料价格波动风险

公司生产经营所需主要原材料为生铁、废钢等，原材料价格的波动会对主营产品销售定价产生一定影响。虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动的风险，但由于原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且在变动幅度上也存在一定差异，因此，原材料价格的波动将会对经营业绩的稳定性产生一定影响。

应对措施是：与供应商保持良好合作的关系，及时掌握原材料价格变化情况，及时响应调整产品价格。

3、应收账款坏账风险

公司 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 2,074,757.84 元和 3,397,061.16 元，应收账款周转率分别为 99.92%和 109.78%，如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账风险。

应对措施是：积极与债务方联系沟通，掌握信息，及时处理已发生和预计发生的坏账。

4、存货跌价风险

2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日，公司存货账面价值分别为 45,920,809.75 元、37,616,139.97 元。存货占用了公司较多营运资金，虽然公司主要产品以订单为依据生产，定价策略按照“市场导向定价法”，且报告期后短期内订单量较为充足，但是若市场环境发生剧烈变化或竞争加剧，公司无法持续有效管理和消化存货，将可能对公司财务状况和经营业绩造成不利影响。

应对措施是：合理安排订单生产，努力减少库存产品的产生，对现有存货积极寻找合适的客户进行消化。

5、行业准入的政策风险

为引导铸造产业健康、有序和可持续发展，提升我国铸造业整体实力，根据有关法律法规和产业政

策，工信部发布公告，2019年6月3日起，废止铸造行业准入管理相关文件另外，但是新《环境保护法》的规定，仍使公司面临着更加严格环保执法环境，不能排除有关政策的变化给公司经营带来风险。

应对措施是：积极对现有生产线进行技术改造，合理处理生产中产生的污染物，并保证环保设施、设备的正常运行。

6、核心技术人员流失的风险

人才是公司核心竞争力的重要组成部分。公司所生产的铸造管件及焊接法兰管，对从业人员在技术和经验方面的积累提出了较高的要求，技术人员需要不断地提高科学技术的应用创新能力，这使得这一行业的人才培养周期变长，人才的培养成本加大。随着公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和经营骨干的需求更为强烈，如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上吸引更多优秀人才，甚至造成人才流失，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。

应对措施是：提供积极可行的人才吸引方案，对生产工艺、流程、作业指导书等标准化管理，注重后备人员梯队建设。

7、安全生产风险

公司在产品的生产过程中，存在发生机械伤害、烫伤、触电、火灾、职业病等可能性。如果公司发生重大安全事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或停业整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。

应对措施是：严格执行政府有关政策、要求，对全员进行安全培训，定期检查、维护有关设备、设施。

8、经营活动现金流短缺风险

2019年6月30日和2018年12月31日经营活动产生的现金流量净额分别为929,817.91元和8,903,277.80元。虽暂不存在经营活动现金流短缺的风险，但若未来应收账款回款较慢或不能及时地获取新订单，将会存在现金流量短缺的风险，同时将会对公司未来经营业绩和持续经营能力产生不利影响。

应对措施是：积极发展优质客户，保证回款按时到账；积极开拓多种融资渠道，保证资金使用正常。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用□不适用

公司对帮扶对象——盖州市杨运镇杨运村（国家级贫困村），积极扶贫帮困，并牵头组织爱心团体为杨运村打井，解决生活困难。帮扶工作持续进行。

（二） 其他社会责任履行情况

1、公司与员工均全部签订了劳动合同或聘用合同，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，设立了专门的劳动人事部门，并办理了独立社会保险账户、住房公积金账户。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。同时，公司定期进行员工身体健康检查，始终把员工的安全和健康放在首位。

2、公司大力发展公益推广服务，提高公司市场竞争力的同时不忘履行社会责任，公司举办众多公益化讲堂、技能评比、中华优秀传统文化培训、送爱心等活动。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	26,000,000.00	520,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	48,183,103.75	20.35%	银行贷款

无形资产	抵押	19,558,179.49	8.26%	
合计	-	67,741,283.24	28.61%	-

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	33,125,000	53.00%	0	33,125,000	53.00%
	其中：控股股东、实际控制人	33,125,000	53.00%	0	33,125,000	53.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,375,000	47.00%	0	29,375,000	47.00%
	其中：控股股东、实际控制人	29,375,000	47.00%	0	29,375,000	47.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		62,500,000	-	0	62,500,000	-
普通股股东人数		3				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	营口大同经贸有限公司	42,000,000	0	42,000,000	67.2%	14,000,000	28,000,000
2	孙辉	18,000,000	0	18,000,000	28.8%	13,500,000	4,500,000
3	周占虎	2,500,000	0	2,500,000	4%	1,875,000	625,000
合计		62,500,000	0	62,500,000	100%	29,375,000	33,125,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东孙辉系公司控股股东大同经贸的股东李富彬的姐夫，除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

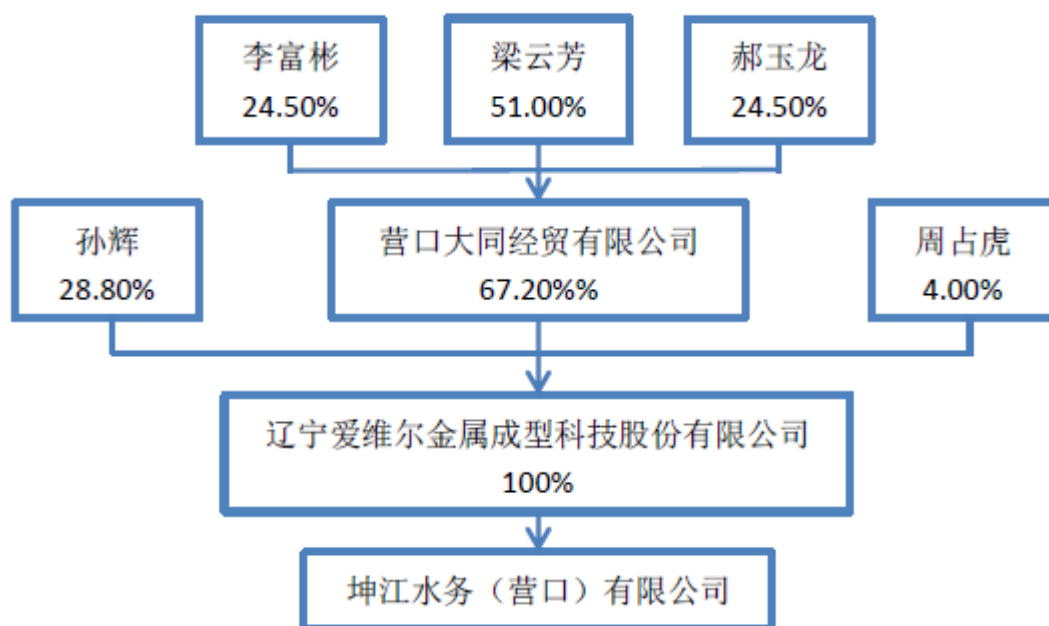
营口大同经贸有限公司，成立于 2008 年 3 月 27 日，法定代表人为梁云芳，注册资本 1,080.00 万元，统一社会信用代码为 91210881670498071F，住所为辽宁省营口北海新区管委会 2 楼 202 室，经营范围是管道、胶圈、钢材、建材、矿粉销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
梁云芳	5,508,000.00	51.00	货币
李富彬	2,646,000.00	24.50	货币
郝玉龙	2,646,000.00	24.50	货币
合计	10,800,000.00	100.00	-

大同经贸系梁云芳、李富彬、郝玉龙三人以自有资金出资设立的企业，其《公司章程》系全体股东充分协商、讨论一致达成，企业在经营过程中严格按照《公司章程》予以执行，不存在通过聘请管理人管理其日常经营及对外投资等经营事宜的情形，亦不存在以非公开方式向投资者募集资金设立的情形。因此不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金，也不属于上述规定的私募投资基金管理人登记范围，无需办理私募投资基金备案或私募投资基金管理人登记手续。

(二) 实际控制人情况

梁云芳，男，1961 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年 9 月至 2004 年 4 月，就职于营口港务局，任船货代营口公司经理；2004 年 4 月至 2008 年 3 月，就职于营口大同货运代理有限公司，任总经理；2001 年 11 月至今，就职于营口绿嵩电子有限责任公司，任董事；2007 年 5 月至今，就职于营口海旗物流有限公司，任执行董事兼总经理；2008 年 3 月至今，就职于营口大同经贸有限公司，任执行董事兼总经理；2013 年 6 月至 2017 年 6 月，就职于辽宁爱维尔铸业股份有限公司，任董事长兼总经理；2017 年 7 月至今，就职于辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司，任董事长；现任股份公司董事长，任期三年，自 2016 年 6 月至 2019 年 6 月。



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
梁云芳	董事长	男	1961 年 8 月	本科	2016.6-2019.5	是
李富彬	董事、总经理	男	1974 年 8 月	高中	2016.6-2019.5	是
孙辉	董事	男	1971 年 5 月	初中	2016.6-2019.5	否
郝玉龙	董事	男	1971 年 4 月	高中	2016.6-2019.5	是
周占虎	董事、副总经理	男	1971 年 8 月	本科	2016.6-2019.5	是
张风艳	监事会主席	女	1965 年 11 月	中专	2017.2-2020.1	是
张静	监事	女	1983 年 2 月	中专	2017.2-2020.1	是
鲍海东	监事	男	1985 年 3 月	大专	2017.2-2020.1	是
金福利	副总经理	男	1976 年 8 月	本科	2017.2-2020.1	是
宋羽	财务总监	女	1985 年 3 月	大专	2017.4-2020.3	是
关大振	董事会秘书	男	1968 年 2 月	本科	2017.2-2020.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

孙辉系李富彬的姐姐之配偶，张风艳系郝玉龙的哥哥之配偶，除上述亲属关系外，公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
孙辉	董事	18,000,000	0	18,000,000	28.80%	0
周占虎	董事、副总经理	2,500,000	0	2,500,000	4.00%	0
合计	-	20,500,000	0	20,500,000	32.80%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	57	67
生产人员	202	210
员工总计	259	277

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	10	10
专科	24	32
专科以下	223	233
员工总计	259	277

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及必要的商业保险等。报告期内，公司薪酬政策未发生变更。

2、招聘与培训：长期以来，公司一直都很注重人员的招聘，拓展了多方面的招聘渠道。公司坚持以人为本，根据不同员工，进行不同的培训，包括新员工入职培训，工作技能培训等，不断提升公司员工的能力与素质，进一步加强员工的创新能力和集体凝聚力，实现公司和员工的双赢。

3、不存在需要公司承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	1,840,218.77	7,120,887.08
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	六、（二）	80,840,507.16	75,087,626.81
其中：应收票据		1,268,787.10	1,550,000.00
应收账款		79,571,720.06	73,537,626.81
应收款项融资		-	-
预付款项	六、（三）	5,639,264.62	4,036,671.11
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、（四）	2,074,757.84	3,397,061.16
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	45,920,809.75	37,616,139.97
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		-	-
流动资产合计		136,315,558.14	127,258,386.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、（六）	77,716,899.41	80,179,210.06
在建工程	六、（七）	264,886.03	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	六、（八）	19,569,480.48	19,803,569.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、（九）	2,907,047.29	2,946,539.99
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		100,458,313.21	102,929,319.86
资产总计		236,773,871.35	230,187,705.99
流动负债：			
短期借款	六、（十）	51,000,000.00	48,000,000.00
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	六、（十一）	21,471,964.28	24,466,706.70
其中：应付票据		-	-
应付账款		21,471,964.28	24,466,706.70
预收款项	六、（十二）	4,261,784.77	3,837,074.24
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-

应付职工薪酬	六、(十三)	1,160,975.81	1,225,658.91
应交税费	六、(十四)	3,973,471.04	5,224,687.36
其他应付款	六、(十五)	39,571,198.05	45,096,191.41
其中：应付利息		—	95,700
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		—	—
流动负债合计		121,439,393.95	127,850,318.62
非流动负债：			
保险合同准备金		—	—
长期借款		—	—
应付债券		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
租赁负债		—	—
长期应付款		—	—
长期应付职工薪酬		—	—
预计负债		—	—
递延收益	六、(十六)	14,926,471.10	15,096,411.92
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		—	—
非流动负债合计		14,926,471.10	15,096,411.92
负债合计		136,365,865.05	142,946,730.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十七)	62,500,000.00	62,500,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
资本公积	六、(十八)	1,971,402.11	1,971,402.11
减：库存股		—	—
其他综合收益		—	—
专项储备		—	—
盈余公积	六、(十九)	2,276,957.34	2,276,957.34
一般风险准备		—	—
未分配利润	六、(二十)	33,659,646.85	20,492,616.00
归属于母公司所有者权益合计		100,408,006.30	87,240,975.45
少数股东权益		—	—
所有者权益合计		100,408,006.30	87,240,975.45
负债和所有者权益总计		236,773,871.35	230,187,705.99

法定代表人：梁云芳

主管会计工作负责人：宋羽

会计机构负责人：宋羽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,840,218.77	7,120,887.08
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	十一、(一)	1,268,787.10	1,550,000.00
应收账款	十一、(一)	79,571,720.06	73,537,626.81
应收款项融资		-	-
预付款项		5,639,264.62	4,036,671.11
其他应收款	十一、(二)	2,074,757.84	3,397,061.16
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		45,920,809.75	37,616,139.97
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		-	-
流动资产合计		136,315,558.14	127,258,386.13
非流动资产：			-
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		77,716,899.41	80,179,210.06
在建工程		264,886.03	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		19,569,480.48	19,803,569.81
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用			-
递延所得税资产		2,907,047.29	2,946,539.99
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		100,458,313.21	102,929,319.86
资产总计		236,773,871.35	230,187,705.99
流动负债：			
短期借款		51,000,000.00	48,000,000.00
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		21,471,964.28	24,466,706.70
预收款项		4,261,784.77	3,837,074.24
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		1,160,975.81	1,225,658.91
应交税费		3,973,471.04	5,224,687.36
其他应付款		39,571,198.05	45,096,191.41
其中：应付利息		-	95,700.00
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		-	-
流动负债合计		121,439,393.95	127,850,318.62
非流动负债：			
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		14,926,471.10	15,096,411.92
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		14,926,471.10	15,096,411.92
负债合计		136,365,865.05	142,946,730.54
所有者权益：			
股本		62,500,000.00	62,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		1,971,402.11	1,971,402.11
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,276,957.34	2,276,957.34
一般风险准备		-	-
未分配利润		33,659,646.85	20492616.00
所有者权益合计		100,408,006.30	87240975.45
负债和所有者权益合计		236,773,871.35	230187705.99

法定代表人：梁云芳

主管会计工作负责人：宋羽

会计机构负责人：宋羽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		76,491,300.12	59,111,833.14
其中：营业收入	六、(二十一)	76,491,300.12	59111833.14
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		63514362.99	55367850.84
其中：营业成本	六、(二十一)	48,256,601.86	44,061,094.96
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、(二十二)	1,138,050.17	1,037,683.00
销售费用	六、(二十三)	5,148,705.40	4,083,513.03
管理费用	六、(二十四)	3,388,565.27	2,700,862.26
研发费用	六、(二十五)	4,120,767.75	1,724,743.65
财务费用	六、(二十)	1,555,016.43	1,712,378.90

	六)		
其中：利息费用		1,574,881.25	1,700,273.27
利息收入		7,281.66	14,190.87
信用减值损失			
资产减值损失	六、(二十七)	-93,343.89	47,575.04
加：其他收益	六、(二十八)	217,940.82	73,112.55
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,194,877.95	3,817,094.85
加：营业外收入	六、(二十九)	727,992.54	805,600
减：营业外支出	六、(三十)	52,796.56	23,830.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,870,073.93	4,598,863.90
减：所得税费用	六、(三十一)	703,043.08	939,592.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,167,030.85	3,659,271.77
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）		13,167,030.85	3,659,271.77
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		13,167,030.85	3,659,271.77
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		13,167,030.85	3,659,271.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,167,030.85	3,659,271.77
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.058
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.058

法定代表人：梁云芳

主管会计工作负责人：宋羽

会计机构负责人：宋羽

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、（三）	76,491,300.12	59,111,833.14
减：营业成本	十一、（三）	48,256,601.86	44,061,094.96
税金及附加		1,138,050.17	1,037,683
销售费用		5,148,705.40	4,083,513.03
管理费用		3,388,565.27	2,700,862.26
研发费用		4,120,767.75	1,724,743.65
财务费用		1,555,016.43	1,712,378.9
其中：利息费用		1,574,881.25	1,700,273.27
利息收入		7,281.66	14,190.87
加：其他收益		217,940.82	73,112.55
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）		93,343.89	-47,575.04
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）		13,194,877.95	3,817,094.85
加：营业外收入		727,992.54	805,600.00

减：营业外支出		52,796.56	23,830.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,870,073.93	4,598,863.90
减：所得税费用		703,043.08	939,592.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,167,030.85	3,659,271.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		13,167,030.85	3,659,271.77
（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		13,167,030.85	3,659,271.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁云芳

主管会计工作负责人：宋羽

会计机构负责人：宋羽

（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		77,382,600.79	67,260,780.23
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	六、（三十二）	783,274.20	3,886,240.87
经营活动现金流入小计		78,165,874.99	71,147,021.10
购买商品、接受劳务支付的现金		58,317,512.89	45,222,795.58
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		9,546,715.27	8,194,020.44
支付的各项税费		3,867,687.55	3,984,441.30
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	5,504,141.37	4,842,485.98
经营活动现金流出小计		77,236,057.08	62,243,743.30
经营活动产生的现金流量净额		929,817.91	8,903,277.80
二、投资活动产生的现金流量：			
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,735,964.24	1,257,875.86
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		-	-
投资活动现金流出小计		3,735,964.24	1,257,875.86
投资活动产生的现金流量净额		-3,735,964.24	-1,257,875.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-

取得借款收到的现金		8,000,000.00	27,630,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十二)	1,820,000.00	4,996,548.52
筹资活动现金流入小计		9,820,000.00	32,626,548.52
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,670,581.25	1,717,253.49
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	六、(三十二)	5,620,000.00	5,710,592.00
筹资活动现金流出小计		12,290,581.25	37,427,845.49
筹资活动产生的现金流量净额		-2,470,581.25	-4,801,296.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,940.73	-14,658.01
五、现金及现金等价物净增加额		-5,280,668.31	2,829,446.96
加：期初现金及现金等价物余额		6,746,733.08	482,481.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,466,064.77	3,311,928.39

法定代表人：梁云芳

主管会计工作负责人：宋羽

会计机构负责人：宋羽

(六) 母公司现金流量表

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		77,382,600.79	67,260,780.23
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		783,274.20	3,886,240.87
经营活动现金流入小计		78,165,874.99	71,147,021.10
购买商品、接受劳务支付的现金		58,317,512.89	45,222,795.58
支付给职工以及为职工支付的现金		9,546,715.27	8,194,020.44
支付的各项税费		3,867,687.55	3,984,441.30
支付其他与经营活动有关的现金		5,504,141.37	4,842,485.98
经营活动现金流出小计		77,236,057.08	62,243,743.30
经营活动产生的现金流量净额		929,817.91	8,903,277.80
二、投资活动产生的现金流量：			
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,735,964.24	1,257,875.86
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		-	-
投资活动现金流出小计		3,735,964.24	1,257,875.86
投资活动产生的现金流量净额		-3,735,964.24	-1,257,875.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,000,000.00	27,630,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,820,000.00	4,996,548.52
筹资活动现金流入小计		9,820,000.00	32,626,548.52
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,670,581.25	1,717,253.49
支付其他与筹资活动有关的现金		5,620,000.00	5,710,592.00
筹资活动现金流出小计		12,290,581.25	37,427,845.49
筹资活动产生的现金流量净额		-2,470,581.25	-4,801,296.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,940.73	-14,658.01
五、现金及现金等价物净增加额		-5,280,668.31	2,829,446.96
加：期初现金及现金等价物余额		6,746,733.08	482,481.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,466,064.77	3,311,928.39

法定代表人：梁云芳

主管会计工作负责人：宋羽

会计机构负责人：宋羽

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
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

二、 报表项目注释

财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司（原名为辽宁爱维尔铸业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）于2013年6月5日由营口市大同经贸有限公司、孙辉发起设立的股份有限公司，发起设立时注册资本为人民币6,000.00万元。

2017年2月16日，本公司通过股东会决议，同意新增股东周占虎以其他应付款240.00万元及货币人民币10.00万元出资入股，将公司注册资本增加至6,250.00万元。其中周占虎以240.00万元其他应付款出资事项经由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所出具的瑞华沪专审字【2017】31020008号审计报告予以审验。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2017】6480号核准，本公司股票于2017年11月13日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：爱维尔，证券代码：872400。

企业统一社会信用代码：91210881068342373D。住所位于辽宁省盖州市市府大街7号。

法定代表人：梁云芳。

本公司经营范围：供排水管件及生产设备、消失模、金属防腐、耐火涂料的技术研发、转让，供排水管件、螺栓、阀门、橡胶制品、消防器材、消失模型、耐火涂料、汽车部件、机械设备制造，市政工程，自营和代理商品及技术进出口业务。（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。）

本财务报表经本公司董事会于2019年8月23日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1至6月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民

币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于

“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十一）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权

益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十一）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十一）2.（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差

额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（八）金融工具

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。

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。

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。

贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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的控制。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

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。

7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

① 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2：其他组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，将不计提减值准备。

② 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：其他组合	不计提坏账

A. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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，导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征为与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

3. 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十）存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权

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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损

失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）2. “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
模具	年限平均法	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十六）“长期资产减值”。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十三）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四（十六）“长期资产减值”。

（十四）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（十五）无形资产

1. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十六）“长期资产减值”。

（十六）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（十八）收入

1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司的主营业务为生产、销售铸件及焊接法兰管。按照不同销售地区可将收入划分为内销收入和外销收入。其中，内销收入以货物发出、客户签收并结算时确认收入；外销收入以货物发出并报关离岸时确认收入。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3. 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（十九）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价

值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十二）重要会计政策、会计估计的变更

1. 本期未发生重要的会计政策变更。
2. 本期未发生重要的会计估计变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15、25%计缴，详见下表。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司	15%
坤江水务（营口）有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。2017年11月17日，辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，认定辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司为高新技术企业，证书编号为GR201721000558，有效期自颁发之日起三年。在证书有效期内，本公司依据高新技术企业税收优惠政策按照15%缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指2019年6月30日，期初指2018年12月31日，本期指2018年1至6月，上期指2018年1至6月。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	34,330.80	12,142.93
银行存款	1,431,733.97	6,734,590.15
其他货币资金	374,154.00	374,154.00
合 计	1,840,218.77	7,120,887.08

注：其他货币资金 374,154.00 元为银行保函缴存的保证金，资金使用受限。

（二）应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	1,268,787.10	1,550,000.00
应收账款	79,571,720.06	73,537,626.81
合 计	8,084,0507.16	75,087,626.81

1. 应收票据情况

（1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,165,000.00	1,550,000.00
商业承兑汇票	103,787.10	
合 计	1,268,787.10	1,550,000.00

(2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	12,381,765.00
商业承兑汇票	1,103,787.10
合 计	13,485,552.10

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	83,918,313.75	100	4,346,593.69	5.18	79,571,720.06
组合 1：账龄组合	83,918,313.75	100	4,346,593.69	5.18	79,571,720.06
组合 2：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	83,918,313.75	100	4,346,593.69	5.18	79,571,720.06

(续)

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	77,906,680.00	100.00	4,369,053.19	5.61	73,537,626.81
组合 1：账龄组合	77,906,680.00	100.00	4,369,053.19	5.61	73,537,626.81
组合 2：其他组合					

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	77,906,680.00	100.00	4,369,053.19	5.61	73,537,626.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,130,239.21	4,065,119.81	5
1 至 2 年	2,510,764.92	251,076.49	10
2 至 3 年	11,484.00	2,296.80	20
3 至 4 年	93,668.62	28,100.59	30
合 计	83,918,313.75	4,346,593.69	5.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 22459.50 元

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东国铭球墨铸管科技有限公司	9,496,987.46	11.32	498,528.37
圣戈班管道系统有限公司	6,950,718.14	8.28	347,535.91
圣戈班法国有限公司	6,419,214.22	7.65	320,960.71
营口三睦管业有限公司	4,671,864.76	5.57	23,529.64
福建台明铸管科技股份有限公司	4,156,741.78	4.95	207,837.09
合 计	31,695,526.36	37.77	1,610,158.72

(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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,887,513.42	68.94	4,026,671.11	99.75
1 至 2 年	1,751,751.20	31.06		
2 至 3 年			10,000.00	0.25
合 计	5,639,264.62	100	4,036,671.11	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)
抚顺市琛圣铸钢铁有限公司	1,751,751.20	31.06
本溪市聚鑫达机械制造有限公司	2,040,578.56	36.19
国网辽宁省电力有限公司盖州市供电分公司	342,396.98	6.07
青岛青铸信诚机械有限公司	282,500.00	5.01
沈阳和为贸易有限公司	217,800.00	3.86
合 计	4,635,026.74	82.19

(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	2,074,757.84	3,397,061.16
合 计	2,074,757.84	3,397,061.16

1. 其他应收款情况

(1) 其他应收款分类披露

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	2,182,008.25	100	107,250.41	4.92	2,074,757.84
组合 1: 账龄组合	2,145,008.25	98.3	107,250.41	5	2,037,757.84
组合 2: 其他组合	37,000.00	1.70			37,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,182,008.25	100	107,250.41	4.92	2,074,757.84

(续)

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其他应收款					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,575,195.96	100.00	178,134.80	4.98	3,397,061.16
组合 1: 账龄组合	3,562,695.96	99.65	178,134.80	5.00	3,384,561.16
组合 2: 其他组合	12,500.00	0.35			12,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,575,195.96	100.00	178,134.80	4.98	3,397,061.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,145,008.25	107,250.41	5
合 计	2,145,008.25	107,250.41	5

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 70884.39 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	1,500,000.00	2,800,000.00
保证金	600,000.00	700,000.00
工伤暂支	44,999.96	62,689.96
备用金	37,000.00	12,500.00
其他	8.29	6.00
合 计	2,182,008.25	3,575,195.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
立塔(烟台)环保建材科技有限公司	借款	1,500,000.00	一年以内	68.74	75,000.00
新兴铸管股份有限公司	保证金	500,000.00	一年以内	22.91	25,000.00
山东国铭球墨铸管科技	保证金	100,000.00	一年以内	4.58	5,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
有限公司					
耿耀雷	工伤暂支	44,999.96	一年以内	2.06	2,250.00
张福林	备用金	20,000.00	一年以内	0.92	
合 计		2,164,999.96		99.21	107,250.00

(五) 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,938,749.89		13,938,749.89
库存商品	24,950,326.16		24,950,326.16
在产品	3,353,705.79		3,353,705.79
发出商品			
半成品	1,904,517.12		1,904,517.12
周转材料	1,773,510.79		1,773,510.79
合 计	45,920,809.75		45,920,809.75

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,845,900.48		13,845,900.48
库存商品	13,608,631.35		13,608,631.35
在产品	6,855,291.71		6,855,291.71
发出商品	1,713,949.55		1,713,949.55
半成品	1,284,615.08		1,284,615.08
周转材料	307,751.80		307,751.80
合 计	37,616,139.97		37,616,139.97

(六) 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及 其他	模具	合 计
一、账面原值						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	模具	合 计
1. 期初余额	69,718,435.73	29,136,340.03	2,160,455.39	1,098,579.34	5,467,726.89	107,581,537.38
2. 本期增加金额		341,944.31	578,397.73	55,505.13	458,702.33	1,434,549.50
（1）购置		341,944.31	578,397.73	55,505.13	458,702.33	1,435,549.50
（2）在建工程转入						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	6,9718,435.73	29,478,284.34	2,738,853.12	1,154,084.47	5,926,429.22	109,016,086.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	12,485,170.58	8,582,125.07	1,696,684.76	1,049,896.49	3,588,450.42	27,402,327.32
2. 本期增加金额	1,728,370.32	1,470,455.36	159,246.68	14,009.71	524,778.08	3,896,860.15
（1）计提	1,728,370.32	1,470,455.36	159,246.68	14,009.71	524,778.08	3,896,860.15
3. 期末余额	14,213,540.90	10,052,580.43	1,855,931.44	1,063,906.20	4,113,228.50	31,299,187.47
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	55,504,894.83	19,425,703.91	882,921.68	90,178.27	1,813,200.72	77,716,899.41
2. 期初账面价值	57,233,265.15	20,554,214.96	463,770.63	48,682.85	1,879,276.47	80,179,210.06

注：使用权受限制的固定资产性质及金额，参见附注六、三十五。

（七）在建工程

1. 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	18,809.23		18,809.23			
房屋及建筑物	246,076.80		246,076.80			
合 计	264,886.03		264,886.03			

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
单钩式抛丸清理机	278,722.06		18,809.23			18,809.23
成品二车间	246,076.80		246,076.80			246,076.80
合 计	524,798.86		264,886.03			264,886.03

（续）

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
单钩式抛丸清理机	6.75	未完工				自筹资金
成品二车间	100.00	未完工				自筹资金

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	21,890,386.01	125,326.84	22,015,712.85
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	21,890,386.01	125,326.84	22,015,712.85
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,110,336.48	101,806.56	2,212,143.04
2. 本期增加金额	221,870.04	12,219.29	234,089.33
(1) 计提	221,870.04	12,219.29	234,089.33
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,332,206.52	114,025.85	2,446,232.37
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	19,558,179.49	11,300.99	19,569,480.48
2. 期初账面价值	19,780,049.53	23,520.28	19,803,569.81

注：使用权受限制的无形资产性质及金额，参见附注六、三十四。

(九) 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	4,453,844.10	668,076.62	4,547,188.00	682,078.20
递延收益	14,926,471.10	2,238,970.67	15,096,411.92	2,264,461.79
合 计	19,380,315.20	2,907,047.29	19,643,599.92	2,946,539.99

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	51,000,000.00	48,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款		
合 计	51,000,000.00	48,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、三十四。

（十一）应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	21,471,964.28	24,466,706.70
合 计	21,471,964.28	24,466,706.70

1. 应付票据情况

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
合 计		

2. 应付账款情况

项 目	期末余额	期初余额
货款	18,537,459.83	21,343,547.00
工程及设备款	540,799.20	1,577,384.91
运费	1,506,361.56	1,059,518.73
电费	751,119.10	311,241.53
其他	136,224.59	175,014.53
合 计	21,471,964.28	24,466,706.70

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东国铭球墨铸管科技有限公司	1,731,071.82	未结算
营口三睦管业有限公司	1,463,990.36	未结算
广州贤广建材有限公司	342,404.70	未结算
四川省川建管道有限公司	114,963.32	未结算
阜新市大岗岗煤矿洗煤厂	111,048.80	未结算
合 计	3,763,479.00	

（十二）预收款项

1. 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
货款	4,261,784.77	3,837,074.24
合 计	4,261,784.77	3,837,074.24

2. 本期无账龄超过1年的重要预收款项

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,225,658.91	8,254,439.12	8,319,122.22	1,160,975.81
二、离职后福利-设定提存计划		1,272,267.81	1,272,267.81	
合 计	1,225,658.91	9,526,706.93	9,591,390.03	1,160,975.81

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	1,096,336.66	6,612,611.64	6547972.49	1,160,975.81
2、职工福利费		461,302.00	461,302.00	
3、社会保险费		594,218.91	594,218.91	
其中：医疗保险费		466,972.22	466,972.22	
工伤保险费		93,760.72	93,760.72	
生育保险费		33,485.97	33,485.97	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		52,383.78	52,383.78	
6、其他短期薪酬	129,322.25	533,922.79	663,245.04	
合 计	1,225,658.91	8,254,439.12	8,319,122.22	1,160,975.81

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,238,781.84	1,238,781.84	
2、失业保险费		33,485.97	33,485.97	
合 计		1,272,267.81	1,272,267.81	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按公司所在地人力资源和社会保证局下达的社保缴费标准，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(十四) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,611,923.77	4,337,878.02

项 目	期末余额	期初余额
个税		379,941.86
应交增值税	168,316.02	316,091.69
城建税	66,207.95	64,348.82
房产税	50,305.37	50,305.55
教育费附加	28,374.84	27,578.06
土地使用税	19,218.50	19,218.50
地方教育费	18,916.56	18,385.37
印花税	5,368.10	6,099.56
环境保护税	4,839.93	4,839.93
合 计	3,973,471.04	5,224,687.36

(十五) 其他应付款

1. 项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		95,700.00
应付股利		
其他应付款	39,571,198.05	45,000,491.41
其中：借款	39,453,754.87	44,975,474.05
押金		
其他	117,443.18	25,017.36
合 计	39,571,198.05	45,096,191.41

2. 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
孙辉	7,812,206.43	资金拆借款尚未偿还
梁云芳	8,025,554.39	资金拆借款尚未偿还
李富彬	6,569,854.57	资金拆借款尚未偿还
郝玉龙	7,463,315.35	资金拆借款尚未偿还
李晓飞	3,003,546.00	资金拆借款尚未偿还
营口经济技术开发区爱维尔铸业有限公司	2,119,164.28	资金拆借款尚未偿还
合 计	34,993,641.02	

(十六) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,096,411.92		169,940.82	14,926,471.10	与资产相关政府补助

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合 计	15,096,411.92		169,940.82	14,926,471.10	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
土地返还款	15,096,411.92			169,940.82			14,926,471.10	与资产相关
合 计	15,096,411.92			169,940.82			14,926,471.10	

（十七）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,500,000.00						62,500,000.00

（十八）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,971,402.11			1,971,402.11
合 计	1,971,402.11			1,971,402.11

（十九）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,276,957.34			2,276,957.34
合 计	2,276,957.34			2,276,957.34

注：根据《公司法》公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达上期到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

（二十）未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上期末未分配利润	20,492,616.00	3,603,206.68
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	20,492,616.00	3,603,206.68
加：本期归属于母公司股东的净利润	13,167,030.85	18,766,010.36
减：提取法定盈余公积		1,876,601.04

项 目	本 期	上 期
期末未分配利润	33,659,646.85	20,492,616.00

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,117,700.21	46,097,411.58	56,976,166.05	42,475,861.97
其他业务	2,373,599.91	2,159,190.28	2,135,667.09	1,585,232.99
合 计	76,491,300.12	48,256,601.86	59,111,833.14	44,061,094.96

(二十二) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	289,349.48	301,832.22
土地使用税	307,563.00	233,843.29
房产税	301,832.22	307,563.00
教育费附加	124,006.93	100,218.55
地方教育费附加	82,671.28	66,812.38
印花税	22,947.4	17,733.70
环境保护税	9,679.86	9,679.86
河道管理费		
合 计	1,138,050.17	1,037,683.00

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

(二十三) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运输费	4,480,381.68	3,620,133.83
业务招待费	190,388.70	186,116.04
职工薪酬	108,647.74	125,820.66
差旅费	124,244.00	101,087.63
服务费	77,918.26	
维修费		737.07
办公费	28,008.58	4,584.40
广告宣传费	32,000.00	682.38
折旧	682.38	
其他	106,434.06	44,351.02
合 计	5,148,705.40	4,083,513.03

(二十四) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
折旧和摊销	1,052,140.20	959,458.68
职工薪酬	1,067,606.45	306,864.50
中介机构服务费	492,655.84	888,030.68
汽车费用	142,157.57	75,715.50
业务招待费	50,288.59	141,257.77
水电费	61,184.57	35,726.47
办公费	35,011.24	52,244.22
差旅费	37,960.76	27,028.70
其他	449,560.05	214,535.74
合 计	3,388,565.27	2,700,862.26

(二十五) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料	2,025,920.40	874,447.23
职工薪酬	1,105,968.53	7,609.02
折旧	611,222.63	706,176.40
电费	377,656.19	131,561.00
其他		4,950.00
合计	4,120,767.75	1,724,743.65

(二十六) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,574,881.25	1,700,273.27
减：利息收入	7,281.66	14,190.87
汇兑损失	31,636.76	53,977.62
减：汇兑损益	65,812.33	35,953.26
其他	21,592.41	8,272.14
合 计	1,555,016.43	1,712,378.90

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-93,343.89	47,575.04
合 计	-93,343.89	47,575.04

(二十八) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	217,940.82	73,112.55	217,940.82
合 计	217,940.82	73,112.55	217,940.82

(二十九) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常经用活动无关的政府补助	727,992.54	805,600.00	727,992.54
合 计	727,992.54	805,600.00	727,992.54

(三十) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	52,796.56	23,830.95	52,796.56
合 计	52,796.56	23,830.95	52,796.56

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,116,689.70	493,422.76
递延所得税费用	-1,413,646.62	446,169.37
合 计	703,043.08	939,592.13

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	13,870,073.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,080,511.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	41,587.38
研发支出加计扣除的影响	-746,227.77
调整以前期间所得税的影响	-672,827.62
所得税费用	703,043.08

(三十二) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	775,992.54	3,805,600.00
利息收入	7,281.66	14,190.87

项 目	本期金额	上期金额
工伤暂支		66,450.00
合 计	783,274.20	3,886,240.87

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	4,480,381.68	3,620,133.83
业务招待费	240,677.29	261,831.54
中介机构服务费	492,655.84	306,864.50
手续费	34,551.55	
差旅费		128,116.33
办公费		40,310.87
其他费用	255,875.01	485,228.91
合 计	5,504,141.37	4,842,485.98

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
资金拆借	1,820,000.00	4,996,548.52
合 计	1,820,000.00	4,996,548.52

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
资金拆借	5,620,000.00	5,710,592.00
合 计	5,620,000.00	5,710,592.00

(三十三) 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	13,167,030.85	3,659,271.77
加：资产减值准备	-93,343.89	47,575.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,896,860.15	3,922,219.90
无形资产摊销	234,089.33	232,451.32
财务费用（收益以“-”号填列）	1,578,821.98	1,685,615.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,492.70	446,169.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,304,669.78	-3,099,142.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,239,883.65	-8,601,067.79

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,178,638.96	6,229,233.93
其他	830,059.18	4,380,951.02
经营活动产生的现金流量净额	929,817.91	8,903,277.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
现金的期末余额	1,466,064.77	
减：现金的期初余额	6,746,733.08	3,311,928.39
加：现金等价物的期末余额		482,481.43
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,280,668.31	2,829,446.96

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	1,466,064.77	3,311,928.39
其中：库存现金	34,330.80	75,475.99
可随时用于支付的银行存款	1,431,733.97	3,236,452.4
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,466,064.77	3,311,928.39

（三十四）政府补助

1. 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延 收益	其他收益	营业外收入	冲减成 本费用	
上市补助金	150,000.00					150,000.00		是
研发项目补助 资金	48,000.00				48,000.00			是
国际市场开拓 专项资金	577,992.54					577,992.54		是
合 计	775,992.54				48,000.00	727,992.54		

2. 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入
土地返还款	与资产相关	169,940.82	
国际市场开拓专项资金	与收益相关		577,992.54

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入
上市补助金	与收益相关		150,000.00
研发项目补助资金	与收益相关	48,000.00	
合 计		217,940.82	727,992.54

(三十五) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	374,154.00	银行保函保证金
固定资产	4,8183,103.75	短期借款抵押
无形资产	19,558,179.49	短期借款抵押
合 计	68,115,437.24	

(三十六) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	81,051.24	6.8747	557,202.96
应收账款			
其中：美元	444,351.26	6.8747	305,4781.61

七、合并范围的变更

2018年1月，公司将全资子公司坤江水务（天津）有限公司进行注销，自成立之日起至注销日公司未实际开展业务，本公司未对其实际出资。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
坤江水务（营口）有限公司	营口市	营口市	供水服务、管道及配件销售等	100.00		设立取得

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
营口大同经贸有限公司	营口市	管道、胶圈、阀门、钢	1,080.00	67.20	67.20

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
		材、建材、矿粉销售等			

注：本公司的最终控制方为梁云芳。

（二）本公司的子公司情况

详见附注八在子公司中的权益。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
营口海旗物流有限公司	实际控制人梁云芳持股 80%；公司董事郝玉龙持股 20%
孙辉	持有公司 5%以上股份的股东
郝玉龙	董事
李富彬	董事兼副总经理
张风艳	监事会主席、职工代表监事
梁人之	公司原董事

（四）关联方交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说 明
拆入：		
营口大同经贸有限公司	520,000.000	流动资金拆借
张风艳	291,111.00	流动资金拆借
拆出：		
张风艳	291,111.00	流动资金拆借
郝玉龙	500,000.00	流动资金拆借
营口大同经贸有限公司	3,520,000.00	流动资金拆借
李富彬	500,000.00	流动资金拆借
孙辉	500,000.00	流动资金拆借
梁云芳	600,000.00	流动资金拆借

（五）关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
郝玉龙	7,463,315.35	7,963,315.35

项目名称	期末余额	期初余额
梁云芳	8,025,554.39	8,625,554.39
孙辉	7,812,206.43	8,312,206.43
李富彬	6,569,854.57	7,069,854.57
营口大同经贸有限公司	4,354,153.85	7,354,153.85
合 计	34,225,084.59	39,325,084.59

十、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	1,268,787.10	1,550,000.00
应收账款	79,571,720.06	73,537,626.81
合 计	80,840,507.16	75,087,626.81

1. 应收票据情况

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,165,000.00	1,550,000.00
商业承兑汇票	103,787.10	
合 计	1,268,787.10	1,550,000.00

(2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	12,381,765.00
商业承兑汇票	1,103,787.10
合 计	13,485,552.10

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	83,918,313.75	100	4,346,593.69	5.18	79,571,720.06
组合 1: 账龄组合	83,918,313.75	100	4,346,593.69	5.18	79,571,720.06
组合 2: 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	83,918,313.75	100	4,346,593.69	5.18	79,571,720.06

(续)

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	77,906,680.00	100.00	4,369,053.19	5.61	73,537,626.81
组合 1：账龄组合	77,906,680.00	100.00	4,369,053.19	5.61	73,537,626.81
组合 2：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	77,906,680.00	100.00	4,369,053.19	5.61	73,537,626.81

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	81,302,396.21	4,065,119.81	5
1 至 2 年	2,510,764.92	251,076.49	10
2 至 3 年	11,484.00	2,296.80	20
3 至 4 年	93,668.62	28,100.59	30
合 计	83,918,313.75	4,346,593.69	5.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 22459.50 元

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
山东国铭球墨铸管科技有限公司	9,496,987.46	11.32	498528.37
圣戈班管道系统有限公司	6,950,718.14	8.28	347535.91
圣戈班法国有限公司	6,419,214.22	7.65	320960.71
营口三睦管业有限公司	4,671,864.76	5.57	235296.64
福建台明铸管科技股份有限公司	4,156,741.78	4.95	207837.09
合计	31,695,526.36	37.77	1610158.72

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,074,757.84	3,397,061.16
合 计	2,074,757.84	3,397,061.16

1. 其他应收款情况

(1) 其他应收款分类披露

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	2,182,008.25	100	107,250.41	4.92	2,074,757.84
组合 1: 账龄组合	2,145,008.25	98.3	107,250.41	5	2,037,757.84
组合 2: 其他组合	37,000.00	1.70			37,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,182,008.25	100	107,250.41	4.92	2,074,757.84

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
			计提比例		
	金额	比例 (%)	金额	(%)	

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	3,575,195.96	100.00	178,134.80	4.98	3,397,061.16
组合 1: 账龄组合	3,562,695.96	99.65	178,134.80	5.00	3,384,561.16
组合 2: 其他组合	12,500.00	0.35			12,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,575,195.96	100.00	178,134.80	4.98	3,397,061.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,145,008.25	107,250.41	5
合 计	2,145,008.25	107,250.41	5

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 70884.39 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	1,500,000.00	2,800,000.00
保证金	600,000.00	700,000.00
工伤暂支	44,999.96	62,689.96
备用金	37,000.00	12,500.00
其他	8.29	6.00
合 计	2,182,008.25	3,575,195.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
------	------	------	----	------------------------------	--------------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
立塔(烟台)环保建材科 技有限公司	借款	1,500,000.00	一年以内	68.74	75,000.00
新兴铸管股份有限公司	保证金	500,000.00	一年以内	22.91	25,000.00
山东国铭球墨铸管科技 有限公司	保证金	100,000.00	一年以内	4.58	5,000.00
耿耀雷	工伤暂支	44,999.96	一年以内	2.06	2,250.00
张福林	备用金	20,000.00	一年以内	0.92	
合 计		2,164,999.96		99.21	107,250.00

(三) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,117,700.21	46,097,411.58	56,976,166.05	42,475,861.97
其他业务	2,373,599.91	2,159,190.28	2,135,667.09	1,585,232.99
合 计	76,491,300.12	48,256,601.86	59,111,833.14	44,061,094.96

十二、补充资料

(一) 本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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	945,933.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,796.56	
小 计	893,136.80	
所得税影响额	133,970.52	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	759,166.28	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.03	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.08	0.20	0.20

辽宁爱维尔金属成型科技股份有限公司

二〇一九年八月二十三日