

江苏亿阀股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2019]第 17-00003 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2019]第 17-00003 号

江苏亿阀股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏亿阀股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No.12Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年四月一十六日

合并资产负债表

编制单位：江苏亿阳股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	18,251,573.65	14,657,150.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	107,736,934.14	78,625,665.29
其中：应收票据		7,741,995.14	5,160,605.00
应收账款		99,994,939.00	73,465,060.29
预付款项	五（三）	11,043,136.44	7,480,392.56
其他应收款	五（四）	3,416,650.98	19,165,456.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（五）	58,717,040.53	50,903,607.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	13,723,718.76	
流动资产合计		212,889,054.50	170,832,272.28
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（七）	5,233,100.00	5,233,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	70,274,825.98	69,932,186.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	13,546,789.10	13,934,391.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	1,497,940.22	1,247,830.91
其他非流动资产		250,000.00	
非流动资产合计		90,802,655.30	90,347,508.62
资产总计		303,691,709.80	261,179,780.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏亿阀股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（十一）	129,763,908.65	108,070,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	48,244,134.65	52,949,941.85
预收款项	五（十三）	7,109,954.92	2,765,431.44
应付职工薪酬	五（十四）	3,135,329.69	3,013,137.02
应交税费	五（十五）	7,316,163.79	1,378,007.66
其他应付款	五（十六）	4,154,322.35	845,402.27
其中：应付利息		176,739.65	168,534.69
应付股利			
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		199,723,814.05	169,021,920.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		199,723,814.05	169,021,920.24
股东权益：			
股本	五（十七）	83,580,000.00	83,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	4,581,822.97	4,581,822.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,181,003.51	
未分配利润	五（十九）	14,625,069.27	3,996,037.69
归属于母公司股东权益合计		103,967,895.75	92,157,860.66
少数股东权益			
股东权益合计		103,967,895.75	92,157,860.66
负债和股东权益总计		303,691,709.80	261,179,780.90

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：江苏亿陶股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		18,251,573.65	14,657,150.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	107,736,934.14	78,625,665.29
其中：应收票据		7,741,995.14	5,160,605.00
应收账款		99,994,939.00	73,465,060.29
预付款项		11,043,136.44	7,480,392.56
其他应收款	十二（二）	3,416,650.98	19,165,456.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货		58,717,040.53	50,903,607.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,723,718.76	
流动资产合计		212,889,054.50	170,832,272.28
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,233,100.00	5,233,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）		
投资性房地产			
固定资产		70,274,825.98	69,932,186.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,546,789.10	13,934,391.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,497,940.22	1,247,830.91
其他非流动资产		250,000.00	
非流动资产合计		90,802,655.30	90,347,508.62
资产总计		303,691,709.80	261,179,780.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏亿阀股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：			
短期借款		129,763,908.65	108,070,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		48,244,134.65	52,949,941.85
预收款项		7,109,954.92	2,765,431.44
应付职工薪酬		3,135,329.69	3,013,137.02
应交税费		7,316,163.79	1,378,007.66
其他应付款		4,154,322.35	845,402.27
其中：应付利息		176,739.65	168,534.69
应付股利			
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		199,723,814.05	169,021,920.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		199,723,814.05	169,021,920.24
股东权益			
股本		83,580,000.00	83,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,581,822.97	4,581,822.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,181,003.51	
未分配利润		14,625,069.27	3,996,037.69
股东权益合计		103,967,895.75	92,157,860.66
负债和股东权益总计		303,691,709.80	261,179,780.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：江苏亿陶股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度
一、营业收入	五（二十）	253,684,604.33	168,203,270.82
减：营业成本	五（二十）	194,789,360.18	126,452,426.13
税金及附加	五（二十一）	1,956,827.65	1,541,940.76
销售费用	五（二十二）	8,713,405.59	5,895,673.67
管理费用	五（二十三）	15,849,983.19	11,704,219.06
研发费用	五（二十四）	11,536,601.94	7,440,485.88
财务费用	五（二十五）	6,458,586.31	5,602,092.44
其中：利息费用		6,126,628.20	6,049,070.64
利息收入		124,626.71	767,800.23
资产减值损失	五（二十六）	1,667,395.40	-1,274,266.95
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十七）	14,065.87	1,237,270.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	167,977.58	2,554.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,894,487.52	12,080,524.63
加：营业外收入	五（二十九）	1,396,517.30	3,013,794.43
减：营业外支出	五（三十）	112,774.79	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,178,230.03	15,094,319.06
减：所得税费用	五（三十一）	2,368,194.94	1,676,729.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,810,035.09	13,417,589.27
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,810,035.09	13,358,982.43
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			58,606.84
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,810,035.09	13,417,593.34
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-4.07
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		11,810,035.09	13,417,589.27
归属于母公司股东的综合收益总额		11,810,035.09	13,417,593.34
归属于少数股东的综合收益总额			-4.07
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.14	0.16
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

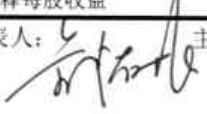
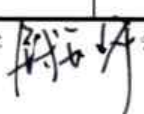
会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：江苏亿阀股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度
一、营业收入	十二（四）	253,684,604.33	168,203,270.82
减：营业成本	十二（四）	194,789,360.18	126,452,426.13
税金及附加		1,956,827.65	1,541,940.76
销售费用		8,713,405.59	5,895,673.67
管理费用		15,849,983.19	11,672,081.04
研发费用		11,536,601.94	7,440,485.88
财务费用		6,458,586.31	5,510,024.75
其中：利息费用		6,126,628.20	6,048,768.89
利息收入		124,626.71	767,566.17
资产减值损失		1,667,395.40	-1,274,266.95
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	14,065.87	705,066.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		167,977.58	2,554.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,894,487.52	11,672,526.67
加：营业外收入		1,396,517.30	3,001,992.98
减：营业外支出		112,774.79	49,494.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,178,230.03	14,625,024.76
减：所得税费用		2,368,194.94	1,676,729.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,810,035.09	12,948,294.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,810,035.09	12,889,688.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			58,606.84
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		11,810,035.09	12,948,294.97
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并现金流量表

编制单位：江苏亿阳股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度
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		263,128,160.75	194,006,246.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	30,594,030.56	12,807,063.35
经营活动现金流入小计		293,722,191.31	206,813,310.15
购买商品、接受劳务支付的现金		225,225,158.44	146,697,799.73
支付给职工以及为职工支付的现金		18,743,334.42	18,441,469.97
支付的各项税费		9,394,944.62	7,870,288.40
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	32,803,405.58	25,638,266.60
经营活动现金流出小计		286,166,843.06	198,647,824.70
经营活动产生的现金流量净额		7,555,348.25	8,165,485.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,065.87	705,917.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,062,326.73
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,614,065.87	1,768,243.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,012,332.05	801,367.64
投资支付的现金		36,300,000.00	
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		42,312,332.05	801,367.64
投资活动产生的现金流量净额		-19,698,266.18	966,876.09
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		160,780,000.00	122,570,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）	6,220,000.00	10,761,596.50
筹资活动现金流入小计		167,000,000.00	133,331,596.50
偿还债务支付的现金		147,210,000.00	106,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,126,628.20	5,636,870.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十二）		26,527,183.96
筹资活动现金流出小计		153,336,628.20	138,864,054.53
筹资活动产生的现金流量净额		13,663,371.80	-5,532,458.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.01	-0.67
五、现金及现金等价物净增加额		1,520,453.86	3,599,902.84
加：期初现金及现金等价物余额		14,181,497.34	10,581,594.50
六、期末现金及现金等价物余额		15,701,951.20	14,181,497.34

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 古利

母公司现金流量表

编制单位：江苏亿陶股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度
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		263,128,160.75	194,006,246.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,594,030.56	12,307,063.35
经营活动现金流入小计		293,722,191.31	206,313,310.15
购买商品、接受劳务支付的现金		225,225,158.44	146,697,799.73
支付给职工以及为职工支付的现金		18,743,334.42	18,441,469.97
支付的各项税费		9,394,944.62	7,870,288.40
支付其他与经营活动有关的现金		32,803,405.58	25,571,378.60
经营活动现金流出小计		286,166,843.06	198,580,936.70
经营活动产生的现金流量净额		7,555,348.25	7,732,373.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,065.87	705,917.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,614,065.87	1,805,917.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,012,332.05	801,367.64
投资支付的现金		36,300,000.00	
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		42,312,332.05	801,367.64
投资活动产生的现金流量净额		-19,698,266.18	1,004,549.36
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		160,780,000.00	122,570,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,220,000.00	11,054,708.50
筹资活动现金流入小计		167,000,000.00	133,624,708.50
偿还债务支付的现金		147,210,000.00	106,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,126,628.20	5,636,870.57
支付其他与筹资活动有关的现金			26,304,381.01
筹资活动现金流出小计		153,336,628.20	138,641,251.58
筹资活动产生的现金流量净额		13,663,371.80	-5,016,543.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.01	-0.67
五、现金及现金等价物净增加额		1,520,453.86	3,720,379.06
加：期初现金及现金等价物余额		14,181,497.34	10,461,118.28
六、期末现金及现金等价物余额		15,701,951.20	14,181,497.34

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 青和

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2018年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
一、上年期末余额	83,580,000.00	优先股	永续债	其他	4,581,822.97				3,996,037.69	92,157,860.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	83,580,000.00				4,581,822.97				3,996,037.69	92,157,860.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,181,003.51	10,629,031.58	11,810,035.09
（一）综合收益总额									11,810,035.09	11,810,035.09
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								1,181,003.51	-1,181,003.51	
2. 对股东的分配								1,181,003.51	-1,181,003.51	
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	83,580,000.00				4,581,822.97			1,181,003.51	14,625,069.27	103,967,895.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2017年度												
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、年初余额	83,580,000.00				40,801,372.34					-45,641,105.02	78,740,267.32	203,187.06	78,943,454.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,580,000.00				40,801,372.34					-45,641,105.02	78,740,267.32	203,187.06	78,943,454.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-36,219,549.37					49,637,142.71	13,417,593.34	-203,187.06	13,214,406.28
（一）综合收益总额										13,417,593.34	13,417,593.34	-4.07	13,417,589.27
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转					-36,219,549.37					36,219,549.37		-203,182.99	-203,182.99
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他					-36,219,549.37					36,219,549.37			
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	83,580,000.00				4,581,822.97					3,996,037.69	92,157,860.66		92,157,860.66

法定代表人：于永成

主管会计工作负责人：戴成山

会计机构负责人：李永成

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏亿尚股份有限公司
单位：人民币元

	2017年度									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	83,580,000.00			40,801,372.34					-45,171,806.65	79,209,565.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	83,580,000.00			40,801,372.34					-45,171,806.65	79,209,565.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-36,219,549.37					49,167,844.34	12,948,294.97
（一）综合收益总额									12,948,294.97	12,948,294.97
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转				-36,219,549.37					36,219,549.37	
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他				-36,219,549.37					36,219,549.37	
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	83,580,000.00			4,581,822.97					2,996,037.69	92,157,860.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏亿阀股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司简介

江苏亿阀股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为江苏亿阀集团有限公司,公司前身系成立于1982年9月1日的集体企业,名称为扬中县铸造阀门厂,经过多次改制及更名和股东、实收资本变更,2009年11月公司改制为有限责任公司,2017年12月18日有限责任公司改制为股份制公司,由钱玉峰、钱存根、扬中市创新投资有限公司、扬中市嘉诚投资开发有限公司作为发起人,以江苏亿阀集团有限公司截至2017年8月31日的经审计的净资产折股整体变更的方式设立股份有限公司。公司注册资本8358万元,法定代表人:钱存根,公司类型:股份有限公司(非上市),住所:江苏省扬中市西来桥镇港北西路。统一社会信用代码:913211821414406163。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司主营业务:阀门、仪器仪表、自动化控制设备的研发、设计、制造;铸件、锻件、镍铁及其他金属合金制品的铸造、锻造;流体控制工程、高低温密封件的技术开发;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(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)

(三) 本公司财务报告由公司董事会于2019年4月16日批准报出。

(四) 本报告期合并财务报表范围

公司2017年合并范围内的企业有4家,分别是扬中市西来废旧金属回收有限公司、江苏亿阀流体技术检测有限公司、江苏亿阀物流有限公司、扬中市江馨怡园林有限公司。公司2017年4月将上述四家子公司注销或转让其股权,在本报告期末合并范围子公司有0家。详情参见本附注六、合并范围的变更。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末起至少 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、重要会计政策和会计估计

（一）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 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指投资方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其回报金额。本准则所称相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等

2. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，以成本与可变现净值孰低计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在1000.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再将其归入相应的组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	风险特征
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
合并范围内关联方往来、押金、备用金等组合	合并范围内关联方往来、押金、备用金等具有类似较低的信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法计提坏账准备。
合并范围内关联方往来、押金、备用金等组合	不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 本部分所指长期股权投资的范围

本部分所指长期股权投资，指投资方对被投资方单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购

买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三） 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允除外。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，应当分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

3. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5	4.75—2.38
机器设备	4-10	5	23.75—9.50
电子设备	3		33.33
运输设备	4	5	23.75
其他设备	4-5	5	23.75—19.00

（十四） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

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	40-50	使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销
软件使用权	5	

3. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

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

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八）收入

1. 一般原则

销售商品在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，即没有保留通常与所有权联系的继续管理权，也没有对已经销售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利润很可能流入企业，相关的已经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。

2. 收入确认的具体方法

本公司销售商品的收入确认的具体方法将视与客户合同约定的合同条款区分如下：无需安装的商品，将商品送达客户指定地点，经客户签收后确认收入实现；需要安装的商品，将商品送达客户指定地点，完成安装调试合格，并经客户确认后，本公司确认收入。

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（十九）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为

所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得

足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十一) 所得税

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助（2017 年修订）》（财会【2017】15 号），自 2017 年 6 月 12 日起实施。对 2017 年 1 月 1 日之前存在的政府补助采用未来适用法处理，至 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两个准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年度受影响的报表项目金额	2017 年度重述金额	2017 年度列报在营业外收入的金额	2017 年度列报在营业外支出的金额
资产处置损益列报调整	资产处置收益	167,977.58	2,554.62	2,554.62	

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	107,736,934.14 元	78,625,665.29 元	应收票据： 5,160,605.00 元 应收账款： 73,465,060.29 元
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	48,244,134.65 元	52,949,941.85 元	应付票据： 10,900,000.00 元 应付账款： 42,049,941.85 元
3.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	4,154,322.35 元	845,402.27 元	应付利息： 168,534.69 元 其他应付款： 676,867.58 元
4.管理费用列报调整	管理费用	15,849,983.19 元	11,704,219.06 元	管理费用： 19,144,704.94 元
5.研发费用单独列示	研发费用	11,536,601.94 元	7,440,485.88 元	

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	法定增值额	17%、16%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
江苏亿阀股份有限公司	15%
江苏亿阀流体技术检测有限公司	25%
江苏亿阀物流有限公司	25%
扬中市西来废旧金属回收有限公司	25%
扬中市江馨怡园艺有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局下发的编号为 GF201532001368 的高新技术企业证书，本公司企业所得税享受 15%优惠税率，优惠期

为2015年度至2017年度。

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局下发的编号为GR201832003847的高新技术企业证书，本公司企业所得税享受15%优惠税率，优惠期为2018年度至2020年度。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	17,090.36	24,175.35
银行存款	13,128,800.81	10,187,321.99
其他货币资金	5,105,682.48	4,445,653.23
合 计	18,251,573.65	14,657,150.57

受限制的货币资金明细如下：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票保证金	4,470,060.03	3,970,000.00
保函保证金	635,622.45	475,653.23
合 计	5,105,682.48	4,445,653.23

(二) 应收票据及应收账款

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	7,741,995.14	5,160,605.00
应收账款	108,670,547.45	80,320,549.26
减：坏账准备	8,675,608.45	6,855,488.97
合 计	107,736,934.14	78,625,665.29

1. 应收票据

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	7,122,848.98	3,119,581.00
商业承兑汇票	619,146.16	2,041,024.00
合 计	7,741,995.14	5,160,605.00

期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,951,587.00	
合 计	3,951,587.00	

期末已质押的应收票据

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

2. 应收账款

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	108,670,547.45	100.00	8,675,608.45	7.98
合 计	108,670,547.45	100.00	8,675,608.45	7.98

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	80,320,549.26	100.00	6,855,488.97	8.54
合 计	80,320,549.26	100.00	6,855,488.97	8.54

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	93,295,129.66	5.00	4,664,756.47	62,351,368.64	5.00	3,117,568.44
1至2年	9,565,572.40	10.00	956,557.24	12,538,624.90	10.00	1,253,862.49
2至3年	3,019,996.89	30.00	905,999.07	3,054,569.31	30.00	916,370.79
3至4年	798,768.69	50.00	399,384.35	1,351,129.96	50.00	675,564.98
4至5年	1,210,842.46	80.00	968,673.97	663,670.90	80.00	530,936.72
5年以上	780,237.35	100.00	780,237.35	361,185.55	100.00	361,185.55
合 计	108,670,547.45		8,675,608.45	80,320,549.26		6,855,488.97

(2) 2018年度计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度计提坏账准备金额为1,820,119.48元;2017年度计提坏账准备金额为1,322,814.50元。

(3) 截止2018年12月31日,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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
红宝丽集团泰兴化学有限公司	10,198,158.86	9.38	672,437.59
恒力石化(大连)炼化有限公司	9,119,601.80	8.39	455,980.09
中石化南京工程有限公司	8,469,838.30	7.79	423,491.92

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国石油化工股份有限公司南京阀门供应储备中心	7,320,766.54	6.74	366,038.33
福建联合石油化工有限公司	6,290,421.70	5.79	314,521.09
合 计	41,398,787.20	38.09	2,232,469.02

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,919,132.44	98.88	7,439,610.56	99.45
1至2年	124,004.00	1.12	40,782.00	0.55
合 计	11,043,136.44	100.00	7,480,392.56	100.00

2. 截止2018年12月31日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏正一阀门制造有限公司	2,149,589.66	19.47
头屯河区北站公路星河管件经营部	1,133,277.79	10.26
温州麦斯凯阀门制造有限公司	1,056,490.08	9.57
济南华宁阀门有限公司	880,651.40	7.97
杭州林川自控设备有限公司	787,550.00	7.13
合 计	6,007,558.93	54.40

(四) 其他应收款

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款项	4,727,310.66	20,628,839.94
减: 坏账准备	1,310,659.68	1,463,383.76
合 计	3,416,650.98	19,165,456.18

1. 其他应收款项

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,727,310.66	78.85	310,659.68	8.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,000,000.00	21.15	1,000,000.00	100.00
合 计	4,727,310.66	100.00	1,310,659.68	27.73

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	58.17		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,628,839.94	36.98	463,383.76	6.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,000,000.00	4.85	1,000,000.00	100.00
合 计	20,628,839.94	100.00	1,463,383.76	7.09

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,063,371.67	5.00	103,168.58	6,092,677.14	5.00	304,633.86
1至2年	1,175,292.00	10.00	117,529.20	1,069,319.00	10.00	106,931.90
2至3年	299,873.00	30.00	89,961.90			
3至4年				103,636.00	50.00	51,818.00
合 计	3,538,536.67		310,659.68	7,265,632.14		463,383.76

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金	188,773.99			363,207.80		
合 计	188,773.99			363,207.80		

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

2018年12月31日单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
扬中市鑫泽电气科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	4至5年	100.00	于2016年5月30日法院调解后, 最晚还款期限为2016年9月30日, 但截止报告日仍未归还。
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00		100.00	

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度计提坏账准备金额为-152,724.08元; 2017年度计提的坏账准备金额为-2,599,081.44元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
非关联方资金拆借	1,000,000.00	15,500,000.00
备用金	188,773.99	363,207.80
往来款	527,926.14	1,480,768.14
保证金	3,010,610.53	3,284,864.00
合 计	4,727,310.66	20,628,839.94

4. 截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中金支付有限公司	保证金	40,300.00	1 年以内	0.85	2,015.00
		1,124,792.00	1 至 2 年	23.79	112,479.20
		268,876.00	2 至 3 年	5.69	80,662.80
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,193,216.95	1 年以内	25.24	59,660.85
扬中市鑫泽电气科技有限公司	非关联方资金拆借	1,000,000.00	3 至 4 年	21.16	1,000,000.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	238,492.00	1 年以内	5.04	11,924.60
张斌	往来款	150,000.00	1 年以内	3.17	7,500.00
合 计		4,015,676.95		84.94	1,274,242.45

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	13,022,080.41		13,022,080.41	9,002,733.21		9,002,733.21
发出商品	24,921,121.79		24,921,121.79	16,277,268.31		16,277,268.31
在产品	3,390,906.89		3,390,906.89	2,718,165.85		2,718,165.85
库存商品	17,382,931.44		17,382,931.44	22,905,440.31		22,905,440.31
合 计	58,717,040.53		58,717,040.53	50,903,607.68		50,903,607.68

(六) 其他流动资产

项 目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行理财产品	13,700,000.00	
预缴税费	23,718.76	
合 计	13,723,718.76	

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项 目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,233,100.00		5,233,100.00	5,233,100.00		5,233,100.00
其中：按成本计量的	5,233,100.00		5,233,100.00	5,233,100.00		5,233,100.00
合 计	5,233,100.00		5,233,100.00	5,233,100.00		5,233,100.00

2. 期末以成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
2018年12月31日										
江苏人才创新创业投资二期基金	5,000,000.00			5,000,000.00					0.03	
江苏扬中农村商业银行股份有限公司	233,100.00			233,100.00					0.00	3,263.40
合计	5,233,100.00			5,233,100.00						3,263.40
2017年12月31日										
江苏人才创新创业投资二期基金	5,000,000.00			5,000,000.00					0.03	689,600.00
江苏扬中农村商业银行股份有限公司	233,100.00			233,100.00					0.00	15,466.51
合 计	5,233,100.00			5,233,100.00						705,066.51

(八) 固定资产

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	70,274,825.98	69,932,186.21
合 计	70,274,825.98	69,932,186.21

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2018年1月1日	61,192,623.47	23,473,509.93	2,621,464.93	791,107.37	2,214,197.14	90,292,902.84
2.本期增加金额		2,504,980.04	2,938,430.07	288,071.09	22,500.00	5,753,981.20
(1) 购置		2,504,980.04	2,938,430.07	288,071.09	22,500.00	5,753,981.20

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3.本期减少金额			1,098,608.35			1,098,608.35
处置或报废			1,098,608.35			1,098,608.35
4.2018年12月31日	61,192,623.47	25,978,489.97	4,461,286.65	1,079,178.46	2,236,697.14	94,948,275.69
二、累计折旧						
1.2018年1月1日	5,454,776.77	10,562,937.07	2,241,839.00	502,237.51	1,598,926.28	20,360,716.63
2.本期增加金额	2,163,181.44	2,267,772.37	519,398.54	169,689.48	228,242.70	5,348,284.53
计提	2,163,181.44	2,267,772.37	519,398.54	169,689.48	228,242.70	5,348,284.53
3.本期减少金额			1,035,551.45			1,035,551.45
处置或报废			1,035,551.45			1,035,551.45
4.2018年12月31日	7,617,958.21	12,830,709.44	1,725,686.09	671,926.99	1,827,168.98	24,673,449.71
三、减值准备						
1.2018年1月1日						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.2018年12月31日						
四、2018年12月31日账面价值	53,574,665.26	13,147,780.53	2,735,600.56	407,251.47	409,528.16	70,274,825.98

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2017年1月1日	61,192,623.47	22,956,162.05	2,621,464.93	1,362,189.62	2,236,087.40	90,368,527.47
2.本期增加金额		517,347.88		260,430.02	23,589.74	801,367.64
购置		517,347.88		260,430.02	23,589.74	801,367.64
3.本期减少金额				831,512.27	45,480.00	876,992.27
处置或报废				831,512.27	45,480.00	876,992.27
4.2017年12月31日	61,192,623.47	23,473,509.93	2,621,464.93	791,107.37	2,214,197.14	90,292,902.84
二、累计折旧						
1.2017年1月1日	3,276,156.83	8,212,187.52	2,004,220.40	1,169,703.18	1,321,933.60	15,984,201.53
2.本期增加金额	2,178,619.94	2,350,749.55	237,618.60	139,821.36	290,645.70	5,197,455.15
计提	2,178,619.94	2,350,749.55	237,618.60	139,821.36	290,645.70	5,197,455.15
3.本期减少金额				807,287.03	13,653.02	820,940.05
处置或报废				807,287.03	13,653.02	820,940.05
4.2017年12月31日	5,454,776.77	10,562,937.07	2,241,839.00	502,237.51	1,598,926.28	20,360,716.63
三、减值准备						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1.2017年1月1日						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.2017年12月31日						
四、2017年12月31日账面价值	55,737,846.70	12,910,572.86	379,625.93	288,869.86	615,270.86	69,932,186.21

备注：截止2018年12月31日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值7,223,653.81元。

(九) 无形资产

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1.2018年1月1日	15,060,513.71	25,000.00	185,000.00	15,270,513.71
2.本期增加金额				
购置				
3.本期减少金额				
4.2018年12月31日	15,060,513.71	25,000.00	185,000.00	15,270,513.71
二、累计摊销				
1.2018年1月1日	1,296,122.32	9,166.56	30,833.33	1,336,122.21
2.本期增加金额	348,102.48	2,499.96	36,999.96	387,602.40
计提	348,102.48	2,499.96	36,999.96	387,602.40
3.本期减少金额				
4.2018年12月31日	1,644,224.80	11,666.52	67,833.29	1,723,724.61
三、减值准备				
1.2018年1月1日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2018年12月31日				
四、2018年12月31日账面价值	13,416,288.91	13,333.48	117,166.71	13,546,789.10

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1.2017年1月1日	15,060,513.71	25,000.00		15,085,513.71
2.本期增加金额			185,000.00	185,000.00
购置			185,000.00	185,000.00
3.本期减少金额				
4.2017年12月31日	15,060,513.71	25,000.00	185,000.00	15,270,513.71

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
二、累计摊销				
1.2017年1月1日	948,019.91	6,666.56		954,686.47
2.本期增加金额	348,102.41	2,500.00	30,833.33	381,435.74
计提	348,102.41	2,500.00	30,833.33	381,435.74
3.本期减少金额				
4.2017年12月31日	1,296,122.32	9,166.56	30,833.33	1,336,122.21
三、减值准备				
1.2017年1月1日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2017年12月31日				
四、2017年12月31日账面值	13,764,391.39	15,833.44	154,166.67	13,934,391.50

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	递延所得税资产	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	1,497,940.22	9,986,268.13	1,247,830.91	8,318,872.73
小 计	1,497,940.22	9,986,268.13	1,247,830.91	8,318,872.73

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押借款	123,640,000.00	93,570,000.00
保证借款		14,500,000.00
信用借款	6,123,908.65	
合 计	129,763,908.65	108,070,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据	13,350,000.00	10,900,000.00
应付账款	34,894,134.65	42,049,941.85
合 计	48,244,134.65	52,949,941.85

1. 应付票据

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	13,350,000.00	10,900,000.00
合 计	13,350,000.00	10,900,000.00

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	33,296,370.66	38,924,249.40
1年以上	1,597,763.99	3,125,692.45
合 计	34,894,134.65	42,049,941.85

(十三) 预收款项

项 目	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	6,522,560.88	2,687,995.44
1年以上	587,394.04	77,436.00
合 计	7,109,954.92	2,765,431.44

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
一、短期薪酬	3,013,137.02	17,602,014.84	17,479,822.17	3,135,329.69
二、离职后福利-设定提存计划		1,263,512.25	1,263,512.25	
合 计	3,013,137.02	18,865,527.09	18,743,334.42	3,135,329.69

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、短期薪酬	4,192,650.88	15,581,869.35	16,761,383.21	3,013,137.02
二、离职后福利-设定提存计划		1,785,110.50	1,785,110.50	
合 计	4,192,650.88	17,366,979.85	18,546,493.71	3,013,137.02

2. 短期职工薪酬情况

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	3,013,137.02	16,677,637.84	16,555,445.17	3,135,329.69
2. 职工福利费		170,929.76	170,929.76	
3. 社会保险费		684,907.64	684,907.64	
其中: 医疗保险费		562,162.50	562,162.50	
工伤保险费		90,347.39	90,347.39	
生育保险费		32,397.75	32,397.75	
4. 住房公积金		58,539.60	58,539.60	

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
5. 工会经费和职工教育经费		10,000.00	10,000.00	
合 计	3,013,137.02	17,602,014.84	17,479,822.17	3,135,329.69

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	4,192,650.88	14,317,085.80	15,496,599.66	3,013,137.02
2.职工福利费		485,137.75	485,137.75	
3.社会保险费		765,645.80	765,645.80	
其中：医疗保险费		652,863.00	652,863.00	
工伤保险费		83,204.80	83,204.80	
生育保险费		29,578.00	29,578.00	
4.工会经费和职工教育经费		14,000.00	14,000.00	
合 计	4,192,650.88	15,581,869.35	16,761,383.21	3,013,137.02

3. 设定提存计划情况

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
1.基本养老保险		1,231,114.50	1,231,114.50	
2.失业保险费		32,397.75	32,397.75	
合 计		1,263,512.25	1,263,512.25	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
1.基本养老保险		1,697,212.00	1,697,212.00	
2.失业保险费		87,898.50	87,898.50	
合 计		1,785,110.50	1,785,110.50	

(十五) 应交税费

税 种	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	3,741,419.50	439,538.80
企业所得税	2,407,615.48	277,069.06
城市维护建设税	212,536.73	45,389.63
房产税	509,455.26	450,487.76
土地使用税	64,880.70	64,880.70
教育费附加	205,426.89	38,279.81
其他税费	174,829.23	62,361.90
合 计	7,316,163.79	1,378,007.66

(十六) 其他应付款

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	176,739.65	168,534.69
其他应付款项	3,977,582.70	676,867.58
合 计	4,154,322.35	845,402.27

1. 应付利息

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款应付利息	176,739.65	168,534.69
合 计	176,739.65	168,534.69

2. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
资金拆借	1,144,880.00	
往来款	2,308,360.88	461,384.78
报销款	254,899.71	177,019.00
其他	269,442.11	38,463.80
合 计	3,977,582.70	676,867.58

(十七) 股本

投资者名称	2018年12月31日	2017年12月31日
钱玉峰	43,938,000.00	43,938,000.00
扬中市创新投资有限公司	16,716,000.00	16,716,000.00
钱存根	14,568,000.00	14,568,000.00
扬中市嘉诚投资开发有限公司	8,358,000.00	8,358,000.00
合 计	83,580,000.00	83,580,000.00

(十八) 资本公积

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
资本溢价	4,581,822.97			4,581,822.97
合 计	4,581,822.97			4,581,822.97

类 别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、资本溢价	40,000,000.00		35,418,177.03	4,581,822.97
二、其他资本公积	801,372.34		801,372.34	
合 计	40,801,372.34		36,219,549.37	4,581,822.97

注1:2017年12月9日,有限公司召开股东会,会议同意有限公司按照净资产折股整体变更设立股份有限公司,有限公司整体转制为股份有限公司,按净资产折股,2017年8月31

日净资产为 88,161,822.97 元(其中实收资本 83,580,000.00 元,资本公积 40,801,372.34 元,未分配利润-36,219,549.37 元),以 1.05481961:1 折为股本,其中 83,580,000.00 元为股本,高于账面的 4,581,822.97 元折为资本公积。大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具大信验字[2018]17-00001 号《验资报告》。

(十九) 未分配利润

项目	2018 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,996,037.69	
调整后期初未分配利润	3,996,037.69	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	11,810,035.09	
减:提取法定盈余公积	1,181,003.51	净利润的 10%
期末未分配利润	14,625,069.27	

项目	2017 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-45,641,105.02	
调整后期初未分配利润	-45,641,105.02	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	13,417,593.34	
有限公司整体折股变更股份有限公司	36,219,549.37	
期末未分配利润	3,996,037.69	

注:有限公司整体折股变更股份有限公司具体说明请查看(十八)资本公积注 1 说明。

(二十) 营业收入和营业成本

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	253,684,604.33	194,789,360.18	168,203,270.82	126,452,426.13
工业阀门	253,684,604.33	194,789,360.18	168,203,270.82	126,452,426.13
合 计	253,684,604.33	194,789,360.18	168,203,270.82	126,452,426.13

(二十一) 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	536,712.50	315,795.56
房产税	561,231.70	643,693.09
土地使用税	160,379.08	160,379.10
印花税	161,791.87	106,277.42
教育费附加	536,712.50	315,795.59
合 计	1,956,827.65	1,541,940.76

(二十二) 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
运费	5,060,787.54	3,208,419.86
职工薪酬	1,890,428.11	1,657,321.07
差旅费	701,988.02	441,977.59
包装费	556,150.99	349,315.49
招待费	239,631.23	166,662.70
广告费	132,349.39	67,547.17
其他	132,070.31	4,429.79
合 计	8,713,405.59	5,895,673.67

(二十三) 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,420,707.87	3,026,370.22
折旧及摊销	2,944,138.83	2,232,638.02
招待费	2,583,053.24	1,770,855.24
服务费	2,456,812.81	1,644,820.53
办公费用	1,684,787.33	1,117,224.57
差旅费	1,392,507.93	959,405.03
小车费用	694,012.91	482,314.85
绿化费	180,897.52	142,352.60
其他	493,064.75	328,238.00
合 计	15,849,983.19	11,704,219.06

(二十四) 研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
材料	8,783,439.18	3,974,608.53
职工薪酬	1,638,834.05	1,530,849.51
设备折旧费	802,605.42	811,698.46
新产品设计费	180,000.00	380,000.00
新产品鉴定费		10,000.00
其他	131,723.29	733,329.38
合 计	11,536,601.94	7,440,485.88

(二十五) 财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用	6,126,628.20	6,049,070.64
减：利息收入	124,626.71	767,800.23
汇兑损失	0.01	0.67
手续费及其他支出	456,584.81	320,821.36
合 计	6,458,586.31	5,602,092.44

(二十六) 资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,667,395.40	-1,274,266.95
合 计	1,667,395.40	-1,274,266.95

(二十七) 投资收益

类 别	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益		532,203.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,263.40	705,066.51
理财产品利息收入	10,802.47	
合 计	14,065.87	1,237,270.18

(二十八) 资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度
固定资产处置利得	167,977.58	2,554.62
合 计	167,977.58	2,554.62

(二十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,396,517.25	1,396,517.25	2,992,992.98	2,992,992.98
其他	0.05	0.05	20,801.45	20,801.45
合 计	1,396,517.30	1,396,517.30	3,013,794.43	3,013,794.43

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	2018 年度		2017 年度	
	发生额	与资产相关 /与收益相 关	发生额	与资产相关/与收 益相关
扬中市首批 2017 年度“金山英才”计划 资助资金 扬中市西来桥镇财政所	600,000.00	与收益相关		
扬中市第三批 2015 年度省级高层次创 业人才 扬中市西来桥镇财政所	150,000.00	与收益相关		
市发改经信委 国家测量管理体系认证	100,000.00	与收益相关		
西发〔2017〕9 号鼓励性奖励 镇六强	150,000.00	与收益相关		
科技奖励 扬中市西来桥镇财政局			180,000.00	与收益相关
2016 年度中小企业服务专项资金 扬中 市财政局			150,000.00	与收益相关
政府政策性奖励 扬中市发改经信委			294,800.00	与收益相关
扬中市财政局 2017 年审计工业和信息 转型升级资金			700,000.00	与收益相关
扬中市财政局镇江市 2017 年度科技创 新资金（创新能力建设计划一五星级研 发机构）			250,000.00	与收益相关
扬中市西来桥人民政府科技三项费补 助			200,000.00	与收益相关
扬中市财政局 2017 年度企业研究开发 费用			264,800.00	与收益相关
扬中市科学技术局 2017 年度扬中市科 技支撑与成果转化专项资金（第一批）			105,000.00	与收益相关
扬中市重点研发与成果转化专项资金 项目			140,000.00	与收益相关
其他	396,517.25	与收益相关	708,392.98	与收益相关
合 计	1,396,517.25		2,992,992.98	

(三十) 营业外支出

项 目	2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损 益的金额	发生额	计入当期非经常性损 益的金额
对外捐赠	51,700.00	51,700.00		
罚金/滞纳金	55,474.79	55,474.79		
其他	5,600.00	5,600.00		
合 计	112,774.79	112,774.79		

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,618,304.25	1,485,589.75
递延所得税费用	-250,109.31	191,140.04
合 计	2,368,194.94	1,676,729.79

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度	2017 年度
利润总额	14,178,230.03	15,094,319.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,126,734.50	2,264,147.86
子公司适用不同税率的影响		-1,132.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,460.44	77,637.99
加计扣除费用的影响		-663,923.99
所得税费用	2,368,194.94	1,676,729.79

(三十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
收到其他与经营活动有关的现金	30,594,030.56	12,807,063.35
其中：利息收入	124,626.71	767,800.23
押金、保证金收入	5,813,849.88	1,299,924.00
往来及其他	23,259,036.72	7,886,346.14
政府补助	1,396,517.25	2,852,992.98
支付其他与经营活动有关的现金	32,803,405.58	25,638,266.60
其中：付现销售费用	6,822,977.48	4,233,922.81
付现管理费用	9,485,136.49	10,217,790.81
付现研发费用	9,095,162.47	2,551,833.01
投标保证金	5,539,596.41	2,674,792.00
往来及其他	1,860,532.73	5,959,927.97

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	6,220,000.00	10,761,596.50
其中：收到非关联方资金拆借	5,075,120.00	
关联方资金拆借	1,144,880.00	10,761,596.50
支付其他与筹资活动有关的现金		26,527,183.96

项 目	2018 年度	2017 年度
其中：支付票据融资付款		9,900,000.00
支付关联方资金拆借		16,407,651.24
支付非关联方资金拆借		219,532.72

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,810,035.09	13,417,589.27
加：资产减值准备	1,667,395.40	-1,274,266.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,348,284.53	5,197,455.15
无形资产摊销	387,602.40	381,435.74
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）	-167,977.58	-2,554.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,126,628.20	6,049,070.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,065.87	-1,237,270.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-250,109.31	191,640.04
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）	-7,813,432.85	-10,696,363.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,745,327.01	27,214,146.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,206,315.25	-31,075,397.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,555,348.25	8,165,485.45
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	15,701,951.20	14,181,497.34
减：现金的期初余额	14,181,497.34	10,581,594.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,520,453.86	3,599,902.84

2. 现金及现金等价物

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金	15,701,951.20	14,181,497.34
其中：库存现金	17,090.36	24,175.35
可随时用于支付的银行存款	13,128,800.81	10,187,321.99
可随时用于支付的其他货币资金	2,556,060.03	3,970,000.00
二、期末现金及现金等价物余额	15,701,951.20	14,181,497.34

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018 年 12 月 31 日	
	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,549,622.45	保函、银行承兑汇票保证金
固定资产	49,118,875.27	短期借款抵押物
无形资产	13,416,288.91	短期借款抵押物
合 计	65,084,786.63	

六、合并范围的变更

(一) 2017年度出售子公司股权情况

1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值与按照公允价值重新计量的利得或损失	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
扬中市江馨怡园艺有限公司	1,100,000.00	100.00	转让	2017年6月6日	办妥工商变更手续	470,129.81						

(二) 合并范围发生变化的其他原因

2017年度内注销子公司的情况

子公司名称	子公司注册资本(元)	公司持股比例	子公司经营范围	子公司注册地	注销日期
扬中市西米废旧金属回收有限公司	500,000.00	100.00	废旧金属回收(不含危险品、汽车(含拆解))	扬中市西米桥镇西米村	2017年4月
江苏亿阀流体技术检测有限公司	5,080,000.00	98.00	流体控制设备技术检测及技术研发; 工程技术咨询服务; 流体控制设备的安装服务; 机械设备、电气设备、通用零部件销售。	镇江市扬中市西米桥镇港北西路34号	2017年4月
江苏亿阀物流有限公司	5,080,000.00	98.00	货运代理(代办)、货物配载; 普通货物的仓储(不含危险化学品); 货物装卸服务(不含港口装卸); 物流信息咨询。服务。(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)	镇江市扬中市西米桥镇港北西路34号	2017年4月

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。期末应收账款在合同结算期内，其他应收款中无逾期款项，公司对应收款项已按坏账估计政策计提减值准备。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

（三）市场风险

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

（四）利率风险

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

公司期末不存在现金流量利率风险。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的实际控制人为自然人钱存根、钱玉峰, 持股比例分别为 52.57%、17.43%; 表决权比例分别为 52.57%、17.43%。

(二) 本公司的子公司

详见附注“六、合并范围的变更”。

(三) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
扬中市绿地园林研究中心	实际控制人的全资子公司
盐城市大丰区亿然阀门有限公司	实际控制人任监事的公司
上海携德实业有限公司	实际控制人施加重大影响的公司
江苏亿大新能源科技有限公司	实际控制人控制的公司
北自精工机械(常州)有限公司	实际控制人施加重大影响的公司
扬中市江馨怡园艺有限公司	实际控制人任监事的公司
南京海固机械设备有限公司	叶钱平担任监事的公司
南京海嘉能机械设备有限公司	叶钱平担任监事的公司
扬中市福星洲金属回收有限公司	叶钱平担任监事的公司
钱玉峰	持股 5%以上股东
郑捷	股东钱玉峰配偶
钱存根	持股 5%以上股东
叶钱平	股东钱玉峰的表弟
王建平	公司董事
曹章林	公司董事
陈虹谕	公司董事
王启贵	公司监事
沈圣华	公司监事
陆朝良	公司监事
吉利	财务总监
海携德实业有限公司	实际控制人控制或施加重大影响的企业
扬中市金桥股权投资有限公司	持有公司 5%以上股份的股东控制的其他企业
镇江丰会绿建企业管理合伙企业(有限合伙)	持有公司 5%以上股份的股东控制的其他企业
扬中市金融控股集团有限公司	关联自然人担任董事、监事、高管或控制的除公司之外的其他企业
扬中市投资担保有限公司	关联自然人担任董事、监事、高管或控制的除公司之外的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
扬中市金控基金管理有限公司	关联自然人担任董事、监事、高管或控制的除公司之外的其他企业
扬中金控金融信息服务有限公司	关联自然人担任董事、监事、高管或控制的除公司之外的其他企业
扬中市金控投资管理有限公司	关联自然人担任董事、监事、高管或控制的除公司之外的其他企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年		2017年	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
盐城市大丰区亿然阀门有限公司	采购	购原材料	公允价格	747,688.00	0.34		
南京海固机械设备有限公司	采购	购原材料	公允价格			4,130,504.27	3.23
南京海嘉能机械设备有限公司	采购	购原材料	公允价格			3,809,897.44	2.98

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2018年度					
镇江维纳特气门有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	3,300,000.00	2018-04-04	2019-01-15	否
江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	5,700,000.00	2018-05-11	2019-05-08	否
镇江维纳特气门有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	4,000,000.00	2018-09-21	2019-04-24	否
镇江维纳特气门有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	2,700,000.00	2018-09-26	2019-06-12	否
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	5,370,000.00	2018-04-26	2019-02-25	否
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	2,100,000.00	2018-07-02	2019-02-26	否
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	5,000,000.00	2018-09-27	2019-05-24	否
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	5,000,000.00	2018-09-29	2019-05-28	否
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	7,300,000.00	2018-11-06	2019-07-05	否
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	2,000,000.00	2018-11-06	2019-07-05	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
镇江维纳特气门有限公司、金龙、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	6,000,000.00	2018-05-14	2019-05-10	否
2017年度					
江苏利民纸品包装有限公司及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	10,000,000.00	2016-04-08	2017-02-06	是
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	7,400,000.00	2016-05-23	2017-03-09	是
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	7,300,000.00	2016-06-03	2017-03-15	是
江苏利民制品包装有限公司及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	2,000,000.00	2016-06-21	2017-04-11	是
江苏太阳集团有限公司及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	8,500,000.00	2016-06-21	2017-04-12	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	5,700,000.00	2016-06-23	2017-05-18	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	4,500,000.00	2016-07-20	2017-02-13	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	1,000,000.00	2016-09-23	2017-04-20	是
江苏利民制品包装有限公司及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	5,000,000.00	2016-09-27	2017-07-25	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	4,500,000.00	2016-11-14	2017-06-15	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	3,800,000.00	2016-11-14	2017-08-10	是
镇江维纳特气门有限公司、钱存根、金龙	江苏亿阀集团有限公司	6,000,000.00	2016-11-17	2017-11-17	是
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	1,600,000.00	2016-11-24	2017-11-23	是
钱存根、王玮、童婷、施大龙、李萍、周利仙、束培红	江苏亿阀集团有限公司	2,420,000.00	2016-11-29	2017-09-20	是
钱存根、王玮、童婷、施大龙、李萍、周利仙、束培红	江苏亿阀集团有限公司	2,740,000.00	2016-11-29	2017-09-20	是
钱存根、王玮、童婷、施大龙、李萍、周利仙、束培红	江苏亿阀集团有限公司	2,840,000.00	2016-11-29	2017-09-20	是
钱存根、扬中市绿地园林研究中心	江苏亿阀集团有限公司	10,000,000.00	2017-02-08	2017-12-07	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	4,500,000.00	2017-02-13	2017-11-07	是
钱存根、江苏亿阀集团有限	江苏亿阀集团有限公	5,850,000.00	2017-03-14	2018-03-13	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	司				
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	7,300,000.00	2017-03-16	2018-03-12	是
钱存根、扬中市绿地园林研究中心	江苏亿阀集团有限公司	2,000,000.00	2017-04-13	2018-02-12	是
江苏太阳集团有限公司及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	8,500,000.00	2017-04-17	2018-02-16	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	1,000,000.00	2017-05-02	2018-01-04	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	5,700,000.00	2017-06-07	2018-05-09	是
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	6,000,000.00	2017-06-26	2018-04-18	是
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	2,050,000.00	2017-06-26	2018-04-25	是
钱存根、扬中市绿地园林研究中心	江苏亿阀集团有限公司	5,370,000.00	2017-06-26	2018-04-25	是
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	4,200,000.00	2017-06-30	2018-04-11	是
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	600,000.00	2017-07-04	2018-04-11	是
镇江维纳特气门有限公司、金龙、钱存根	江苏亿阀集团有限公司	6,000,000.00	2017-10-27	2018-05-11	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	3,500,000.00	2017-09-14	2018-04-11	是
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	4,200,000.00	2017-11-03	2018-07-10	是
钱存根、周利仙、束培红	江苏亿阀集团有限公司	2,740,000.00	2017-09-20	2018-08-15	是
钱存根、施大龙、李萍	江苏亿阀集团有限公司	2,840,000.00	2017-09-20	2018-08-15	是
钱存根、王伟、童婷	江苏亿阀集团有限公司	2,420,000.00	2017-09-14	2018-07-13	是
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	1,600,000.00	2017-11-28	2018-09-24	是
钱存根、扬中市绿地园林研究中心	江苏亿阀集团有限公司	5,000,000.00	2017-12-11	2018-10-07	是
钱存根、扬中市绿地园林研究中心	江苏亿阀集团有限公司	5,000,000.00	2017-12-11	2018-09-27	是
江苏亿阀集团有限公司	江苏亿大新能源科技有限公司	1,950,000.00	2017-06-21	2018-06-20	是
江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	5,890,000.00	2014-07-15	2017-07-15	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	5,640,000.00	2014-07-15	2017-07-15	是
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	102,300,000.00	2012-09-08	2017-09-07	是
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	120,000,000.00	2013-12-26	2017-12-25	是
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	534,000.00	2015-07-01	2020-07-01	否

备注：江苏亿阀集团有限公司为本公司曾用名。

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
2018 年度					
钱玉锋	拆入	1,144,880.00	2018-12-13	2019-01-09	资金往来
叶钱平	拆出	40,000.00	2018-03-28	2018-04-04	资金往来
叶钱平	拆出	120,000.00	2018-03-28	2018-05-09	资金往来
叶钱平	拆出	500,000.00	2018-03-28	2018-05-08	资金往来
叶钱平	拆出	789,768.92	2018-03-28	2018-06-19	资金往来
叶钱平	拆出	300,000.00	2018-04-12	2018-04-12	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆入	3,000,000.00	2018-03-07	2018-05-23	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆入	1,100,000.00	2018-08-06	2018-08-31	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆入	600,000.00	2018-07-30	2018-08-28	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆入	1,000,000.00	2018-08-15	2018-08-28	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆入	2,000,000.00	2018-08-13	2018-08-28	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆入	400,000.00	2018-08-07	2018-08-28	资金往来
2017 年度					
钱玉锋	拆入	1,200,000.00	2017-04-30	2017-07-30	资金往来
江苏亿大新能源科技有限公司	拆入	9,561,596.50	2017-03-27	2017-12-26	资金往来
扬中市绿地园林研究中心	拆出	34,000.00	2017-06-17	2017-11-15	资金往来
钱存根	拆出	7,241,651.24	2017-01-25	2017-08-31	资金往来
江苏亿大新能源科技有限公司	拆出	9,132,000.00	2017-01-31	2017-07-31	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-01-05	2017-01-18	资金往来
叶钱平	拆出	800,000.00	2017-06-30	2017-07-05	资金往来
叶钱平	拆入	1,700,000.00	2017-03-09	2017-04-28	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-03-09	2017-05-31	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-04-01	2017-05-31	资金往来

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
叶钱平	拆入	600,000.00	2017-05-02	2017-06-30	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-05-02	2017-06-30	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-05-05	2017-06-30	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-06-02	2017-08-29	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-08-22	2017-08-25	资金往来
叶钱平	拆入	578,321.00	2017-08-22	2017-08-29	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-06-02	2017-08-29	资金往来
叶钱平	拆入	1,000,000.00	2017-07-04	2017-09-18	资金往来
叶钱平	拆入	5,494.85	2017-10-31	2017-12-31	资金往来
叶钱平	拆入	33,905.00	2017-12-31	2018-01-12	资金往来
叶钱平	拆入	600,000.00	2017-09-18	2017-10-24	资金往来
叶钱平	拆出	782,242.05	2017-08-25	2017-08-25	资金往来
叶钱平	拆出	900,000.00	2017-04-28	2017-04-30	资金往来
叶钱平	拆出	500,000.00	2017-08-29	2017-10-24	资金往来
叶钱平	拆入	59,021.07	2017-10-24	2018-03-28	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	900,000.00	2017-06-26	2017-06-30	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	12,520,000.00	2017-06-26	2017-08-25	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	4,200,000.00	2017-06-30	2017-08-25	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	6,000.00	2017-07-03	2017-08-25	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	600,000.00	2017-07-04	2017-08-25	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	8,674,000.00	2017-07-12	2017-08-25	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	5,226,000.00	2017-07-12	2017-08-28	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	6,254,000.00	2017-07-20	2017-08-28	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	1,746,000.00	2017-07-20	2017-08-29	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	5,000.00	2017-08-07	2017-08-29	资金往来
扬中市福星洲金属回收有限公司	拆出	4,150,000.00	2017-11-10	2017-12-07	资金往来

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2018 年		2017 年	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
钱存根	处置江苏亿阀股份有限公司固定资产	118,000.00	44.03		
钱存根	应收江苏荣昌机械制造集团有限公司担保代偿款签订《债权转让协议》	12,000,000.00	100.00		
郑捷	处置扬中市江馨怡园艺有限公司固定资产			58,606.84	5.06
郑捷	处置扬中市江馨怡园艺有限公司股权			1,100,000.00	94.94

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日余额		2017 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	南京海固机械设备有限公司			10,000.00	
预付账款	盐城市大丰区亿然阀门有限公司			1,000,000.00	
应收账款	钱存根	118,000.00	5,900.00		
合 计		118,000.00	5,900.00	1,010,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日余额	2017 年 12 月 31 日余额
应付账款	盐城市大丰区亿然阀门有限公司	454,375.90	
其他应付款	钱玉峰	1,184,853.48	42,897.00
其他应付款	扬中市江馨怡园艺有限公司		9,803.92
其他应付款	叶钱平	8,789.99	92,926.07
合 计		1,648,019.37	145,626.99

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

(1) 2018 年资产抵押事项

抵押权银行	贷款本金	贷款到期日	抵押物	抵押物账面价值	抵押人	权证号
中国建设银行股份有限公司扬州支行	13,400,000.00	2019 年 7 月 5 日	房产、土地使用权	28,397,214.59	江苏亿阀股份有限公司	2016 不动产证 0005420 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	1,600,000.00	2019 年 5 月 16 日	房产	7,633,182.20	江苏亿阀股份有限公司	苏(2018)扬中市不动产权第 0000613 号、苏(2018)扬中市不动产权第 0000709 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	2,050,000.00	2019 年 2 月 22 日	房产	7,633,182.20	江苏亿阀股份有限公司	苏(2018)扬中市不动产权第 0000613 号、苏(2018)扬中市不动产权第 0000709 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	5,850,000.00	2019 年 1 月 8 日	房产、土地使用权	26,504,767.32	江苏亿阀股份有限公司	苏(2018)扬中市不动产权第 0000709 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	6,000,000.00	2019 年 2 月 19 日	房产、土地使用权	26,504,767.32	江苏亿阀股份有限公司	2018 扬中市不动产权第 0000453 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	8,470,000.00	2019 年 6 月 28 日	房产、土地使用权	26,504,767.32	江苏亿阀股份有限公司	2018 扬中市不动产权第 0000453 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	4,000,000.00	2019 年 8 月 16 日	房产、土地使用权	26,504,767.32	江苏亿阀股份有限公司	2018 扬中市不动产权第 0000453 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	4,000,000.00	2019 年 8 月 20 日	房产、土地使用权	26,504,767.32	江苏亿阀股份有限公司	2018 扬中市不动产权第 0000453 号
中国农业银行股份有限公司扬州支行	4,800,000.00	2019 年 8 月 26 日	房产、土地使用权	26,504,767.32	江苏亿阀股份有限公司	2018 扬中市不动产权第 0000453 号
合 计	50,170,000.00					

(2) 2017 年资产抵押事项

抵押权银行	贷款本金	贷款到期日	抵押物	抵押物账面价值	抵押人	权证号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	5,850,000.00	2018年3月13日	房产、土地使用权	7,933,267.72	江苏亿阀集团有限公司	苏(2016)第0000571号、苏(2016)第0005664号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	7,300,000.00	2018年3月12日	房产、土地使用权	7,933,267.72	江苏亿阀集团有限公司	苏(2016)第0000571号、苏(2016)第0005664号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	6,000,000.00	2018年4月18日	房产、土地使用权	27,262,906.92	江苏亿阀集团有限公司	扬房字81801324号、扬国用(2013)第2340号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,050,000.00	2018年4月25日	房产、土地使用权	7,933,267.72	江苏亿阀集团有限公司	苏(2016)扬中市不动产权第0000571号、苏(2016)扬中市不动产权第0005664号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	4,200,000.00	2018年4月11日	房产、土地使用权	27,262,906.92	江苏亿阀集团有限公司	扬房字第81801324号、扬国用(2013)第2340号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	600,000.00	2018年4月11日	房产、土地使用权	27,262,906.92	江苏亿阀集团有限公司	扬房字第81801324号、扬国用(2013)第2340号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	4,000,000.00	2018年5月18日	房产、土地使用权	27,262,906.92	江苏亿阀集团有限公司	扬房字第81801324号、扬国用(2013)第2340号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	4,000,000.00	2018年5月18日	房产、土地使用权	27,262,906.92	江苏亿阀集团有限公司	扬房字第81801324号、扬国用(2013)第2340号
中国工商银行股份有限公司扬州支行	3,500,000.00	2018年4月11日	机械设备、房产、土地	57,471,949.35	江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	宁房权证六转字第224295号、宁六固用(2017)第02245号、苏(2016)扬中市不动产权0005633号
中国工商银行股份有限公司扬州支行	4,200,000.00	2018年7月10日	机械设备、房产、土地	57,471,949.35	江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	宁房权证六转字第224295号、宁六固用(2017)第02245号、苏(2016)扬中市不动产权0005633号

抵押权银行	贷款本金	贷款到期日	抵押物	抵押物账面价值	抵押人	权证号
中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	1,600,000.00	2018年9月24日	房产、土地使用权	7,933,267.72	江苏亿阀集团有限公司	苏(2016)扬中市不动产权第0000571号、苏(2016)扬中市不动产权第0005664号
合 计	43,300,000.00					

(3) 2018年其他公司为本公司担保情况

担保单位	被担保单位	担保性质	贷款行	贷款金额	债务到期日
镇江维纳特气门有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国工商银行股份有限公司扬州支行	3,300,000.00	2019年1月15日
江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国工商银行股份有限公司扬州支行	5,700,000.00	2019年5月8日
镇江维纳特气门有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国工商银行股份有限公司扬州支行	4,000,000.00	2019年4月24日
镇江维纳特气门有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国工商银行股份有限公司扬州支行	2,700,000.00	2019年6月12日
石淋	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,000,000.00	2019年2月18日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	5,370,000.00	2019年2月25日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,100,000.00	2019年2月26日
王玮、董婷	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,420,000.00	2019年3月12日
周利仙、束培红	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,740,000.00	2019年4月16日
施大龙、李萍	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,840,000.00	2019年4月16日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	5,000,000.00	2019年5月24日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	5,000,000.00	2019年5月28日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	7,300,000.00	2019年7月5日

担保单位	被担保单位	担保性质	贷款行	贷款金额	债务到期日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀股份有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	2,000,000.00	2019年7月5日
镇江维纳特气门有限公司、金龙、钱存根	江苏亿阀股份有限公司	保证借款	江苏扬中农村商业银行股份有限公司西来桥支行	6,000,000.00	2019年5月10日
合 计				58,470,000.00	

(4) 2017年其他公司为本公司担保情况

担保单位	被担保单位	担保性质	贷款行	贷款金额	债务到期日
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	5,850,000.00	2018年3月13日
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	7,300,000.00	2018年3月12日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	2,000,000.00	2018年2月12日
江苏太阳集团有限公司及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	信用保证	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	8,500,000.00	2018年2月16日
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	6,000,000.00	2018年4月18日
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	2,050,000.00	2018年4月25日
扬中市绿地园林研究中心及钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	5,370,000.00	2018年4月25日
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	4,200,000.00	2018年4月11日
钱存根	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬中西来桥支行	600,000.00	2018年4月11日
镇江维纳特气门有限公司、金龙、钱存根	江苏亿阀集团有限公司	保证借款	江苏扬中农村商业银行股份有限公司西来桥支行	6,000,000.00	2018年5月11日
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国工商银行股份有限公司扬中支行	3,500,000.00	2018年4月11日
镇江维纳特气门有限公司及钱存根、江苏亿阀集团有限公司、江苏亿大新能源科技有限公司	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国工商银行股份有限公司扬中支行	4,200,000.00	2018年7月10日

担保单位	被担保单位	担保性质	贷款行	贷款金额	债务到期日
钱存根、周利仙、束培红	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,740,000.00	2018年8月15日
钱存根、施大龙、李萍	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,840,000.00	2018年8月15日
钱存根、王玮、童婷	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	2,420,000.00	2018年7月13日
钱存根、江苏亿阀集团有限公司	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	1,600,000.00	2018年9月24日
钱存根、扬中市绿地园林研究中心	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	5,000,000.00	2018年10月7日
钱存根、扬中市绿地园林研究中心	江苏亿阀集团有限公司	抵押及保证借款	中国农业银行股份有限公司扬州西来桥支行	5,000,000.00	2018年9月27日
合 计				75,170,000.00	

(二)或有事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项**(一) 分部报告**

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无分部报告。

(二) 其他

报告期内无其他应当披露的其他事项。

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**

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	7,741,995.14	5,160,605.00
应收账款	108,670,547.45	80,320,549.26
减：坏账准备	8,675,608.45	6,855,488.97
合 计	107,736,934.14	78,625,665.29

其中：应收账款分类披露

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	108,670,547.45	100.00	8,675,608.45	7.98
合 计	108,670,547.45	100.00	8,675,608.45	7.98

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	80,320,549.26	100.00	6,855,488.97	8.54
合 计	80,320,549.26	100.00	6,855,488.97	8.54

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	93,295,129.66	5.00	4,664,756.47	62,351,368.64	5.00	3,117,568.44
1至2年	9,565,572.40	10.00	956,557.24	12,538,624.90	10.00	1,253,862.49
2至3年	3,019,996.89	30.00	905,999.07	3,054,569.31	30.00	916,370.79
3至4年	798,768.69	50.00	399,384.35	1,351,129.96	50.00	675,564.98
4至5年	1,210,842.46	80.00	968,673.97	663,670.90	80.00	530,936.72
5年以上	780,237.35	100.00	780,237.35	361,185.55	100.00	361,185.55
合 计	108,670,547.45		8,675,608.45	80,320,549.26		6,855,488.97

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年度计提坏账准备金额为1,820,119.48元；2017年度计提坏账准备金额为1,322,814.50元。

3. 截止2018年12月31日，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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
红宝丽集团泰兴化学有限公司	10,198,158.86	9.38	672,437.59
恒力石化（大连）炼化有限公司	9,119,601.80	8.39	455,980.09
中石化南京工程有限公司	8,469,838.30	7.79	423,491.92
中国石油化工股份有限公司南京阀门供应储备中心	7,320,766.54	6.74	366,038.33
福建联合石油化工有限公司	6,290,421.70	5.79	314,521.09
合 计	41,398,787.20	38.09	2,232,469.02

(二) 其他应收款

类 别	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款项	4,727,310.66	20,628,839.94
减：坏账准备	1,310,659.68	1,463,383.76
合 计	3,416,650.98	19,165,456.18

其中：其他应收款项披露

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,727,310.66	78.85	310,659.68	8.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,000,000.00	21.15	1,000,000.00	100.00
合 计	4,727,310.66	100.00	1,310,659.68	27.73

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	58.17		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,628,839.94	36.98	463,383.76	6.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,000,000.00	4.85	1,000,000.00	100.00
合 计	20,628,839.94	100.00	1,463,383.76	7.09

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,063,371.67	5.00	103,168.58	6,092,677.14	5.00	304,633.86
1至2年	1,175,292.00	10.00	117,529.20	1,069,319.00	10.00	106,931.90
2至3年	299,873.00	30.00	89,961.90			
3至4年				103,636.00	50.00	51,818.00
合 计	3,538,536.67		310,659.68	7,265,632.14		463,383.76

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金	188,773.99			363,207.80		
合 计	188,773.99			363,207.80		

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018、2017各年度计提坏账准备金额分别为-152,724.08元、-2,597,081.45元；

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日
非关联方资金拆借	1,000,000.00	15,500,000.00
备用金	188,773.99	363,207.80
往来款	527,926.14	1,480,768.14
保证金	3,010,610.53	3,284,864.00
合 计	4,727,310.66	20,628,839.94

4. 截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中金支付有限公司	保证金	40,300.00	1年以内	0.85	2,015.00
		1,124,792.00	1至2年	23.79	112,479.20
		268,876.00	2至3年	5.69	80,662.80
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,193,216.95	1年以内	25.24	59,660.85
扬中市鑫泽电气科技有限公司	非关联方资金拆借	1,000,000.00	3至4年	21.15	1,000,000.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	238,492.00	1年以内	5.04	11,924.60
张斌	往来款	150,000.00	1年以内	3.17	7,500.00
合 计		4,015,676.95		84.93	1,274,242.45

(三) 长期股权投资

对子公司投资

被投资单位	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏亿阀流体技术检测有限公司	4,978,400.00		4,978,400.00			
江苏亿阀物流有限公司	4,978,400.00		4,978,400.00			
扬中市西米废旧金属回收有限公司	500,000.00		500,000.00			
扬中市江馨怡园艺有限公司	600,000.00		600,000.00			
合 计	11,056,800.00		11,056,800.00			

(四) 营业收入和营业成本

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	253,684,604.33	194,789,360.18	168,203,270.82	126,452,426.13
工业阀门	253,684,604.33	194,789,360.18	168,203,270.82	126,452,426.13
合 计	253,684,604.33	194,789,360.18	168,203,270.82	126,452,426.13

(五) 投资收益

项目	2018年度	2017年度
处置长期股权投资产生的投资收益		-850.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,263.40	705,917.00

项目	2018 年度	2017 年度
理财产品利息收入	10,802.47	
合 计	14,065.87	705,066.51

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	167,977.58	2,554.62
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,396,517.25	2,992,992.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,774.74	20,801.45
所得税影响额	-226,079.23	-452,452.36
合 计	1,225,640.86	2,563,896.69

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	12.04	15.70	0.14	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.79	12.70	0.13	0.13



第 16 页至第 68 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:

编号: 1 05116827

此文件仅用于出具报告



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年08月28日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000119

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

称:

胡咏华

负责人:

注册会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

此文件仅用于出具报告





证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年一月十八日

证书有效期至: 二〇二〇年一月十八日



此文件仅用于出具报告





姓名: 郭东星
性别: 男
出生日期: 1977-04-13
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所
身份证号: 34022219770413011



此文件仅用于出具报告

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 340100030075
No. of Certificate
发证机构: 浙江省注册会计师协会
Authority of Issuance of CPAs
发证日期: 2002 年 04 月 10 日
Date of Issuance



郭东星(340100030075)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调离
Agree to be transferred to



事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the转出协会 Institute of CPAs

2013 11 23 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA



此文件仅用于出具报告

姓名
Name

1971-01-10

注册会计师协会
Institute of CPAs

330719710110039

性别
Sex

男
Male

出生日期
Date of birth

1971-01-10

工作单位
Working unit

大信会计师事务所
Daxin Accounting Firm

执业证书编号
Certificate No.

330719710110039



年度检验登记
Annual Renewal Registration

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this



证书编号
No. of Certificate

13000200632

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会
Zhejiang Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance

2013 11 23 日

2013 11 23 日