

**BNSV**

**博纳斯威**

NEEQ : 871874

**博纳斯威阀门股份有限公司**

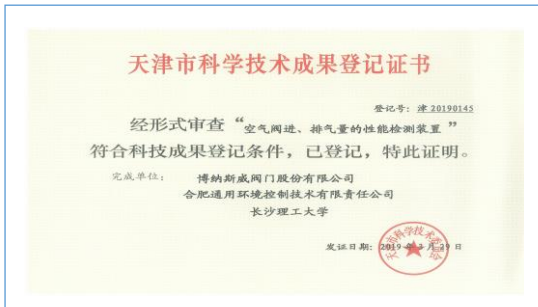
**BENSV VALVE STOCK CO.,LTD.**



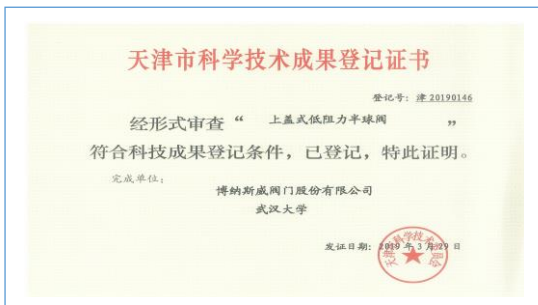
**年度报告**

**2018**

## 公司年度大事记



2018年12月份,天津市高新技术成果转化中心在天津组织召开了博纳斯威阀门股份有限公司与院校研制开发的“空气阀进排气性能检测装置”科技成果鉴定会,经鉴定委员会专家的评定为“国际领先”,这标志着公司与院校合作走产、学、研之路,创新发展得到了丰硕的科技成果,意味着公司为阀门行业的技术进步做出突出贡献。



2018年12月份,天津市高新技术成果转化中心在天津组织召开了博纳斯威阀门股份有限公司与高校合作研发生产的“上盖式低阻力半球阀”科技成果鉴定会,经鉴定委员会专家的评定为“国际先进”,这标志着公司走产、学、研研发道路,产品技术创新得到了丰硕的科技成果,意味着公司为阀门行业的技术进步做出突出贡献。



2018年10月份,公司授权的发明专利:防冲刷蝶阀(专利号:ZL201210237081.8)荣获由天津市人民政府颁发的2018年天津市专利优秀奖,跻身于天津市35个优秀专利产品之列,这标志着博纳斯威在知识产权运用、技术创新方面走在了前列,对天津经济社会发展做出了突出贡献。



2018年12月份,公司生产的“BNSV大口径多重密封可靠性工业蝶阀”荣获天津市“杀手锏”产品认定证书;“杀手锏”产品具有自主知识产权,是企业发展效果、发展潜力的集中体现,是企业市场竞争中抢占先机的关键。该荣誉的获得是对公司研发能力和企业科技创新工作极大的肯定,标志着部分产品在技术创新、市场认可度等方面走在了行业的前列。



2018年,博纳斯威阀门股份有限公司获准设立“国防特种阀门研发中心”,这标志着博纳斯威已踏上了军民融合式发展的新征程。国防技术具有高投资、高创造性、高竞争性等特点,抢先掌握就占据行业技术制高点。博纳斯威良好的创新基础和创新能力,能够更好地促进军用、民用形成统一的技术平台和制造基地,真正实现服务国防和提高效益两个目标。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	40

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、博纳斯威	指	博纳斯威阀门股份有限公司
首高阀门	指	天津首高高压阀门制造有限公司
威瑞固德	指	威瑞固德（天津）仪表有限公司
公司章程	指	《博纳斯威阀门股份有限公司章程》
《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》
股东大会	指	博纳斯威阀门股份有限公司股东大会
董事会	指	博纳斯威阀门股份有限公司董事会
监事会	指	博纳斯威阀门股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书、副总经理
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、券商	指	信达证券股份有限公司
审计机构	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	山东齐鲁律师事务所
报告期、报告年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 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。

公司负责人王东辉、主管会计工作负责人崔光雨及会计机构负责人（会计主管人员）崔光雨保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款回收的风险	报告期内，公司 2018 年应收账款净额为 120,933,116.79 元，占期末合并报表资产总额比例的 56.64%。如果公司应收账款收回不及时，将面临坏账损失风险。且报告期内及期末公司部分客户存在未按合同约定的付款期限及时付款的情形，给公司现金流带来一定的压力，同时也加大了坏账损失的风险。虽然公司主要客户为政府平台单位或大型国有企业，实力雄厚且信誉良好，实际发生坏账的风险较小，但未来如果个别客户出现财务状况恶化或不能按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失及资产流动性的风险。
客户较为分散的风险	报告期内，公司每年前五名客户均不相同，公司存在客户较为分散的风险。同时，由于客户较为分散且每年新增许多新客户，公司需要对客户的资信情况等有效核实。如果公司不能够维持良好的营销渠道，充分发挥自己的渠道优势和品牌优势，或者不能对客户的资信等情况进行有效的了解和管理，则存在一定的市场开拓风险和客户管理风险。
实际控制人治理不当的风险	报告期内，公司实际控制人为王东辉、王荣辉、王东福。上述三人合计直接持有公司 4,060 万股，并占总股本的 68.16%，三人均为公司董事，能够对公司的日常经营和重大决策产生重大影响。上述三人可凭借其控制地位，影响公司人事、生产和管理，如有决策不当，将会损害公司及中小股东的利益，造成实际经营风险。

<p>公司规范经营及治理风险</p>	<p>公司是由有限责任公司整体变更而来，在股份公司设立前，公司的法人治理机制不完善，存在公司与关联方之间频繁资金拆借且未经董事会、股东会审议通过的情形。报告期内部分销售合同与采购合同对于付款条件等合同条款约定不清。公司存在客户签收单及外销提单保留不完整等治理不规范的情形。股份公司成立后，公司虽然逐步建立了治理机制，制定了一系列制度，对上述不规范的情形进行了整改。但是股份公司成立时间较短，随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让后，资本市场对公司治理提出了更高的要求，公司的经营与治理水平可能会影响公司稳定、健康的发展。</p>
<p>原材料价格波动风险</p>	<p>公司原材料主要包括毛坯件（铸件）、钢材、铜材、驱动系统以及标准件、密封件等。报告期内供应商受环保、安全生产等原因，原材料价格不稳定呈上升趋势。如果原材料价格未来波动较大,将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	博纳斯威阀门股份有限公司
英文名称及缩写	BENSV VALVE STOCK CO.,LTD.(BNSV)
证券简称	博纳斯威
证券代码	871874
法定代表人	王东辉
办公地址	天津宝坻九园工业园区 5 号路

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	叶海
职务	董事会秘书
电话	022-22400310
传真	022-22400311
电子邮箱	bonashiwei@163.com
公司网址	<a href="http://www.bonashiwei.com">http://www.bonashiwei.com</a>
联系地址及邮政编码	天津宝坻九园工业园区 5 号路 301802
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

### 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	2006 年 8 月 3 日
挂牌时间	2017 年 8 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造-C3443 阀门和旋塞的制造
主要产品与服务项目	蝶阀、球阀、闸阀、止回阀、调流调压阀、排气阀、管路补偿接头(伸缩器)、截止阀等产品的设计、制造、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	59,560,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王东辉
实际控制人及其一致行动人	王东辉、王荣辉、王东福

#### 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	91120112789391263B	否
注册地址	天津宝坻九园工业园区 5 号路	否
注册资本（元）	59,560,000	是
报告期内，公司原注册资本 5,010 万元，完成股票发行后注册资本变更为 5,956 万元。		

#### 五、 中介机构

主办券商	信达证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郑国庆、林希忠
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	201,321,279.27	122,859,488.63	63.86%
毛利率%	31.68%	31.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,254,294.40	13,428,992.27	88.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,991,015.20	11,702,103.05	87.92%
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）	22.11%	16.64%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.25%	14.50%	-
基本每股收益	0.46	0.27	62.96%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	213,594,450.05	155,955,001.36	36.96%
负债总计	72,425,786.25	68,527,213.79	5.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,168,663.80	87,427,787.57	61.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	1.75	35.43%
资产负债率%（母公司）	33.41%	43.22%	-
资产负债率%（合并）	33.91%	43.94%	-
流动比率	2.49	1.86	-
利息保障倍数	16.15	7.87	-

#### 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	-8,173,378.04	3,896,049.65	-309.79%
应收账款周转率	2.10	1.72	-
存货周转率	6.05	5.28	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.96%	17.55%	-
营业收入增长率%	63.86%	21.69%	-
净利润增长率%	88.06%	60.05%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	59,560,000.00	50,100,000.00	18.88%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补贴	3,840,183.33
其他支出	-1,031.33
非经常性损益合计	3,839,152.00
所得税影响数	575,872.80
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,263,279.20

#### 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 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事流体类控制阀门的研发、生产及销售,专注为国内城市化、工业化及环保领域,提供冷却系统、污水处理系统、给排水系统等应用领域的解决方案。公司已取得 TS 特种设备制造许可证、ISO9001 国际质量体系认证、天津市著名商标证书、天津市名牌产品证书、天津市科技型企业、天津市科技型中小企业等认定证书;获得中国城镇供水排水协会会员及中国通用机械工业协会阀门分会会员等资格。

公司采取自主“研发/设计+生产+销售+服务”一体化的经营模式,为水利工程、市政给排水和污水处理系统、水电和火电工程提供高技术、性能独特、高可靠性配套专用阀门和一体化成套器材,如节流阀、安全阀、止回阀、调节阀等。公司通过直销为主的模式拓展业务,建立了覆盖全国范围的营销网络,客户资源稳定,市场声誉良好。公司通过以上产品销售实现持续盈利。

报告期内,公司在产品开发、安全生产、市场开拓等方面取得了实质性进展。研发方面,借助国家大力发展水利水电和环保、民生工程的大好良机,与科研院校开展产学研合作,利用现有的尖端的排气阀和调流阀的检测设备,研发高精端的阀门投放市场。生产方面,公司不断提升技术、改善工艺,使得产品质量在同行中保持优势,同时将技术含量低、可替代性强的产品类型初步淘汰,提高了公司生产效率及效益。销售方面,注重新产品开发不断提高产品的科技含量及附加值,强化全球视野和战略思维,在开拓国内市场的同时,扩大产品出口,实现超常规、跨越式发展。国内主攻国家大型调水工程、自来水公司、电子厂房、海水淡化工程、数据中心、主题公园等;布局智慧水务,开拓军工市场;国际上在现有业务的基础上,主攻欧美市场,布局一带一路沿线国家,打造国际贸易新平台,增添发展新动力。除此,公司通过展会、B2B 线上平台等方式少部分获取海外订单,并直接出口给境外客户。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司 2018 年末资产总额 21359 万元,比上年的 15596 万元增加 5763 万元,增长了 36.95%。负债总额 7243 万元,比年初的 6853 万元增加 390 万元,增长了 5.69%。期末净资产 14117 万元,比年初的 8743 万元增加 5374 万元,增长了 61.47%。资产负债率 33.91%,比上年的 43.94%下降 22.83%。

2018年度公司营业总收入20132万元，比上年的12286万元增加7846万元，增长了63.86%。净利润2525万元，比上年的1343万元增加1182万元，增长了88.01%，主要是加大了销售力度，同时优势产品效益凸显，同时政府补贴比上年增加181万元。2018年度每股收益0.44元，比上年的每股0.27元增加0.17元，增幅62.96%。

2018年6月，公司借助新三板上市挂牌的契机完成了第一次股票发行，融资2,838万元，标志着公司的发展走向健康的快车道，公司在融资方面迈出新的一步，拓宽了融资渠道，为公司今后做大做强奠定了基础。

公司十分重视科技研发工作，2018年12月份，天津市高新技术成果转化中心在天津组织召开了公司与院校研制开发的“空气阀进排气性能检测装置”和“上盖式低阻力半球阀”科技成果鉴定会。经鉴定委员会专家的评定：公司与院校研制开发的“空气阀进排气性能检测装置”为“国际领先”、“上盖式低阻力半球阀”为“国际先进”，这标志着公司与院校合作走产、学、研之路，创新发展得到了丰硕的科技成果，意味着公司为中国阀门行业的技术进步做出突出贡献，对企业效益的提高有很大的促进作用。

## (二) 行业情况

未来阀门行业企业之间的竞争将是阀门产品质量安全和产品品牌之间的竞争，产品向高技术、高参数、高寿命、智能化方向发展。国内阀门制造行业在庞大的需求环境下，也必将呈现出更好的发展前景。

国务院常务会议确定在十三五期间分步建设纳入规划的172项重大水利工程，特别是在严重缺水地区建设一批重大调水和饮水安全工程。《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》重点领域“水和矿产资源”的优先主题“水资源优化配置与综合开发利用”也明确指出要重点研究长江、黄河等重大江河综合治理及南水北调等跨流域重大水利工程治理开发的关键技术等。十三五期间，我国将迎来跨流域调水工程发展的黄金期。2018年12月6日，国新办就重大水利工程建设情况发布会：截至目前，我国172项重大水利工程已批复立项134项，累计开工132项，在建投资规模超过1万亿元。今年《政府工作报告》提出的目标任务提前完成。已有23项重大水利工程相继建成。关于供水安全经济运行，习近平总书记指示：南水北调工程功在当代，利在千秋。希望继续坚持“三先三后”用水原则，加强运行管理。李克强总理批示：希望继续精心组织、科学管理，确保工程安全平稳运行。2018年3月15日，水利部印发2018年度水利安全生产工作要点强调：牢固树立安全发展理念，大力弘扬生命至上、安全第一的思想，按照部党组关于安全生产工作的要求……以防范重特大事故、减少较大事故和一般事故为目标。

为保证调水系统的安全运行，就目前我国大型调水工程的现状而言，急需解决下列影响运行安全的技术难题：跨流域调水系统安全高效运行模式与应急处置机制；河湖库渠水资源系统优化调度与闸门泵站群联合调度控制；跨流域调水智能阀门关键技术；跨流域调水系统运行智能检测与健康诊断；跨流域调水系统高效运行水力控制。这些难题涵盖跨流域调水系统全生命周期风险机制及安全控制、调水系统高效节能先进设备制造及智能调控等基础科学前沿问题，也涵盖长距离调水工程水力控制、智能阀门成套先进装置和设备研制、长距离输水系统气液两相瞬变流理论及水锤防护、大型调水系统阀门的节能、振动、噪声和空蚀研究、多阀协同控制和安全监测及故障诊断等大型调水系统的重大共性关键技术。多项开工的大型引调水工程正逢水利建设好时机，在技术、科研和建设方面都将会得到更多关注和资金投入。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	本期期末与上年同期
----	------	------	-----------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	11,564,686.14	5.41%	7,645,957.43	4.90%	51.25%
应收票据与应收账款	126,322,977.67	59.14%	81,714,665.42	52.40%	54.59%
存货	23,405,615.81	10.96%	22,071,770.04	14.15%	6.04%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	28,628,745.86	13.40%	27,098,592.50	17.38%	5.65%
在建工程	197,435.90	0.09%	47,863.25	0.03%	312.50%
短期借款	31,700,000.00	14.84%	36,000,000.00	23.08%	-11.94%
长期借款			1,080,000.00	0.69%	-100%
资产总额	213,594,450.05	100%	155,955,001.36	100%	36.96%

#### 资产负债项目重大变动原因:

应收票据与应收账款占期末总资产的 59.16%，较年初增加 4461 万元，增幅 54.59%，其中：应收票据期末 539 万元，较年初减少 569 万元，减幅 51.35%；应收账款净额期末 12093 万元，较年初增加 5030 万元，增幅 71.22%。应收账款增加的主要原因是，本年度公司加大了销售力度，相继中标了几项大型水利工程，因工程的特殊性，结算期较长，且基本在年末进行开票结算，造成了应收款项的大幅增加。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	201,321,279.27	-	122,859,488.63	-	63.86%
营业成本	137,542,717.11	68.32%	84,437,372.19	68.73%	62.89%
毛利率%	31.68%	-	31.27%	-	-
管理费用	12,456,583.06	6.19%	12,715,678.23	10.35%	-2.04%
研发费用	8,234,870.80	4.09%	5,350,880.73	4.36%	53.90%
销售费用	10,759,258.58	5.34%	3,570,400.84	2.91%	201.35%
财务费用	2,226,157.76	1.11%	2,244,490.19	1.83%	-0.82%
资产减值损失	3,711,663.15	1.84%	965,859.86	0.79%	284.29%
其他收益	0		0		
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	24,799,608.82	12.32%	12,717,170.99	10.35%	95.01%
营业外收入	3,840,183.33	1.91%	2,032,460.00	1.65%	88.94%

营业外支出	1,031.33		825.62		24.92%
净利润	25,254,294.40	12.54%	13,428,992.27	10.93%	88.06%

#### 项目重大变动原因:

公司本期实现营业收入 20132 万元，较上年同期增加 7846 万元，增幅 63.86%，主要是企业加大了销售力度，同时优势产品带来的收益明显，随着企业品牌的知名度扩大，相继中标大型调水工程，使得企业收入大幅上升；营业成本 13754 万元，较上年同期增加 5310 万元，增幅 62.89%，主要是当期订单量增加，带来成本的相应增加；

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	179,308,265.74	112,000,970.15	60.10%
其他业务收入	22,013,013.53	10,858,518.48	102.73%
主营业务成本	125,417,150.12	76,592,317.16	63.75%
其他业务成本	12,125,566.99	7,845,055.03	54.56%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
蝶阀	117,294,502.68	58.26%	67,299,086.77	54.78%
闸阀	10,622,268.73	5.28%	9,445,358.30	7.69%
球阀	19,295,534.00	9.58%	12,058,536.95	9.81%
截止阀	1,867,372.71	0.93%	1,441,822.92	1.17%
止回阀	4,188,311.69	2.08%	2,121,605.80	1.73%
特种阀门	4,179,530.33	2.08%	11,927,143.43	9.71%
其他阀门	21,860,745.60	10.86%	7,707,415.98	6.27%
阀门配件	22,013,013.53	10.93%	10,858,518.48	8.84%

#### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	199,182,928.12	98.94%	118,998,128.04	96.86%
国外	2,138,351.15	1.06%	3,861,360.59	3.14%

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内，公司收入按产品分类分析，其中蝶阀产品收入金额 11729 万元，占营业收入的 58.26%，较上年同期增加 4999 万元，同比增幅 74.28%，变动主要原因是公司主要从事水利工程类阀门，当期工程项目中蝶阀需求量大，且大口径蝶阀附加值较高，导致报告期内蝶阀产品收入出现较大增幅；

报告期内，公司收入按产品分类分析，其中球阀产品收入金额 1929 万元，占营业收入的 9.58%，较上年同期增加 723 万元，增幅 59.95%，变动主要原因是阀门产品在工程项目中不存在固定类别占比，而是工程设计方根据工程环境个性设计，导致报告期内球阀产品收入出现较大增幅。

报告期内，公司收入按产品分类分析，其中止回阀产品收入金额 419 万元，占营业收入的 2.08%，较上年同期增加 207 万元，增幅 97.64%，主要是阀门产品在销售中没有固定比例，是按客户设计需求生产，不同的工程项目对阀门的需求存在较大差异，导致报告期内止回阀产品收入出现较大增幅。

报告期内，公司收入按产品分类分析，其中特种阀门产品收入 418 万元，占营业收入的 2.08%，较上年同期减少 775 万元，降幅 64.96%，特种阀门主要包括调流阀及排气阀等，为保护产品信息将上述产品合并到特种阀门披露。特种阀门相对其他阀门需求量较小，主要用于大型调水工程，且价值相对较大，导致报告期内特种阀门收入出现较大降幅。

报告期内，公司收入按产品分类分析，其中其他阀门产品收入金额 2186 万元，占营业收入的 10.86%，较上年同期增加 1415 万元，增幅 183.53%，此类产品中主要包括安全阀、疏水阀、隔膜阀等，变动较大的主要原因是阀门产品在需求中不存在固定占比，而是根据设计方需求配置，导致报告期内其他阀门收入出现较大增幅。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	仁怀市水务投资开发有限责任公司	22,698,340.81	11.27%	否
2	山东水务凯地建设有限公司	20,594,695.99	10.23%	否
3	中国华电科工集团有限公司	8,411,583.57	4.18%	否
4	新疆伊犁河流域开发建设管理局	5,785,172.39	2.87%	否
5	中建三局第一建设工程有限责任公司	5,742,679.01	2.85%	否
合计		63,232,471.77	31.40%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	唐山市丰南区超旺商贸有限公司	7,412,740.22	6.03%	否
2	青州市益阀精密铸造有限公司	4,235,111.79	3.44%	否
3	天津达沃斯阀门有限公司	4,144,929.89	3.37%	否
4	廊坊纳兰阀门有限公司	4,098,235.75	3.33%	否
5	黄骅市宏祥五金制品有限公司	4,037,387.97	3.28%	否
合计		23,928,405.62	19.45%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,173,378.04	3,896,049.65	-309.79%
投资活动产生的现金流量净额	-9,002,841.31	-1,581,742.87	469.17%
筹资活动产生的现金流量净额	21,159,942.10	385,710.43	5,385.97%

#### 现金流量分析：

1、当期经营活动产生的现金流量净额-817 万元，较上年同期减少 1207 万元，降幅 309.79%，主要是①经营活动现金流入 16945 万元，较上年同期增加 227 万元，主要是销售增加收入 7846 万元，其他与经营活动有关的现金 689 万元，同比减少 712 万元；②经营活动现金流出 17762 万元，较上年同期增

加 1434 万元，其中：购买商品、接受劳务支付的现金 14616 万元，较上年同期增加 1358 万元，主要是为及时向客户交付产品，保障生产接续，材料采购量增加，同比采购金额增加 3193 万元；因人员增加及人工成本上升，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 298 万元；支付的其他与经营活动有关的现金同比减少 839 万元，主要是支付的投标保证金减少。

2、当期投资活动产生的现金流量净额-900 万元，较上年同期增加投入 742 万元，主要是设备改造及购置增加，以及支付前期欠款。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2116 万元，较上年同期增加 2077 万元，增幅 5383.97%，主要是当期定增流入资金 2838 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

控股子公司一，企业名称：天津首高高压阀门制造有限公司；注册资本：700 万元；持股情况：100%；经营范围：中高压阀门、特种阀、管道配件、机械设备、电子产品、金属材料、五金交电制造、销售。2018 年末净资产 338.34 万元，2018 年度实现净利润-158.89 万元。

控股子公司二，企业名称：威瑞固德（天津）仪表有限公司；注册资本：55 万元；持股情况：100%；经营范围：自动控制仪表及仪器、电动控制装置、气动控制装置、液动控制装置、阀门及配件的制造、加工、销售、维修。2018 年末净资产 39.58 万元，2018 年度实现净利润 3.39 万元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未发生委托理财及衍生品投资。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司近几年的良好发展，为公司员工提供了发挥自身价值、实现理想目标的平台；公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，因此保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。经营管理



层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司持续经营情况良好。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

##### (一) 行业发展趋势

未来阀门行业企业之间的竞争将是阀门产品质量安全 and 产品品牌之间的竞争，产品向高技术、高参数、高寿命、智能化方向发展。国内阀门制造行业在庞大的需求环境下，也必将呈现出更好的发展前景。

国务院常务会议确定在十三五期间分步建设纳入规划的 172 项重大水利工程，特别是在严重缺水地区建设一批重大调水和饮水安全工程。《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》重点领域“水和矿产资源”的优先主题“水资源优化配置与综合开发利用”也明确指出要重点研究长江、黄河等重大江河综合治理及南水北调等跨流域重大水利工程治理开发的关键技术等。十三五期间，我国将迎来跨流域调水工程发展的黄金期。2018 年 12 月 6 日，国新办就重大水利工程建设情况发布会：截至目前，我国 172 项重大水利工程已批复立项 134 项，累计开工 132 项，在建投资规模超过 1 万亿元。今年《政府工作报告》提出的目标任务提前完成。已有 23 项重大水利工程相继建成。关于供水安全经济运行，习近平总书记指示：南水北调工程功在当代，利在千秋。希望继续坚持“三先三后”用水原则，加强运行管理。李克强总理批示：希望继续精心组织、科学管理，确保工程安全平稳运行。2018 年 3 月 15 日，水利部印发 2018 年度水利安全生产工作要点强调：牢固树立安全发展理念，大力弘扬生命至上、安全第一的思想，按照部党组关于安全生产工作的要求……以防范重特大事故、减少较大事故和一般事故为目标。

为保证调水系统的安全运行，就目前我国大型调水工程的现状而言，急需解决下列影响运行安全的技术难题：跨流域调水系统安全高效运行模式与应急处置机制；河湖库渠水资源系统优化调度与闸门泵站群联合调度控制；跨流域调水智能阀门关键技术；跨流域调水系统运行智能检测与健康诊断；跨流域调水系统高效运行水力控制。这些难题涵盖跨流域调水系统全生命周期风险机制及安全控制、调水系统高效节能先进设备制造及智能调控等基础科学前沿问题，也涵盖长距离调水工程水力控制、智能阀门成套先进装置和设备研制、长距离输水系统气液两相瞬变流理论及水锤防护、大型调水系统阀门的节能、振动、噪声和空蚀研究、多阀协联控制和安全监测及故障诊断等大型调水系统的重大共性关键技术。多项开工的大型引调水工程正逢水利建设好时机，在技术、科研和建设方面都将会得到更多关注和资金投入。

阀门行业是通用机械行业的基础配套行业，属于装备制造业，装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因此，国家对装备制造业的发展非常重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和扶持的政策措施。目前，阀门制造行业的部分下游行业受政策影响，对阀门的需求会比较旺盛，如火电行业要进行升级改造，水电行业要继续拓展，以及正在规划地下管廊建设的市政给排水行业等。该部分行业在未来几年将会稳步发展，形成对阀门稳定的需求，对阀门生产企业构成利好。

##### (二) 公司发展战略

###### 1、人力资源战略：

实施人才战略，缓解和消除公司发展的“瓶颈”。根据企业未来发展需要，制定企业培养人才的实施计划。改变用人观念，大力加强人才的引进和培养，做好人才储备。

## 2、技术创新战略：

继续加大研发投入，提高产品科技含量，通过技术创新，打造行业领先水平，努力做到“人无我有，人有我优”，提高产品附加值。广泛开展“三小一化”活动，“三小”即小改革、小发明、小创新；“一化”即合理化建议，充分调动员工的生产积极性。

## 3、产品营销战略：

培养一支熟悉市场，销售经验丰富，肯吃苦耐劳的销售团队，以不同的产品和服务来满足每一客户的不同需求。充分利用 IT 技术，建立完善的、高质量的开放型的营销信息系统。走多渠道销售路线，实现长渠道和短渠道相结合，重点营销和网上营销相结合。

## 4、品牌工程战略：

以产品质量为核心，以优质服务为理念，提升博纳斯威品牌价值。通过平面媒体、网络媒体等手段广泛进行品牌宣传，提高品牌认知度。自觉承担和实践社会责任，塑造企业良好的社会形象。

### (三) 经营计划或目标

2019 年，销售收入在 2018 年的基础上增长 30-50%，企业经营净利润按照销售收入的同比增长 20%-40%；本经营计划不构成业绩承诺，敬请投资者注意风险投资。

### (四) 不确定性因素

公司在发展过程中，受诸多因素的影响：有市场因素、环保政策、政策风险、国际形势等，都将对公司的发展战略的实施产生影响，经营目标只是作为企业奋斗的方向，有些风险企业自身难以规避，只能在公司可控的范围内防范风险，加强内控管理，提高经济效益，尽最大努力使股东利益最大化。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、应收账款回收的风险

报告期内，公司 2018 年应收账款净额为 120,933,116.79 元，占期末合并报表资产总额比例的 56.64%。如果公司应收账款收回不及时，将面临坏账损失风险。且报告期内及期末公司部分客户存在未按合同约定的付款期限及时付款的情形，给公司现金流带来一定的压力，同时也加大了坏账损失的风险。虽然公司主要客户为政府平台单位或大型国有企业，实力雄厚且信誉良好，实际发生坏账的风险较小，但未来如果个别客户出现财务状况恶化或不能按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失及资产流动性的风险。

应对措施：（1）公司对于重大项目采取“一对一”全程跟踪，并对业务员进行销售和回款业绩双向考核，确保每个业务员所跟踪项目的货款能尽快回收；（2）公司成立销售部清欠小组，对于超过合同期的货款，由清欠小组专项催收。通过上述措施，保证应收账款较高的循环回收率。

#### 2、客户较为分散的风险

报告期内，公司每年前五名客户均不相同，公司存在客户较为分散的风险。同时，由于客户较为分散且每年新增许多新客户，公司需要对客户的资信情况等有效核实。如果公司不能够维持良好的营销渠道，充分发挥自己的渠道优势和品牌优势，或者不能对客户的资信等情况进行有效的了解和管理，则存在一定的市场开拓风险和客户管理风险。

应对措施：公司依托目前产业利好政策，进一步拓宽经营思路，找好战略定位，积极深耕国内市场，适时创新商业模式，拟与一些大型国有工程及电力企业签订框架协议，挖掘已有存量客户业务。

### 3、实际控制人治理不当的风险报告期内

公司实际控制人为王东辉、王荣辉、王东福。上述三人合计直接持有公司 4,060 万股，并占总股本的 68.16%，三人均为公司董事，能够对公司的日常经营和重大决策产生重大影响。上述三人可凭借其控制地位，影响公司人事、生产和管理，如有决策不当，将会损害公司及中小股东的利益，造成实际经营风险。

应对措施：建立和完善股东大会、董事会、监事会等公司三会治理机制，强化外部中介机构对公司财务、法律等方面事务的审查监管，同时公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》及其他各项规章制度履行股东权利，保证公司或其他股东的合法权利不受侵害。

### 4、公司规范经营及治理风险

公司是由有限责任公司整体变更而来，在股份公司设立前，公司的法人治理机制不完善，存在公司与关联方之间频繁资金拆借且未经董事会、股东会审议通过的情形。报告期内部分销售合同与采购合同对于付款条件等合同条款约定不清。公司存在客户签收单及外销提单保留不完整等治理不规范的情形。股份公司成立后，公司虽然逐步建立了治理机制，制定了一系列制度，对上述不规范的情形进行了整改。但是股份公司成立时间较短，随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统转让后，资本市场对公司治理提出了更高的要求，公司的经营与治理水平可能会影响公司稳定、健康的发展。

应对措施：公司进一步加强建立了一系列制度的学习与执行，并根据公司的实际需求相应地设立新的管理制度，切实提高公司的治理水平。

### 5、原材料价格波动风险

公司原材料主要包括毛坯件（铸件）、钢材、铜材、驱动系统以及标准件、密封件等。报告期内供应商受环保、安全生产等原因，原材料价格不稳定呈上升趋势。如果原材料价格未来波动较大，将对公司的生产经营及盈利水平产生一定影响。

应对措施：报告期内，公司根据当时市场行情趋势的分析做出相应措施，为不影响订单的交付保证按期交货的条件下，确保生产经营和盈利水平进行大量的备货增加库存；公司进一步与上游企业进行洽谈长期合作及大量订单签订等条件与上游企业协商在市场行情没有太大的波动下不进行调整，不会影响公司的正常经营，公司将会根据市场行情的波动对产品的销售价格进行相应调整。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，未增加风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	20,740,000.000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

6. 其他	0	0
-------	---	---

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王东辉、洪碧华、王荣辉、洪渭玲、王东福、吴淑呈	为公司借款提供担保	17,000,000.00	已事前及时履行	2017年12月29日	2017-018
王东辉、洪碧华、王荣辉、洪渭玲、王东福、吴淑呈	为公司借款提供担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月19日	2018-042
天津首高高压阀门制造有限公司	为公司借款提供抵押担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月19日	2018-041

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事长王东辉及其配偶洪碧华，公司实际控制人、董事、总经理王荣辉及其配偶洪渭玲，公司实际控制人、董事、副总经理王东福及其配偶吴淑呈，为公司在中国人民银行天津红桥支行借款 1700 万元提供担保；此关联交易已于 2018 年 1 月 15 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过，于 2019 年 1 月 14 日履行完毕。

2、报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事长王东辉及其配偶洪碧华，公司实际控制人、董事、总经理王荣辉及其配偶洪渭玲，公司实际控制人、董事、副总经理王东福及其配偶吴淑呈，为公司在中国农业银行股份有限公司天津宝坻支行借款 1500 万元提供担保；此关联交易已于 2018 年 10 月 8 日召开 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

### (四) 承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司及公司的控股股东、法定代表人、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员、控股子公司出具不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形的承诺。公司核心技术人员出具了《关于与原任职单位不存在竞业禁止约定及知识产权、商业秘密方面纠纷的承诺》。

2、报告期内，公司的全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》和《规范资金往来承诺函》。

3、报告期内，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的承诺函。

4、报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的声明》和任职适格性的承诺函。

5、报告期内，公司及其控股股东、实际控制人出具关于规范使用票据的承诺和不存在重大违法违规行为的承诺。

6、报告期内，公司实际控制人出具了对公司减资瑕疵和社保缴纳的补偿性承诺。

7、报告期内，公司出具了积极办理排污许可证的承诺，公司控股股东、实际控制人出具督促公司办理排污许可证的承诺。

报告期内，上述主体均有效履行了上述承诺。

(五) 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
货币资金	冻结	2,785,521.36	1.30%	保函保证金
固定资产	抵押	8,065,887.04	3.78%	为本公司借款提供抵押担保
无形资产	抵押	909,999.04	0.43%	为本公司借款提供抵押担保
总计	-	11,761,407.44	5.51%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0%	8,822,500	28,472,500	47.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	10,150,000	17.04%	
	董事、监事、高管	0	0%	212,500	212,500	0.36%	
	核心员工	0	0%	820,000	820,000	1.38%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,100,000	100.00%	637,500	31,087,500	52.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	40,600,000	81.04%	0	30,450,000	51.13%	
	董事、监事、高管	40,600,000	81.04%	637,500	31,087,500	52.19%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		50,100,000.00	-	9,460,000	59,560,000.00	-	
普通股股东人数							43

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	王东辉	19,038,000	0	19,038,000	31.96%	14,278,500	4,759,500
2	王荣辉	17,034,000	0	17,034,000	28.6%	12,775,500	4,258,500
3	融闽股权投资 基金有限公司- 融闽智能制造 产业投资基金	0	7,790,000	7,790,000	13.08%	0	7,790,000
4	王东福	4,528,000	0	4,528,000	7.6%	3,396,000	1,132,000
5	周安稳	2,000,000	0	2,000,000	3.36%	0	2,000,000
合计		42,600,000	7,790,000	50,390,000	84.6%	30,450,000	19,940,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王东辉、王东福、王荣辉三人系兄弟关系；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

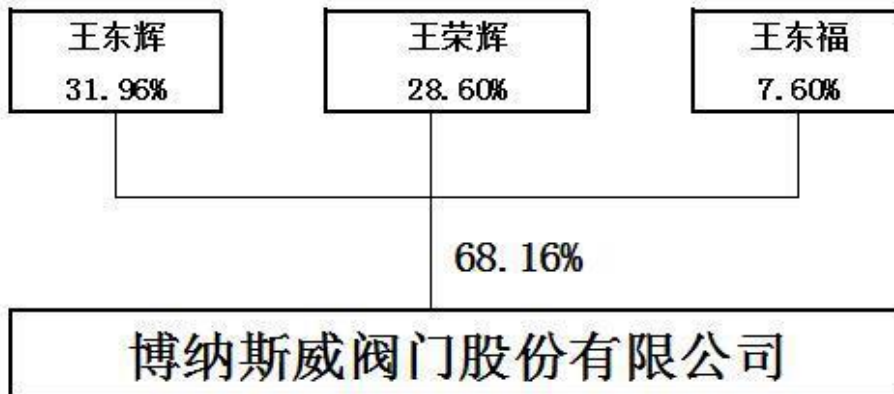
是 否

#### (一) 控股股东情况

报告期内，王东辉持有公司 31.96% 的股权，对公司的经营决策有重大影响，对公司的经营理念产生重大影响，因此认定为公司控股股东。王东辉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 5 月出生，身份证号：35058319790529\*\*\*\*，住址为天津市河北区金钟大街北斗花园，初中学历。1997 年 3 月至 2004 年 9 月从事个体阀门组装、销售；2004 年 10 月至 2006 年 7 月任天津博纳斯自动化阀门有限公司经理；2006 年 8 月至 2017 年 3 月任博纳斯威阀门有限公司执行董事、总经理、法定代表人。2017 年 3 月至今任博纳斯威阀门股份有限公司法定代表人、董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况



王东辉、王荣辉、王东福三人系兄弟关系，三人共持有公司 68.16% 的股权，且签署了《一致行动人协议》，在公司决策中保持一致意见，对公司实际控制，因此认定王东辉、王荣辉、王东福三人为公司的实际控制人。

1、王东辉的基本情况参见“控股股东情况”；

2、王荣辉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 11 月出生，身份证号：35058319811113\*\*\*\*，住址为天津市河北区金钟大街北斗花园，初中学历。1997 年 8 月至 2004 年 9 月任山东淄博张店艾斯威阀门经营部任经理；2004 年 10 月至 2006 年 7 月任天津博纳斯自动化阀门有限公司山东淄博办事处经理；2006 年 8 月至 2017 年 3 月任博纳斯威阀门有限公司经理。2017 年 3 月至今任博纳斯威阀门股份有限公司董事、总经理。

3、王东福，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年 8 月出生，身份证号：35058319840828\*\*\*\*，住址为福建省南安市仑苍镇大泳村，初中学历。2000 年 8 月至 2004 年 9 月任山东淄博张店艾斯威阀门经营部副经理；2004 年 10 月至 2006 年 7 月任天津博纳斯自动化阀门有限公司温州办事处经理；2006 年 8 月至 2017 年 3 月任博纳斯威阀门有限公司副总经理。2017 年 3 月至今任博纳斯威阀门股份有限公司董事、副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年2月8日	2018年6月4日	3.00	9,460,000	28,380,000.00	16	0	0	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

本次股票发行募集资金总额为 28,380,000 元，用于补充公司流动资金。截至报告期末，募集资金余额为 0.00 元。本次募集资金的使用用途是补充公司流动资金，实际使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在变更募集资金使用用途情况。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行股份有限公司天津红桥支行	17,000,000.00	5.8725%	2018年1月16日至2019年1月14日	否

银行贷款	中国农业银行股份 有限公司天津宝坻 支行	15,000,000.00	5.4375%	2018年10月11 日至2019年10 月10日	否
合计	-	32,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王东辉	董事长	男	1979年5月	初中	2017.3.20-2020.3.19	是
王荣辉	董事、总经理	男	1981年11月	初中	2017.3.20-2020.3.19	是
王东福	董事、副总经理	男	1984年8月	初中	2017.3.20-2020.3.19	是
叶海	董事、董事会秘书	男	1981年9月	初中	2017.3.20-2020.3.19	是
王天彪	董事	男	1975年6月	初中	2017.3.20-2020.3.19	是
廖志芳	董事	男	1961年11月	大专	2017.3.20-2020.3.19	是
崔光雨	财务总监	男	1977年3月	大学	2017.12.15-2020.3.19	是
裴娟娟	监事会主席	女	1980年5月	中专	2017.3.20-2020.3.19	是
王怀协	监事	男	1976年9月	初中	2017.3.20-2020.3.19	是
王树文	监事	男	1975年11月	初中	2017.3.20-2020.3.19	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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:

王东辉、王荣辉、王东福三人系兄弟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

控股股东、实际控制人王东辉与实际控制人王荣辉、实际控制人王东福三人系兄弟关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王东辉	董事长	19,038,000	0	19,038,000	31.96%	0
王荣辉	董事、总经理	17,034,000	0	17,034,000	28.60%	0

王东福	董事、副总经理	4,528,000	0	4,528,000	7.60%	0
叶海	董事、董事会秘书	0	50,000	50,000	0.08%	0
王天彪	董事	0	200,000	200,000	0.34%	0
廖志芳	董事	0	100,000	100,000	0.17%	0
崔光雨	财务总监	0	100,000	100,000	0.17%	0
裴娟娟	监事会主席	0	50,000	50,000	0.08%	0
王怀协	监事	0	150,000	150,000	0.25%	0
王树文	监事	0	200,000	200,000	0.34%	0
<b>合计</b>	-	40,600,000	850,000	41,450,000	69.59%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	15
生产人员	70	95
销售人员	12	20
技术人员	15	24
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>114</b>	<b>159</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	15	22
专科	12	37
专科以下	87	100
<b>员工总计</b>	<b>114</b>	<b>159</b>

### 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. 人员变动

报告期内，公司人员相对稳定，较期初增加 45 人。未来将进一步优化人员结构，引进专业技术人才，提升公司团队的稳定性及竞争力。

#### 2. 培训情况

公司注重对员工的职业培训，针对不同阶段的员工定期或不定期的开展培训。员工入职阶段，主要针对安全知识及阀门基础知识展开培训；入职后，针对不同岗位及员工自身职业规划，将公司培训与员工职业生涯设计相结合，旨在促进公司与员工个人共同发展。

#### 3. 公司薪酬政策

公司实行劳动合同制，与全部员工签订了《劳动合同》。报告期内，公司依据国家有关法律、法规，及地方相关政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、生育、失业的社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。为调动员工工作积极性，公司制定了一系列绩效考核办法，将员工工资与个人绩效、部门预算控制相结合，通过鼓励员工追求企业发展从而促进个人发展，提升员工归属感，实现企业长远发展。

#### 4. 需公司承担费用的离退休职工情况

报告期内，没有需要公司承担费用的离退休职工人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	9
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	0

### 核心人员的变动情况

报告期内，为了增强公司管理团队稳定性和工作积极性，吸引与留住优秀人才，保证公司长期稳健发展，结合公司实际情况，公司新认定了核心员工 9 人；公司原有 1 名核心人员在报告期内认定为核心员工，变动后不会对公司经营产生影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善治理结构，建立了有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员组成的公司治理体系，公司制订并完善了《公司章程》、《企业现金管理制度》、《公司总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》和《信息披露事务管理制度》等公司治理制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到有效执行。

报告期内，公司新制定募集资金管理制度，在经营过程中严格按照管理制度执行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照法律法规、公司章程及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，会议程序合法、内容有效。

公司章程以及股东大会议事规则等相关的公司制度能够保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司所有的股东均可按照相关制度的规定平等行使股东权利，不存在大股东利用股权优势及控制地位侵害小股东权益的情形，充分保障了全体股东的权益

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司履行各项重大决策的程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规所规定程序进行。公司重大决策事项程序合法、合规，决策有效。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，发生两次修改公司章程审议程序：

一、公司于2018年2月6日召开第一届董事会第七次会议审议通过《关于修改公司章程的议案》；

公司于 2018 年 2 月 26 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。公司章程修改如下：

1、《公司章程》第二十条

修改前：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (一)向社会公众公开发行股份；
- (二)非公开发行股份；
- (三)向现有股东配售股份；
- (四)向现有股东派送红股；
- (五)以公积金转增股本；
- (六)法律、行政法规规定以及国家有关主管部门批准的其他方式。

修改后：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (一)向社会公众公开发行股份；
- (二)非公开发行股份；
- (三)向现有股东配售股份；
- (四)向现有股东派送红股；
- (五)以公积金转增股本；
- (六)法律、行政法规规定以及国家有关主管部门批准的其他方式。公司在增发新股时，**公司原股东不享有对新增股份的优先购买权。**

2、根据《股票发行方案的议案》，本次股票发行完成后，根据发行结果，对公司章程中涉及公司的注册资本、股份总额等相应条款进行修订。

此召开审议修改公司章程议案决议，由于股票发行完成时间超过股东会决议后 30 天津市市场和质量管理委员会不能按此次决议文件备案修改章程，经协商股票发行完成后再次召开会议对公司章程进行修改进行决议。

二、董事会 2018 年 6 月 6 日召开第一届董事会第十次会议：审议通过《关于修改公司章程的议案》和审议通过《关于召开博纳斯威阀门股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》；

2018 年 6 月 22 日召开 2018 年第三次临时股东大会：审议通过《关于修改公司章程的议案》。

公司章程修改如下：

1、《公司章程》第二十条

修改前：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (一)向社会公众公开发行股份；
- (二)非公开发行股份；
- (三)向现有股东配售股份；
- (四)向现有股东派送红股；
- (五)以公积金转增股本；
- (六)法律、行政法规规定以及国家有关主管部门批准的其他方式。

修改后：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (一)向社会公众公开发行股份；
- (二)非公开发行股份；
- (三)向现有股东配售股份；
- (四)向现有股东派送红股；



(五)以公积金转增股本;

(六)法律、行政法规规定以及国家有关主管部门批准的其他方式。公司在增发新股时,公司原股东不享有对新增股份的优先购买权。

## 2、《公司章程》第五条

修改前:公司注册资本为人民币 5010 万元。

修改后:公司注册资本为人民币 5956 万元。

## 3、《公司章程》第十八条

修改前:公司现有经批准发行的总股份为 5010 万股,全部为普通股,每股金额为人民币一元。

修改后:公司现有经批准发行的总股份为 5956 万股,全部为普通股,每股面值为人民币一元。

## 4、《公司章程》第二十条

修改前:经营范围:阀门、传动装置、金属零部件制造、加工、销售、安装、技术服务;五金配件、阀门维修;货物进出口(法律及行政法规另有规定的除外)。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期限内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)。

修改后:经营范围:阀门、传动装置、~~金属零部件制造~~、给排水环保设备、旋塞、橡胶制品、消防器材、流体控制仪表及仪器、金属零部件的研发、制造、加工、销售、安装、~~阀门~~维修,货物进出口、技术进出口;智慧水务系统集成研发、运营、维护,水利电力管道阀门系统运营、维护,阀门系统研究、技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术检测、技术推广;道路货物运输、五金配件、商务信息咨询、合同能源管理。

## 5、《公司章程》第一条

修改前:为规范博纳斯威阀门股份有限公司(以下简称“公司”)的组织和行为,维护公司、股东和债权人的合法权益,公司根据《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》和其他有关规定,制订本章程。

修改后:为规范博纳斯威阀门股份有限公司(以下简称“公司”)的组织和行为,维护公司、股东和债权人的合法权益,公司根据《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)、《中国共产党章程》、《中华人民共和国工会法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》和其他有关规定,制订本章程。

6、《公司章程》第七章后增加两章(第八章党的组织、第九章工会组织)内容的增加、删除及变动,原有的章、节、条、款序号将依次顺延作相应调整。

### 增加两章内容:

#### 第八章 党的组织

第一百七十七条 根据《公司法》和《中国共产党章程》的规定,公司设立中国共产党的组织,在公司发挥领导作用,公司建立党的工作机构,配备一定数量的党务工作人员,党组织机构设置、人员编制纳入公司管理机构和编制,党组织工作经费纳入公司预算,从公司管理费中列支。

第一百七十八条 公司党组织按管理权限由上级党组织批准设立。党组织落实党风廉政建设主体责任,负责保证监督党和国家的方针政策在本企业的贯彻执行。

第一百七十九条 党组织实行集体领导制度,工作应当遵循以下原则:

- (一)坚持党的领导,保证党的理论和路线方针政策贯彻落实;
- (二)坚持全面从严治党,依据党章和其他党内法规开展工作,落实党组织管党治党责任;
- (三)坚持民主集中制,确保党组的活力和党的团结统一;

第一百八十条 党组织讨论并决定以下事项:

(一)学习党的路线方针政策和国家的法律法规,上级党委和政府重要会议、文件、决定、决议和指示精神,研究贯彻落实措施;

(二)研究决定加强和改进党的思想、组织、作风、反腐倡廉和制度建设等有关工作;

- (三) 研究决定以党组织名义部署的重要工作、重要文件、重要请示等；
- (四) 研究党组织的年度工作思路、工作计划、基层党组织和党员队伍建设方面的重要事项；
- (五) 贯彻落实全面从严治党要求落实党风廉政建设主体责任；
- (六) 研究决定企业职工队伍建设、精神文明建设、企业文化建设、维护和谐稳定等方面的重大问题；
- (七) 需党组织研究决定的其他事项。

## 第九章 工会组织

第一百八十一条 企业职工有权依据《中华人民共和国工会法》的规定，建立工会基层组织，依法开展工会活动。

第一百八十二条 企业工会代表职工利益，表达职工意愿，依法维护职工合法权益，动员和组织职工促进企业发展。

第一百八十三条 企业工会的主要任务是：组织职工依法通过职工代表大会和其他形式参加企业的民主管理和民主监督；帮助、指导职工与本企业签订劳动合同；代表职工与企业平等协商、签订集体合同；组织职工开展劳动竞赛、合理化建议活动；组织职工学习文化、技术和业务知识，开展健康的文化体育活动；协助企业办好职工集体福利事业。

第一百八十四条 研究企业经营管理和发展的重大问题，以及讨论有关工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的问题时，应有工会代表参加。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2018年2月6日召开第一届董事会第七次会议：审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、审议《关于公司股票发行方案》、审议通过《关于为募集资金设立专项资金账户并签订三方监管协议的议案》、审议通过《关于制定公司&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次定向发行股票相关事宜的议案》、审议《关于预计2018年日常性关联交易的议案》和审议通过《关于召开博纳斯威阀门股份有限公司2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2018年3月5日召开第一届董事会第八次会议：审议通过《关于执行财政部以财会〔2017〕13号发布了&lt;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&gt;的议案》、审议通过《关于执行财政部以财会〔2017〕15号发布了&lt;企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）&gt;的议案》和审议通过《关于执行财政部于2017年度修订了&lt;财政部关于修订印发一般企业财务报表格式&gt;的议案》；</p>

		<p>3、2018年4月12日召开第一届董事会第九次会议：审议通过《关于&lt;2017年度董事会工作报告&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2017年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2017年度财务决算报告&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2018年度财务预算报告&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2017年度利润分配方案&gt;的议案》、审议通过《2017年度财务报表及附注的议案》、审议通过《2017年度总经理工作报告的议案》、审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》和审议通过《关于召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、2018年6月6日召开第一届董事会第十次会议：审议通过《关于修改公司章程的议案》和审议通过《关于召开博纳斯威阀门股份有限公司2018年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2018年8月17日召开第一届董事会第十一次会议：审议通过《关于&lt;公司2018年半年度报告&gt;的议案》和审议通过《关于&lt;2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》；</p> <p>6、2018年9月19日召开第一届董事会第十二次会议：审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司拟向中国农业银行股份有限公司天津宝坻支行申请贷款的议案》、审议《关于博纳斯威阀门股份有限公司关联方为公司拟向中国农业银行股份有限公司天津宝坻支行申请贷款提供担保的关联交易的议案》和审议通过《关于召开博纳斯威阀门股份有限公司2018年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、2018年12月12日召开第一届董事会第十三次会议：审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司向中国银行股份有限公司天津红桥支行申请续贷的议案》、审议《关于博纳斯威阀门股份有限公司关联方为公司向银行申请贷款提供担保的关联交易的议案》、审议《关于公司2019年度日常性关联交易预计的议案》和审议通过《关于召开博纳斯威阀门股份有限公司2018年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2018年2月25日召开第一届监事会第三次会议：审议通过《关于认定公司核心员工的议案》；</p>

		<p>2、2018年4月12日召开第一届监事会第四次会议：审议通过《关于&lt;2017年度监事会工作报告&gt;的议案》、审议《关于&lt;2017年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、审议《关于&lt;2017年度财务决算报告&gt;的议案》、审议《关于&lt;2018年度财务预算报告&gt;的议案》和审议《关于&lt;2017年度利润分配方案&gt;的议案》；</p> <p>3、2018年8月17日召开第一届监事会第五次会议：审议通过《关于&lt;公司2018年半年度报告&gt;的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1、2018年1月15日召开2018年第一次临时股东大会：审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司关联方为公司向中国银行股份有限公司天津红桥支行申请续借提供担保的关联交易的议案》、审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司关联方为公司向天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行申请续借提供担保的关联交易的议案》和审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司关联方廖志芳投资威瑞固德（天津）仪表有限公司关联交易的议案》；</p> <p>2、2018年2月26日召开2018年第二次临时股东大会：审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、审议通过《关于制定公司&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次定向发行股票相关事宜的议案》、审议通过《关于预计2018年日常性关联交易的议案》；</p> <p>3、2018年5月7日召开2017年年度股东大会：审议通过《关于&lt;2017年度董事会工作报告&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2017年度监事会工作报告&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2017年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2017年度财务决算报告&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2018年度财务预算报告&gt;的议案》、审议通过《关于&lt;2017年度利润分配方案&gt;的议案》和审议通过《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》；</p> <p>4、2018年6月22日召开2018年第三次临时股东大会：审议通过《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>5、2018年10月5日召开2018年第四次</p>

		<p>临时股东大会：审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司拟向中国农业银行股份有限公司天津宝坻支行申请贷款》议案和审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司关联方为公司拟向中国农业银行股份有限公司天津宝坻支行申请贷款提供担保的关联交易》议案；</p> <p>6、2018年12月28日召开2018年第五次临时股东大会：审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司向中国银行股份有限公司天津红桥支行申请续贷》议案、审议通过《关于博纳斯威阀门股份有限公司关联方为公司向银行申请贷款提供担保的关联交易》议案和审议通过《关于公司2019年度日常性关联交易预计》议案。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，不存在损害中小股东、债权人及其他第三人合法权益的情形

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，公司制定了一系列的内控管理制度，报告期内制定了《企业现金管理制度》、《公司总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》和《信息披露事务管理制度》。结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《投资者关系管理制度》。对于潜在投资者，公司通过电话、网站、当面交流等途径保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》有关规定，公司监事会设监事 3 名，其中 2 名为公司职工代表大会选举的职工代表，监事会人数和人员构成符合法律法规要求。报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在的重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立对外签订业务合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

#### 2、资产独立

公司合法拥有与经营有关的设备、房产、知识产权的所有权或者使用权；公司具有独立的有阀门产品的研发、设计、制造和销售的业务系统，不存在依赖控股股东或实际控制人开展业务的情形；公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，不存在资产被控股股东或实际控制人占用的情形。

#### 3、人员独立

公司董事、监事、高管均按照相关法律法规及公司章程规定的程序产生，不存在控股股东、实际控制人越过公司直接干预上述人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高管均专职在公司工作及领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

#### 4、财务独立

公司单独开设基本银行账户、单独办理税务登记证，拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、合并申报纳税的情形。

#### 5、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，并聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，根据其生产经营需要设置了相应的职能部门。公司的上述机构按照公司章程和内部规章制度的规定，独立决策和运作，公司机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合制造业管理要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司尚未制定《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 110159 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	郑国庆、林希忠
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

博纳斯威阀门股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了博纳斯威阀门股份有限公司（以下简称“博纳斯威公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博纳斯威公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司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，我们独立于博纳斯威公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

博纳斯威公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括博纳斯威公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督博纳斯威公司的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包



含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对博纳斯威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博纳斯威公司不能持续经营。

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

(6) 就博纳斯威公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京  
2019年4月15日

中国注册会计师：郑国庆  
中国注册会计师：林希忠

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	11,564,686.14	7,645,957.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	126,322,977.67	81,714,665.42
其中：应收票据		5,389,860.88	11,084,758.50
应收账款		120,933,116.79	70,629,906.92

预付款项	六、3	9,635,685.47	8,283,623.36
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、4	9,430,017.35	5,406,339.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	23,405,615.81	22,071,770.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	7,096.64	52,157.23
<b>流动资产合计</b>		<b>180,366,079.08</b>	<b>125,174,513.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	28,628,745.86	27,098,592.50
在建工程	六、8	197,435.90	47,863.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	1,813,893.57	1,123,435.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	1,186,704.13	1,513,379.62
递延所得税资产	六、11	1,401,591.51	997,217.60
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>33,228,370.97</b>	<b>30,780,488.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>213,594,450.05</b>	<b>155,955,001.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	31,700,000.00	36,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、13	17,466,477.96	13,208,214.03
其中：应付票据			
应付账款		17,466,477.96	13,208,214.03

预收款项	六、14	11,568,727.99	12,223,936.52
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	806,042.98	432,606.37
应交税费	六、16	6,041,763.65	2,555,456.87
其他应付款	六、17	4,842,773.67	3,027,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>72,425,786.25</b>	<b>67,447,213.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、18		1,080,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>1,080,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>72,425,786.25</b>	<b>68,527,213.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	59,560,000.00	50,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	44,120,672.31	25,200,672.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、21	106,581.83	
盈余公积	六、22	4,115,221.72	1,434,294.59
一般风险准备			
未分配利润	六、23	33,266,187.94	10,692,820.67
归属于母公司所有者权益合计		141,168,663.80	87,427,787.57
少数股东权益			

所有者权益合计		141,168,663.80	87,427,787.57
负债和所有者权益总计		213,594,450.05	155,955,001.36

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：崔光雨

会计机构负责人：崔光雨

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,557,415.00	7,629,692.20
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、1	126,322,977.67	80,189,065.42
其中：应收票据		5,389,860.88	11,084,758.50
应收账款		120,933,116.79	69,104,306.92
预付款项		9,635,685.47	8,283,623.36
其他应收款	十二、2	15,381,517.35	11,019,975.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货		23,405,615.81	21,868,392.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>186,303,211.30</b>	<b>128,990,748.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	7,550,000.00	7,550,000.00
投资性房地产			
固定资产		19,761,725.46	17,731,835.34
在建工程		197,435.90	47,863.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,347,893.57	1,123,435.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,186,704.13	1,513,379.62
递延所得税资产		1,327,212.40	922,838.49
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,370,971.46</b>	<b>28,889,351.92</b>

<b>资产总计</b>		217,674,182.76	157,880,100.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		31,700,000.00	36,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		17,679,896.26	13,182,026.03
其中：应付票据			
应付账款		17,679,896.26	13,182,026.03
预收款项		11,568,727.99	12,219,186.52
应付职工薪酬		806,042.98	432,606.37
应交税费		5,987,970.48	2,491,663.70
其他应付款		4,992,073.67	2,831,000.00
其中：应付利息			
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			
<b>流动负债合计</b>		72,734,711.38	67,156,482.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			1,080,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			1,080,000.00
<b>负债合计</b>		72,734,711.38	68,236,482.62
<b>所有者权益：</b>			
股本		59,560,000.00	50,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		44,120,672.31	25,200,672.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		106,581.83	
盈余公积		4,115,381.83	1,434,294.59
一般风险准备			

未分配利润		37,036,835.41	12,908,651.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>144,939,471.38</b>	<b>89,643,618.21</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>217,674,182.76</b>	<b>157,880,100.83</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>201,321,279.27</b>	<b>122,859,488.63</b>
其中：营业收入	六、24	201,321,279.27	122,859,488.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>176,521,670.45</b>	<b>110,142,317.64</b>
其中：营业成本	六、24	137,542,717.11	84,437,372.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、25	1,590,419.99	857,635.60
销售费用	六、26	10,759,258.58	3,570,400.84
管理费用	六、27	12,456,583.06	12,715,678.23
研发费用	六、28	8,234,870.80	5,350,880.73
财务费用	六、29	2,226,157.76	2,244,490.19
其中：利息费用		1,890,592.75	2,146,939.36
利息收入		76,716.54	8,538.18
资产减值损失	六、30	3,711,663.15	965,859.86
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>24,799,608.82</b>	<b>12,717,170.99</b>
加：营业外收入	六、31	3,840,183.33	2,032,460.00
减：营业外支出	六、32	1,031.33	825.62
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>28,638,760.82</b>	<b>14,748,805.37</b>
减：所得税费用	六、33	3,384,466.42	1,319,813.10

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		25,254,294.40	13,428,992.27
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）		25,254,294.40	13,428,992.27
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		25,254,294.40	13,428,992.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		25,254,294.40	13,428,992.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,254,294.40	13,428,992.27
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.46	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：崔光雨

会计机构负责人：崔光雨

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	201,326,041.17	122,864,250.53
减：营业成本	十二、4	137,642,717.11	84,437,372.19
税金及附加		1,480,372.06	747,325.15
销售费用		10,759,258.58	3,570,400.84
管理费用		11,921,626.01	12,209,709.21
研发费用		8,234,870.80	5,350,880.73
财务费用		2,225,189.28	2,242,821.52

其中：利息费用		1,890,592.75	2,146,939.36
利息收入		76,716.54	8,538.18
资产减值损失		2,697,427.12	674,616.27
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>26,364,580.21</b>	<b>13,631,124.62</b>
加：营业外收入		3,830,183.33	2,032,460.00
减：营业外支出		1,025.78	825.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>30,193,737.76</b>	<b>15,662,759.00</b>
减：所得税费用		3,384,466.42	1,319,813.10
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>26,809,271.34</b>	<b>14,342,945.90</b>
（一）持续经营净利润		26,809,271.34	14,342,945.90
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>26,809,271.34</b>	<b>14,342,945.90</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.49	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		162,541,747.86	152,712,047.35
客户存款和同业存放款项净增加额			



向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,029.69	453,908.75
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	6,894,829.06	14,012,026.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>169,449,606.61</b>	<b>167,177,982.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		146,164,106.09	132,584,391.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,457,477.74	6,481,423.32
支付的各项税费		11,662,643.25	5,484,942.04
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	10,338,757.57	18,731,176.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>177,622,984.65</b>	<b>163,281,933.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,173,378.04</b>	<b>3,896,049.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,002,841.31	1,581,742.87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,002,841.31</b>	<b>1,581,742.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,002,841.31</b>	<b>-1,581,742.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		28,380,000.00	
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		47,000,000.00	36,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>75,380,000.00</b>	<b>36,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		52,380,000.00	33,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,840,057.90	2,054,289.57
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>54,220,057.90</b>	<b>35,614,289.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>21,159,942.10</b>	<b>385,710.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,983,722.75</b>	<b>2,700,017.21</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,795,442.03	2,095,424.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,779,164.78</b>	<b>4,795,442.03</b>

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：崔光雨

会计机构负责人：崔光雨

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		162,496,747.86	152,712,047.35
收到的税费返还			453,908.75
收到其他与经营活动有关的现金		6,955,079.60	13,260,199.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>169,451,827.46</b>	<b>166,426,155.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		146,150,439.09	132,501,187.11
支付给职工以及为职工支付的现金		9,457,477.74	6,481,423.32
支付的各项税费		11,547,892.07	5,369,869.69
支付其他与经营活动有关的现金		10,460,402.51	18,176,301.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>177,616,211.41</b>	<b>162,528,781.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,164,383.95</b>	<b>3,897,374.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,002,841.31	1,581,742.87
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,002,841.31	1,581,742.87
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,002,841.31	-1,581,742.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		28,380,000.00	
取得借款收到的现金		47,000,000.00	36,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		75,380,000.00	36,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,380,000.00	33,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,840,057.90	2,054,289.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		54,220,057.90	35,614,289.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		21,159,942.10	385,710.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,992,716.84	2,701,342.15
加：期初现金及现金等价物余额		4,779,176.80	2,077,834.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,771,893.64	4,779,176.80

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,100,000.00				25,200,672.31				1,434,294.59		10,692,820.67		87,427,787.57
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	50,100,000.00				25,200,672.31				1,434,294.59		10,692,820.67		87,427,787.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,460,000.00				18,920,000.00			106,581.83	2,680,927.13		22,573,367.27		53,740,876.23
（一）综合收益总额											25,254,294.40		25,254,294.40
（二）所有者投入和减少资本	9,460,000.00				18,920,000.00								28,380,000.00
1. 股东投入的普通股	9,460,000.00				18,920,000.00								28,380,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,680,927.13	-2,680,927.13			
1. 提取盈余公积								2,680,927.13	-2,680,927.13			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							106,581.83					106,581.83
1. 本期提取							402,721.95					402,721.95
2. 本期使用							296,140.12					296,140.12
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	59,560,000.00				44,120,672.31		106,581.83	4,115,221.72	33,266,187.94			141,168,663.80

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	50,100,000.00								1,838,362.32		22,060,432.98		73,998,795.30
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	50,100,000.00								1,838,362.32		22,060,432.98		73,998,795.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					25,200,672.31				-404,067.73		-11,367,612.31		13,428,992.27
（一）综合收益总额											13,428,992.27		13,428,992.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,434,294.59		-1,434,294.59		

1. 提取盈余公积								1,434,294.59		-1,434,294.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转				25,200,672.31				-1,838,362.32		-23,362,309.99		
1. 资本公积转增资本（或股本）				25,200,672.31				-1,838,362.32		-23,362,309.99		
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,100,000.00</b>			<b>25,200,672.31</b>				<b>1,434,294.59</b>		<b>10,692,820.67</b>		<b>87,427,787.57</b>

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：崔光雨

会计机构负责人：崔光雨

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,100,000.00				25,200,672.31				1,434,294.59		12,908,651.31	89,643,618.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,100,000.00				25,200,672.31				1,434,294.59		12,908,651.31	89,643,618.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,460,000.00				18,920,000.00			106,581.83	2,681,087.24		24,128,184.10	55,295,853.17
(一) 综合收益总额											26,809,271.34	26,809,271.34
(二) 所有者投入和减少资本	9,460,000.00				18,920,000.00							28,380,000.00
1. 股东投入的普通股	9,460,000.00				18,920,000.00							28,380,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,681,087.24		-2,681,087.24	
1. 提取盈余公积									2,681,087.24		-2,681,087.24	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的												



分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备								106,581.83				106,581.83
1. 本期提取								402,721.95				402,721.95
2. 本期使用								296,140.12				296,140.12
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>59,560,000.00</b>				<b>44,120,672.31</b>			<b>106,581.83</b>	<b>4,115,381.83</b>		<b>37,036,835.41</b>	<b>144,939,471.38</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,100,000.00								1,838,362.32		23,362,309.99	75,300,672.31
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,100,000.00							1,838,362.32		23,362,309.99	75,300,672.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				25,200,672.31				-404,067.73		-10,453,658.68	14,342,945.90
(一)综合收益总额										14,342,945.90	14,342,945.90
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								1,434,294.59		-1,434,294.59	
1. 提取盈余公积								1,434,294.59		-1,434,294.59	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转				25,200,672.31				-1,838,362.32		-23,362,309.99	
1.资本公积转增资本(或股本)				25,200,672.31				-1,838,362.32		-23,362,309.99	
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,100,000.00</b>				<b>25,200,672.31</b>				<b>1,434,294.59</b>		<b>12,908,651.31</b>	<b>89,643,618.21</b>

**博纳斯威阀门股份有限公司**  
**2018 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

**1、企业注册地、组织形式和总部地址**

博纳斯威阀门股份有限公司(以下简称:“本公司”),于 2017 年 3 月 27 日注册登记, 2018 年公司增资扩股变更注册资本, 并于 2018 年 7 月 2 日取得天津市市场和质量管理委员会批准的营业执照

统一社会信用代码: 91120112789391263B;

住所: 天津宝坻九园工业园区 5 号路;

公司法定代表人: 王东辉;

公司类型: 股份有限公司;

注册资本: 伍仟玖佰伍拾陆万元整;

经营范围: 阀门、传动装置、给排水环保设备、旋塞、橡胶制品、消防器材、流体控制仪表及仪器、金属零部件的制造、研发、加工、销售、安装、维修; 货物进出口、技术进出口(法律、行政法规另有规定的除外); 智慧水务系统集成研发、运营、维护; 水利电力管道阀门系统运营、维护; 阀门系统研究、技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术检测、技术推广; 道路货物运输; 五金配件销售; 商务信息咨询; 合同能源管理。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件, 在有效期内经营, 国家有专项专营规定的按规定办理)(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)

**2、公司历史沿革**

**2018 年公司增资扩股**

博纳斯威阀门股份有限公司原注册资本为人民币 5,010.00 万元, 股本为人民币 5,010.00 万元。根据 2018 年第二次临时股东大会决议和公司章程修正案, 博纳斯威阀门股份有限公司申请定向增发新股 946 万股, 发行价格 3.00 元/股, 共募集资金人民币 2,838.00 万元, 其中增加注册资本人民币 946.00 万元。变更后的注册资本为人民币 5,956.00 万元, 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具验字[2018]110001 号验资报告。

本次变更后, 博纳斯威阀门股份有限公司的股权结构如下:

股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
王东辉	19,038,000.00	31.96
王荣辉	17,034,000.00	28.6
王东福	4,528,000.00	7.6

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
王鸿万	500,000.00	0.84
王新凯	400,000.00	0.67
王南良	200,000.00	0.34
洪东海	800,000.00	1.34
洪诗彬	400,000.00	0.67
洪春秋	400,000.00	0.67
洪育钦	200,000.00	0.34
洪健峰	200,000.00	0.34
周安稳	2,000,000.00	3.36
陈贤钞	800,000.00	1.34
陈文胜	200,000.00	0.34
陈福生	200,000.00	0.34
吴海水	400,000.00	0.67
黄两全	200,000.00	0.34
刘庆青	200,000.00	0.34
杨涌	200,000.00	0.34
郑献禄	200,000.00	0.34
郑金民	200,000.00	0.34
罗满能	200,000.00	0.34
唐金环	200,000.00	0.34
戴亮	1,000,000.00	1.68
颜福来	200,000.00	0.34
柯红卫	200,000.00	0.34
融闽股权投资基金有限公司	7,790,000.00	13.08
王树文	200,000.00	0.34
王天彪	200,000.00	0.34
王怀协	150,000.00	0.25
邸天平	400,000.00	0.67
范明杰	70,000.00	0.12
廖志芳	100,000.00	0.17
黄锦河	50,000.00	0.08
张承琼	50,000.00	0.08

股东名称	股本（万元）	持股比例（%）
张文双	50,000.00	0.08
刘艳	50,000.00	0.08
刘振新	50,000.00	0.08
常永红	50,000.00	0.08
崔光雨	100,000.00	0.17
刘振武	50,000.00	0.08
裴娟娟	50,000.00	0.08
叶海	50,000.00	0.08
合计	59,560,000.00	100

### 3、合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2018. 12. 31	2017. 12. 31
天津首高高压阀门制造有限公司	是	是
威瑞固德（天津）仪表有限公司	是	是

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注（七）在其他主体中的权益。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 15 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

#### **四、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体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**

本公司采用人民币为记账本位币。

##### **(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

##### **(五) 合并财务报表的编制方法**

###### **1、合并范围**

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

###### **2、合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现

金流量。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。



## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司

自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

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

**(六) 合营安排分类及会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

**(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

**(八) 外币业务和外币报表折算**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、金融工具的分类**

金融资产和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

融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

## 5、金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项

**应收款项包括应收票据、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）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：100万元以上（含100万元）。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	单独测试未发生减值的应收款项
组合 2	合并范围内关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	单独测试，未发生减值的不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2	2
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，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。

### 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。

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、-库存商品、低值易耗品等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

##### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行

销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

#### **(十二) 持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### **(十三) 长期股权投资**

##### **1、共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

##### **2、初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一

控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除



净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧

失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

#### (十四) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.750—2.375
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.500
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.500
电子设备及其他	年限平均法	5-6	5.00	19.000-15.833

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## **(十五) 在建工程**

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

## **(十六) 借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3、暂停资本化期间**

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

### **4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

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

## **(十七)无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，

以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证登记年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十八)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十九)长期待摊费用**

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

#### **摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### **(二十) 职工薪酬**

##### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育

经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## **2、离职后福利的会计处理方法**

### **(1) 设定提存计划**

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

### **(2) 设定受益计划**

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

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

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

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

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

## **3、辞退福利的会计处理方法**

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

### **(二十一) 预计负债**

#### **1、预计负债的确认标准**

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

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

## **2、各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **(二十二) 收入**

### **1、销售商品收入确认和计量原则**

- (1) 销售商品收入确认和计量的一般原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

- (2) 销售商品收入确认和计量的具体原则

国内销售在客户收货验收合格并取得相关的验收单据后确认收入；出口销售主要是货物经过商检，报关取得报关单后并交付提单确认收入。

### **2、提供劳务收入**

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收



或应收的合同或协议价款不公允的除外。

### 3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 4、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

## (二十三) 政府补助

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：如不会形成资产，则全部划分为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相

关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### **(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

#### **(二十五) 租赁**

##### **1、经营租赁会计处理**

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行

分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 2、融资租赁会计处理

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

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

## (二十六)终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十七)重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	-11,084,758.50
	应收账款	-70,629,906.92

	应收票据及应收账款	81,714,665.42
2	应付账款	-13,208,214.03
	应付票据及应付账款	13,208,214.03
3	管理费用	-5,350,880.73
	研发费用	5,350,880.73

## 五、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税(费)率%	备注
增值税	应税商品/劳务销售额	6、17 或 16	注 1
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7	
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	2	
企业所得税	应纳税所得额	15、25	高新技术企业

注 1：根据财政部国家税务总局于 2018 年 4 月 4 日颁布的《关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

### (二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2014 年 10 月，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火<2008>362 号）规定，公司通过高新技术企业审核，被天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业、获得高新技术企业证书，证书编号 GR201412000364，有效期为三年。2017 年 10 月，高新技术企业证书更新认证，证书编号 GR201712000173，有效期三年。母公司博纳斯威阀门股份有限公司按 15%的税率征收企业所得税，子公司天津首高高压阀门制造有限公司、威瑞固德（天津）仪表有限公司按 25%的税率征收企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,991.69	11,584.43
银行存款	8,772,173.09	4,783,857.60
其他货币资金	2,785,521.36	2,850,515.40

合计	11,564,686.14	7,645,957.43
----	---------------	--------------

注：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 2,785,521.36 元，系本公司保函保证金。

## 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,389,860.88	11,084,758.50
应收账款	120,933,116.79	70,629,906.92
合计	126,322,977.67	81,714,665.42

### (1) 应收票据

#### ①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,389,860.88	11,084,758.50
商业承兑汇票		
合计	5,389,860.88	11,084,758.50

#### ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### ③本期实际核销的应收票据情况：无

#### ④年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	61,345,223.95	16,483,339.01
商业承兑汇票	204,931.46	
合计	61,550,155.41	16,483,339.01

### (2) 应收账款

#### ①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	130,950,627.40	100.00	10,017,510.61	7.65	120,933,116.79
其中：账龄分析组合	130,950,627.40	100.00	10,017,510.61	7.65	120,933,116.79

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	130,950,627.40	100.00	10,017,510.61	7.65	120,933,116.79

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	77,210,364.26	100.00	6,580,457.34	8.52	70,629,906.92
其中：账龄分析组合	73,591,366.26	95.31	6,580,457.34	8.52	67,010,908.92
无风险组合	3,618,998.00	4.69			3,618,998.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	77,210,364.26	100.00	6,580,457.34	8.52	70,629,906.92

截止 2018 年 12 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,950,274.90	1,919,005.50	2
1 至 2 年	19,143,239.73	1,914,323.97	10
2 至 3 年	5,595,930.92	1,119,186.18	20
3 至 4 年	5,673,510.47	1,702,053.15	30
4 至 5 年	2,449,459.14	1,224,729.57	50
5 年以上	2,138,212.24	2,138,212.24	100
合计	130,950,627.40	10,017,510.61	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,011,259.37	840,225.19	2
1 至 2 年	16,646,005.47	1,664,600.55	10
2 至 3 年	10,301,260.43	2,060,252.09	20
3 至 4 年	3,420,807.57	1,026,242.27	30
4 至 5 年	445,792.34	222,896.17	50
5 年以上	766,241.08	766,241.08	100
合计	73,591,366.26	6,580,457.34	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

③本期实际核销的应收账款情况：无

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东水务凯地建设有限公司	24,434,950.00	18.66	615,716.44
中国华电科工集团有限公司	12,179,168.30	9.30	437,232.99
山东水发黄水东调工程有限公司	4,417,774.40	3.37	184,264.64
陕西延长石油物资集团有限责任公司	4,407,871.07	3.37	88,157.42
固始水发供水有限公司	4,000,000.00	3.05	80,000.00
合计	49,439,763.77	37.75	1,405,371.49

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、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	9,108,493.63	94.53	6,081,545.67	73.42
1 至 2 年	287,302.84	2.98	2,202,077.69	26.58
2 至 3 年	72,719.00	0.75		
3 年以上	167,170.00	1.74		
合计	9,635,685.47	100.00	8,283,623.36	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,995,741.58 元，占预付账款期末余额合计数的比例为。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
廊坊纳兰阀门有限公司	1,487,018.08	15.43
新疆瑞泽丰给水设备有限公司	1,000,000.00	10.38
西安源潮给排水设备有限公司	578,207.00	6.00
信邦建设集团有限公司	468,448.10	4.86
邯郸市永年区日昌贸易有限公司	462,068.40	4.80
合计	3,995,741.58	41.47

#### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
保证金	9,430,017.35	5,406,339.69
合计	9,430,017.35	5,406,339.69

##### (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	9,865,186.46	100	435,169.11	4.41	9,430,017.35
其中：账龄分析组合	9,865,186.46	100	435,169.11	4.41	9,430,017.35
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,865,186.46	100	435,169.11	4.41	9,430,017.35

(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					



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	5,566,898.92	100.00	160,559.23	2.88	5,406,339.69
其中：账龄分析组合	5,566,898.92	100.00	160,559.23	2.88	5,406,339.69
无风险组合					
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的其他应收款					
合计	5,566,898.92	100.00	160,559.23	2.88	5,406,339.69

(2)截止 2018 年 12 月 31 日单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款：无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,997,558.52	159,951.17	2
1 至 2 年	1,724,900.00	172,490.00	10
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20
3 至 4 年			30
4 至 5 年			50
5 年以上	92,727.94	92,727.94	100
合计	9,865,186.46	435,169.11	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,415,272.98	108,305.46	2
1 至 2 年	58,898.00	5,889.80	10
2 至 3 年			20
3 至 4 年			30
4 至 5 年	92,727.94	46,363.97	50
5 年以上			100
合计	5,566,898.92	160,559.23	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 435,169.11 元; 本期收回或转回坏账准备金额 170,859.97 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 8,534,777.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 86.78%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 304,615.54 元。

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
山东水务凯地建设有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年以内	50.84	100,000.00
仁怀市水务投资开发有限责任公司	保证金	2,704,320.00	2 年以内	27.50	188,006.40
银龙水务投资有限公司	保证金	358,010.00	1 年以内	3.64	7,160.20
陕西省水务集团蒲城县水务有限公司	保证金	292,447.00	1 年以内	2.97	5,848.94
如皋市公共资源交易中心	保证金	180,000.00	1 年以内	1.83	3,600.00
合计		8,534,777.00		86.78	304,615.54

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

## 5、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	22,368,869.10		22,368,869.10
在产品	147,425.15		147,425.15
库存商品	889,321.56		889,321.56
合计	23,405,615.81		23,405,615.81

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,183,664.33		15,183,664.33
在产品	117,564.48		117,564.48
库存商品	6,770,541.23		6,770,541.23
合计	22,071,770.04		22,071,770.04

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	7,096.64	52,157.23
合计	7,096.64	52,157.23

## 7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	28,628,745.86	27,098,592.50
固定资产清理		
合计	28,628,745.86	27,098,592.50

### (1) 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	合计
一、账面原值					
1、年初余额	22,650,788.26	13,631,819.18	1,454,674.36	804,664.46	38,541,946.26
2、本期增加金额		3,906,787.59	221,896.56	84,133.91	4,212,818.06
(1) 购置		3,906,787.59	221,896.56	84,133.91	4,212,818.06
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 企业合并减少					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 划分为持有待售资产					
4、期末余额	22,650,788.26	17,538,606.77	1,676,570.92	888,798.37	42,754,764.32
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1、年初余额	4,134,166.69	6,151,347.38	571,713.96	586,125.73	11,443,353.76
2、本期增加金额	1,075,912.39	1,382,376.30	139,950.75	84,425.26	2,682,664.70
(1) 计提	1,075,912.39	1,382,376.30	139,950.75	84,425.26	2,682,664.70
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	5,210,079.08	7,533,723.68	711,664.71	670,550.99	14,126,018.46
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	17,440,709.18	10,004,883.09	964,906.21	218,247.38	28,628,745.86
2、年初账面价值	18,516,621.57	7,480,471.80	882,960.40	218,538.73	27,098,592.50

## 8、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
设备喷涂	197,435.90		197,435.90	47,863.25		47,863.25
合计	197,435.90		197,435.90	47,863.25		47,863.25

### (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
设备喷涂		47,863.25	149,572.65			197,435.90
合计		47,863.25	149,572.65			197,435.90

(3) 本期计提在建工程减值准备情况:无

(4) 本期计提工程物资减值准备情况:无

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	产学研软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,199,998.80	194,774.27		1,394,773.07
2、本期增加金额	610,000.00		289,828.47	899,828.47
(1) 购置	610,000.00		289,828.47	899,828.47
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、期末余额	1,809,998.80	194,774.27	289,828.47	2,294,601.54
二、累计摊销				
1、年初余额	265,999.76	5,338.09		271,337.85
2、本期增加金额	168,000.00	38,954.88	2,415.24	209,370.12
(1) 计提	168,000.00	38,954.88	2,415.24	209,370.12
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
4、期末余额	433,999.76	44,292.97	2,415.24	480,707.97
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	1,375,999.04	150,481.30	287,413.23	1,813,893.57
2、年初账面价值	933,999.04	189,436.18		1,123,435.22

(2) 确认为无形资产的知识产权情况：无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

#### 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
长期借款利息	136,680.21		136,680.21		
会员费		150,000.00	6,250.00		143,750.00
工程款	1,376,699.41		333,745.28		1,042,954.13
合计	1,513,379.62	150,000.00	476,675.49		1,186,704.13

#### 11、递延所得税资产

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,452,679.72	1,401,591.51
合计	10,452,679.72	1,401,591.51

(续)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,741,016.57	997,217.60
合计	6,741,016.57	997,217.60

#### 12、短期借款

##### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	31,700,000.00	36,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	31,700,000.00	36,000,000.00

短期借款分类说明：

① 2018年12月31日短期借款余额31,700,000.00元：

2018年1月16日向中国银行股份有限公司天津红桥支行借款17,000,000.00元，借款期限2018年1月16日—2019年1月14日，借款年利率5.4725%，以博纳斯威阀门股份有限公司房地产作为抵押物，房产抵押合同编号为津中银企授R2018008-D号，抵押物评估价值33,170,000.00元，截至2018年12月31日账面价值8,975,886.08元。最高额授信协议编号为津中银企授R2018008。以王东辉/洪碧华、王荣辉/洪渭玲、王东福/吴淑呈做担保，担

保合同编号为津中银企授 R2018008-B1、津中银企授 R2018008-B2、津中银企授 R2018008-B3 号。

2018年10月11日向中国农业银行股份有限公司天津宝坻支行借款 15,000,000.00 元，借款期限 2018 年 10 月 11 日—2019 年 10 月 10 日，借款年利率 5.4375%，以天津首高高压阀门制造有限公司房产作为抵押物，房产抵押合同编号 12100220180016971 号，抵押物账面原值 10,329,497.46 元，截至 2018 年 12 月 31 日账面价值 8,830,588.99 元，抵押担保金额 25,550,000.00 元。王东辉/洪碧华、王荣辉/洪渭玲、王东福/吴淑呈做担保，担保合同编号为 12010120180000726-1、12010120180000726-2、12010120180000726-3 号。

② 2017 年 12 月 31 日短期借款余额 36,000,000.00 元：

2017 年 7 月 24 日向中国银行股份有限公司天津红桥支行借款 17,000,000.00 元，借款期限 2017 年 7 月 24 日—2018 年 1 月 23 日，借款年利率 5.655%，以博纳斯威阀门股份有限公司房产作为抵押物，房产抵押合同编号为津中银企津中银企 RL2017013-D 号，抵押物账面原值 33,170,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日账面价值 1,199,998.80 元。最高额授信协议编号为津中银企 RL2017013。以王东辉、王荣辉、王东福做担保，担保合同编号为津中银企 RL2017013-B1、津中银企 RL2017013-B2、津中银企 RL2017013-B3 号。

2017 年 3 月 16 日向天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行借款 15,000,000.00 元，借款期限 2017 年 3 月 16 日—2018 年 3 月 13 日，借款年利率 5.22%，以天津首高高压阀门制造有限公司房产作为抵押物，房产抵押合同编号 1036A04220170008 号，抵押物账面原值 10,329,497.46 元，截至 2017 年 12 月 31 日账面价值 9,321,240.07 元，抵押担保金额 15,000,000.00 元。最高额授信协议编号为 10361404220170008。

2017 年 7 月 28 日向招商银行股份有限公司天津分行借款 4,000,000.00 元，借款期限 2017 年 7 月 28 日—2018 年 7 月 27 日，借款年利率 7%，以王东辉房产作为抵押物，房产抵押合同编号 2017 年信字第 X09011 号，截至 2017 年 12 月 31 日评估价值 6,867,475.00 元，抵押担保金额 4,000,000.00 元。最高额授信协议编号为 2017 年信字第 X09011 号。以王东辉、洪碧华做担保，担保合同编号为 2017 年信字第 X09011 号。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况:无

### 13、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	17,466,477.96	13,208,214.03
合计	17,466,477.96	13,208,214.03

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,051,782.56	12,688,450.42
1-2年(含2年)	1,403,695.40	399,429.97
2-3年(含3年)		90,570.64
3年以上	11,000.00	29,763.00
合计	17,466,477.96	13,208,214.03

②账龄超过1年的重要应付账款：无

#### 14、预收账款

(1) 预收款项账龄情况

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	8,743,156.38	9,651,000.46
1年以上	2,825,571.61	2,572,936.06
合计	11,568,727.99	12,223,936.52

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无

#### 15、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	432,606.37	10,356,209.37	9,982,772.76	806,042.98
二、离职后福利-设定提存计划		1,552,023.20	1,552,023.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	432,606.37	11,908,232.57	11,534,795.96	806,042.98

(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	432,606.37	7,840,434.20	7,501,134.46	771,906.11
2、职工福利费		1,057,772.98	1,057,772.98	
3、社会保险费		538,572.86	538,572.86	
其中：医疗保险费		491,723.52	491,723.52	
工伤保险费		25,156.18	25,156.18	
生育保险费		21,693.16	21,693.16	
4、住房公积金		678,452.00	678,452.00	
5、工会经费和职工教育经费		240,977.33	206,840.46	34,136.87
6、短期带薪缺勤				



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	432,606.37	10,356,209.37	9,982,772.76	806,042.98

(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		1,508,636.88	1,508,636.88	
2、失业保险费		43,386.32	43,386.32	
3、企业年金缴费				
合计		1,552,023.20	1,552,023.20	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,935,736.52	1,388,634.39
消费税		10,583.33
营业税		860,348.40
企业所得税	1,503,423.66	108,188.80
个人所得税		88,301.94
城市维护建设税	285,402.87	6,666.80
教育附加	122,315.49	77,277.68
地方教育附加	81,543.67	15,455.53
防洪税	40,771.83	
房产税	51,950.36	
印花税	20,619.25	
合计	6,041,763.65	2,555,456.87

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,842,773.67	3,027,000.00
合计	4,842,773.67	3,027,000.00

(1) 其他应付款

①按款项账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,740,473.67	2,716,000.00
1年以上	102,300.00	311,000.00
合计	4,842,773.67	3,027,000.00

②账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

**18、长期借款**

借款类别	期末余额	期初余额	年末利率区间
质押借款			
抵押借款		1,080,000.00	
保证借款			
信用借款			
小计		1,080,000.00	
减：一年内到期部分		1,080,000.00	
合计			

注：于 2016 年 09 月 04 日从仲津国际租赁有限公司融资 3,040,300.00 元，以本公司的一宗机器设备作动产抵押担保，抵押机器设备原值 5,867,091.32 元。截至 2018 年 12 月 31 日，以上机器设备的抵押已经解除。

**19、股本**

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王东辉	19,038,000.00	38.00			19,038,000.00	31.96
王荣辉	17,034,000.00	34.00			17,034,000.00	28.60
王东福	4,528,000.00	9.04			4,528,000.00	7.60
王鸿万	500,000.00	1.00			500,000.00	0.84
王新凯	400,000.00	0.80			400,000.00	0.67
王南良	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
洪东海	800,000.00	1.60			800,000.00	1.34
洪诗彬	400,000.00	0.80			400,000.00	0.67
洪春秋	400,000.00	0.80			400,000.00	0.67
洪育钦	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
洪健峰	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
周安稳	2,000,000.00	3.99			2,000,000.00	3.36
陈贤钞	800,000.00	1.60			800,000.00	1.34
陈文胜	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
陈福生	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
吴海水	400,000.00	0.80			400,000.00	0.67
黄两全	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
刘庆青	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
杨涌	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
郑献禄	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
郑金民	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
罗满能	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
唐金环	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
戴亮	1,000,000.00	2.00			1,000,000.00	1.68
颜福来	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
柯红卫	200,000.00	0.40			200,000.00	0.34
融闽股权投资 基金有限 公司			7,790,000.00		7,790,000.00	13.08
王树文			200,000.00		200,000.00	0.34
王天彪			200,000.00		200,000.00	0.34
王怀协			150,000.00		150,000.00	0.25
邸天平			400,000.00		400,000.00	0.67
范明杰			70,000.00		70,000.00	0.12
廖志芳			100,000.00		100,000.00	0.17
黄锦河			50,000.00		50,000.00	0.08
张承琼			50,000.00		50,000.00	0.08
张文双			50,000.00		50,000.00	0.08
刘艳			50,000.00		50,000.00	0.08
刘振新			50,000.00		50,000.00	0.08
常永红			50,000.00		50,000.00	0.08
崔光雨			100,000.00		100,000.00	0.17
刘振武			50,000.00		50,000.00	0.08
裴娟娟			50,000.00		50,000.00	0.08
叶海			50,000.00		50,000.00	0.08
合计	50,100,000.00	100.00	9,460,000.00		59,560,000.00	100.00

注：公司原注册资本为人民币 5,010.00 万元，股本为人民币 5,010.00 万元。根据 2018 年第二次临时股东大会决议和公司章程修正案，贵公司申请定向增发新股 946 万股，发行价

格 3.00 元/股，共募集资金人民币 2,838.00 万元，其中增加注册资本人民币 946.00 万元。即向 7 名公司高级管理人员定向增发新股 85 万股，募集资金人民币 255.00 万元，增加注册资本人民币 85.00 万元；向 9 名核心员工增发新股 82 万股，募集资金人民币 246.00 万元，增加注册资本人民币 82.00 万元；向融闽股权投资基金有限公司-融闽智能制造产业投资基金定向发行 779 万股，募集资金人民币 2,337.00 万元，增加注册资本 779.00 万元。变更后的注册资本为人民币 5,956.00 万元，已经验资，由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验字 [2018]110001 号验资报告。

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价		18,920,000.00		18,920,000.00
其他资本公积	25,200,672.31			25,200,672.31
合计	25,200,672.31	18,920,000.00		44,120,672.31

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,434,294.59	2,680,927.13		4,115,221.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,434,294.59	2,680,927.13		4,115,221.72

## 22、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		402,721.95	296,140.12	106,581.83
合计		402,721.95	296,140.12	106,581.83

## 23、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	10,692,820.67	22,060,432.98
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	10,692,820.67	22,060,432.98
加：本期归属于母公司股东的净利润	25,254,294.40	13,428,992.27
减：提取法定盈余公积	2,680,927.13	1,434,294.59
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项目	本期金额	上期金额
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		23,362,309.99
其他		
期末未分配利润	33,266,187.94	10,692,820.67

#### 24、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	179,308,265.74	125,417,150.12	112,000,970.15	76,592,317.16
其他业务	22,013,013.53	12,125,566.99	10,858,518.48	7,845,055.03
合计	201,321,279.27	137,542,717.11	122,859,488.63	84,437,372.19

##### (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
阀门制造业	179,308,265.74	125,417,150.12	112,000,970.15	76,592,317.16
合计	179,308,265.74	125,417,150.12	112,000,970.15	76,592,317.16

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
蝶阀	117,294,502.68	72,424,514.90	67,299,086.77	46,974,617.10
闸阀	10,622,268.73	8,635,494.49	9,445,358.30	7,108,290.35
球阀	19,295,534.00	17,758,968.19	12,058,536.95	8,490,815.92
截止阀	1,867,372.71	2,329,059.30	1,441,822.92	1,061,677.91
止回阀	4,188,311.69	2,618,816.94	2,121,605.80	1,663,228.18
调流调压阀	2,057,789.13	1,111,294.18	9,478,461.72	5,128,795.64
排气阀	2,121,741.20	2,007,125.31	2,448,681.71	1,233,178.69
其他阀门	21,860,745.60	18,531,876.81	7,707,415.98	4,931,713.37
合计	179,308,265.74	125,417,150.12	112,000,970.15	76,592,317.16

##### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国内	177,169,914.59	122,948,861.03	108,139,609.56	73,901,059.31
国外	2,138,351.15	2,468,289.09	3,861,360.59	2,691,257.85

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	179,308,265.74	125,417,150.12	112,000,970.15	76,592,317.16

## 25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	693,917.09	303,973.99
教育费附加	297,250.18	130,274.55
地方教育费附加	198,166.78	86,849.71
地方水利建设基金	99,083.39	43,424.84
房产税	172,093.04	
土地使用税	28,316.66	
车船使用税	2,762.50	
印花税	98,830.35	
其他		293,112.51
合计	1,590,419.99	857,635.60

## 26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,089,234.80	515,478.23
办公费		18,926.23
运输费	2,121,521.13	
装卸费	1,039,548.44	
运杂费	35,593.87	1,831,001.92
业务宣传费	1,553,785.86	1,204,994.46
技术服务费	3,970,909.06	
投标费用	147,027.69	
业务招待费	162,566.03	
信息费	386,594.72	
差旅费	162,793.21	
交通费	83,433.77	
其它	6,250.00	
合计	10,759,258.58	3,570,400.84

## 27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,466,509.50	1,893,782.01
固定资产折旧	1,607,319.19	1,270,150.01
无形资产摊销	84,954.88	103,338.93
服务费	3,629,254.37	5,240,682.82
维修费	552,763.44	578,577.26
业务招待费	1,040,067.76	691,450.55
办公费	603,196.90	1,030,325.87
差旅费	626,441.38	1,802,198.75
交通费	1,073,368.35	
水电费	48,123.85	
残疾人保障金	70,245.14	
信息费	153,960.79	
投标费用	93,759.47	
保险费	17,250.95	
长期待摊	333,745.28	
工会经费		32,289.96
其他	55,621.81	72,882.07
合计	12,456,583.06	12,715,678.23

## 28、研发费用

### (1) 研发项目

项目	本期金额	上期金额
微量排气阀项目	443,268.22	378,622.53
特种工艺蝶阀研发项目	914,365.25	
特种工艺止回阀研发项目	448,487.23	358,261.93
特种工艺截止阀研发项目	684,743.00	
特种工艺排气阀研发项目	841,673.25	888,728.06
特种工艺调流调压阀门研发项目	633,963.88	570,750.76
特种工艺蝶阀研发项目	764,190.30	1,081,104.20
特种工艺闸阀研发项目	1,273,270.43	625,877.59
除垢功能阀门的研究与开发	406,975.23	908,418.17
特种工艺流式止回阀研发项目	309,737.42	
密封蝶阀的研究与开发	1,514,196.59	

项目	本期金额	上期金额
排气球阀的研究与开发		539,117.49
合计	8,234,870.80	5,350,880.73

(2) 成本项目

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,733,904.70	925,004.85
直接投入	4,851,806.37	4,369,402.10
其他	1,649,159.73	56,473.78
合计	8,234,870.80	5,350,880.73

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
1、利息支出	1,890,592.75	2,146,939.36
2、减：利息收入	76,738.06	8,538.18
3、汇兑损益	-3,459.42	0.10
4、手续费	54,957.33	95,142.81
5、其他	360,805.16	10,946.10
合计	2,226,157.76	2,244,490.19

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	3,711,663.15	965,859.86
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		



项目	本期金额	上期金额
合计	3,711,663.15	965,859.86

### 31、营业外收入

项目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	3,823,700.00	3,823,700.00	2,032,460.00	2,032,460.00
罚没收入	5,900.00	5,900.00		
其他	10,583.33	10,583.33		
合计	3,840,183.33	3,840,183.33	2,032,460.00	2,032,460.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
天津市专利补助资金		29,960.00	与收益相关
九园管委会资助		1,002,500.00	与收益相关
新三板上市补贴		1,000,000.00	与收益相关
股改补贴	600,000.00		与收益相关
2015年小巨人项目尾款	320,000.00		与收益相关
市级企业技术中心奖励资金	300,000.00		与收益相关
参加国外展会补贴	56,000.00		与收益相关
挂牌奖励	2,000,000.00		与收益相关
区政府商标奖励	33,000.00		与收益相关
专利优秀奖奖励	10,000.00		与收益相关
天津市密集产品	4,700.00		与收益相关
天津市杀手铜项目奖励	500,000.00		与收益相关
合计	3,823,700.00	2,032,460.00	

### 32、营业外支出

项目	本期金额	计入当期非经常性损益的金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠				
滞纳金	1031.33	1031.33		
补偿金				
其他			825.62	825.62
合计	1031.33	1031.33	825.62	825.62

### 33、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	3,788,840.33	1,804,047.40
递延所得税费用	-404,373.91	-484,234.30
合计	3,384,466.42	1,319,813.10

#### (3) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	28,655,519.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,295,814.12
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	911,347.70
所得税费用	3,384,466.42

### 34、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
利息收入	76,738.06	8,538.18
政府补助		2,032,460.00
投标保证金	598,578.43	5,669,660.00
保函保证金	1,719,512.57	756,700.62
职工借款	4,500,000.00	5,544,667.98
其他		
合计	6,894,829.06	14,012,026.78

#### (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
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
管理、运营等费用	11,149.14	1,154,765.02
投标保证金	7,596,486.37	11,029,195.80
保函保证金	1,231,122.06	3,607,216.02
归还职工借款		2,940,000.00
往来款	1,500,000.00	
合计	10,338,757.57	18,731,176.84

### 35、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	25,254,294.40	13,428,992.27
加：资产减值准备	3,711,663.15	965,859.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,682,664.70	2,330,224.82
无形资产摊销	209,370.12	103,338.93
长期待摊费用摊销	476,675.49	384,571.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,890,592.75	2,146,939.36
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-404,373.91	-101,192.44
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）	-1,333,845.77	-12,161,327.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,938,991.43	-8,004,885.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,278,572.46	4,803,528.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,173,378.04	3,896,049.65
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,779,164.78	4,795,442.03
减：现金的期初余额	4,795,442.03	2,095,424.82
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	3,983,722.75	2,700,017.21

(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	8,779,164.78	4,795,442.03
其中：库存现金	6,991.69	11,584.43
可随时用于支付的银行存款	8,772,173.09	4,783,857.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,779,164.78	4,795,442.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	2,785,521.36	2,850,515.40

**36、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	2,785,521.36	保函保证金
固定资产	8,065,887.04	为本公司借款提供抵押担保
无形资产	909,999.04	为本公司借款提供抵押担保
合计	11,761,407.44	

**七、在其他主体中的权益**

1、在子公司中的权益

(1) 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	
天津首高高压阀门制造有限公司	天津	天津	阀门制造与销售	100.00		并购
威瑞固德（天津）仪表有限公司	天津	天津	自动仪器、仪表的生产与销售	100.00		并购

## 八、关联方及关联交易

### （一）本公司实际控制人情况

本公司实际控制人：王东辉、王荣辉、王东福。

王东辉、王荣辉、王东福为一致行动人，三方签署一致行动协议，约定三方应当在向股东大会和董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持充分一致。

### （二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）其他关联方情况

其他关联方情况	其他关联方与本公司关系
叶海	董事、董事会秘书
崔光雨	财务总监
廖志芳	董事
王天彪	董事
裴娟娟	监事会主席
王怀协	监事
王树文	监事
王军仁	共同实际控制人之父
洪碧华	股东王东辉与洪碧华为夫妻关系
洪渭玲	股东王荣辉与洪渭玲为夫妻关系
吴淑呈	股东王东福与吴淑呈为夫妻关系
融闽股权投资基金有限公司	持有本公司 13.08%的股权
天津市东丽区艾斯威阀门配件经营部	本公司控股股东王东辉、王荣辉、王东福的父亲王军仁担任法人
青岛志恒诚信代理记账事务所（普通合伙）	本公司财务总监崔光雨担任法人
天津中科威阳光热科技有限公司	本公司持股 5%以上股东股东及董事长王东辉持有 15.00%的股权
泉州尤氏茶业有限公司	本公司监事王怀协持有 30.00%的股权

### （四）关联交易情况

#### （1）定价政策

本公司与关联方之间经济交易按照市场价格协商确定。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津首高高压阀门制造有限公司	材料买卖	29,000.00	
威瑞固德（天津）仪表有限公司	材料买卖	206,918.30	
合计		235,918.30	

(3) 关联租赁情况

① 本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
威瑞固德（天津）仪表有限公司	办公室	4,761.90	5,000.00
合计		4,761.90	5,000.00

② 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津首高高压阀门制造有限公司	厂房	95,238.10	98,238.10
合计		95,238.10	98,238.10

(4) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王东辉、王荣辉、洪碧华	15,000,000.00	2017年3月14日	2018年3月13日	是
王东辉、洪碧华	4,000,000.00	2017年7月25日	2018年7月24日	是
王东辉、洪碧华、王荣辉、王东福、洪渭玲、吴淑呈	17,000,000.00	2018年1月16日	2019年1月14日	否
王东辉、洪碧华、王荣辉、洪渭玲、王东福、吴淑呈、	15,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月10日	否
天津首高高压阀门制造有限公司	15,000,000.00	2018年10月11日	2019年10月10日	否

(5) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入:				

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王东辉		20,740,000.00	16,240,000.00	4,500,000.00

(6) 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,138,659.93	292,672.70

(五)、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
天津首高高压阀门制造有限公司	5,991,500.00		5,705,000.00	
合计	5,991,500.00		5,705,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
威瑞固德（天津）仪表有限公司	206,918.30	
合计	206,918.30	
其他应付款：		
王天彪	102,931.15	
威瑞固德（天津）仪表有限公司	149,300.00	115,000.00
合计	252,231.15	115,000.00

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要的非调整事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

应收票据	5,389,860.88	11,084,758.50
应收账款	120,933,116.79	69,104,306.92
合计	126,322,977.67	80,189,065.42

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,389,860.88	11,084,758.50
商业承兑汇票		
合计	5,389,860.88	11,084,758.50

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据：无

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本期实际核销的应收票据情况：无

④期末已质押的应收票据情况：无

⑤期末已背书或贴现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	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		61,345,223.95
商业承兑汇票		204,931.46
合计		61,550,155.41

⑥ 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	129,450,359.34	100.00	8,517,242.55	100.00	120,933,116.79
其中：账龄分析组合	129,450,359.34	100.00	8,517,242.55	100.00	120,933,116.79
无风险组合					



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	129,450,359.34	100.00	8,517,242.55	100.00	120,933,116.79

(续)

类别	年初余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	75,147,368.26	100.00	6,043,061.34	100.00	69,104,306.92
其中：账龄分析组合	71,528,370.26	95.18	6,043,061.34	100.00	65,485,308.92
无风险组合	3,618,998.00	4.82			3,618,998.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	75,147,368.26	100.00	6,043,061.34	100.00	69,104,306.92

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,950,274.90	1,919,005.50	2
1 至 2 年	19,143,239.73	1,914,323.97	10
2 至 3 年	5,595,930.92	1,119,186.18	20
3 至 4 年	5,673,510.47	1,702,053.15	30
4 至 5 年	2,449,459.14	1,224,729.57	50
5 年以上	637,944.18	637,944.18	100
合计	129,450,359.34	8,517,242.55	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,011,259.37	840,225.19	2
1 至 2 年	16,646,005.47	1,664,600.55	10

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	8,394,260.43	1,678,852.09	20
3 至 4 年	3,420,807.57	1,026,242.27	30
4 至 5 年	445,792.34	222,896.17	50
5 年以上	610,245.08	610,245.08	100
合计	71,528,370.26	6,043,061.34	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,474,181.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④本期实际核销的应收账款情况：无

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 49,439,763.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,405,371.49 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东水务凯地建设有限公司	24,434,950.00	18.88	615,716.44
中国华电科工集团有限公司	12,179,168.30	9.41	437,232.99
山东水发黄水东调工程有限公司	4,417,774.40	3.41	184,264.64
陕西延长石油物资集团有限责任公司	4,407,871.07	3.41	88,157.42
固始水发供水有限公司	4,000,000.00	3.09	80,000.00
合计	49,439,763.77	38.19	1,405,371.49

⑥因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

⑦转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

**2、其他应收款**

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	15,381,517.35	11,019,975.72
应收利息		
应收股利		
合计	15,381,517.35	11,019,975.72

(1) 其他应收款

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	9,722,458.52	100.00	332,441.17	100.00	9,390,017.35
其中：账龄分析组合	9,722,458.52	61.87	332,441.17	100.00	9,390,017.35
无风险组合	5,991,500.00	38.13			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,713,958.52	100.00	332,441.17	100.00	15,381,517.35

(续)

类别	年初余额				
	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	5,424,170.98	100.00	109,195.26	100.00	11,019,975.72
其中：账龄分析组合	5,424,170.98	48.74	109,195.26	100.00	5,314,975.72
无风险组合	5,705,000.00	51.26			5,705,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,424,170.98	100.00	109,195.26	100.00	11,019,975.72

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,997,558.52	159,951.17	2
1 至 2 年	1,724,900.00	172,490.00	10

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年			20
3至4年			30
4至5年			50
5年以上			100
合计	9,722,458.52	332,441.17	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,415,272.98	108,305.46	2
1至2年	8,898.00	889.80	10
2至3年			20
3至4年			30
4至5年			50
5年以上			100
合计	5,424,170.98	109,195.26	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 223,245.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④本期实际核销的其他应收款情况：无

⑤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
天津首高高压阀门 制造有限公司	往来款	5,991,500.00	3年以内	38.13	
山东水务凯地建设 有限公司	保证金	5,000,000.00	1年以内	31.82	100,000.00
仁怀市水务投资开 发有限责任公司	保证金	2,704,320.00	2年以内	17.21	188,006.40
银龙水务投资有限 公司	保证金	358,010.00	1年以内	2.28	7,160.20
陕西省水务集团浦 城县水务有限公司	保证金	292,447.00	1年以内	1.86	5,848.94
合计	—	14,346,277.0 0	—	91.30	301,015.54

⑥涉及政府补助的应收款项:无

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,550,000.00		7,550,000.00	7,550,000.00		7,550,000.00
合计	7,550,000.00		7,550,000.00	7,550,000.00		7,550,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津首高高压阀门制造有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
威瑞固德（天津）仪表有限公司	550,000.00			550,000.00		
合计	7,550,000.00			7,550,000.00		

### 4、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	179,511,643.60	125,542,150.12	112,000,970.15	76,592,317.16
其他业务	21,814,397.57	12,100,566.99	10,863,280.38	7,845,055.03
合计	201,326,041.17	137,642,717.11	122,864,250.53	84,437,372.19

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	3,823,700.00	2,032,460.00	

项目	本期金额	上期金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,452.00	-825.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	575,872.80	304,745.16	
少数股东权益影响额			
合计	3,263,279.20	1,726,889.22	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	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	22.11	0.46	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	19.25	0.40	

博纳斯威阀门股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月十五日

法定代表人：王东辉

主管会计工作负责人：崔光雨

会计机构负责人：崔光雨

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室。