



青岛伟隆阀门股份有限公司

2018 年年度报告

2019-019

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人范庆伟、主管会计工作负责人迟娜娜及会计机构负责人(会计主管人员)王涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”所列示的主要风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 116,742,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况	57
第十一节 财务报告	58
第十二节 备查文件目录	185

释义

释义项	指	释义内容
伟隆股份、公司、本公司	指	青岛伟隆阀门股份有限公司
伟隆有限、有限公司	指	本公司前身，青岛伟隆阀门有限公司
控股股东	指	范庆伟
实际控制人	指	范庆伟、范玉隆
惠隆企管	指	本公司股东，青岛惠隆企业管理有限公司
莱州伟隆	指	本公司全资子公司，莱州伟隆阀门有限公司
伟隆五金	指	本公司全资子公司，青岛伟隆五金机械有限公司
英国伟隆	指	本公司全资子公司，伟隆阀门有限公司（WEFLO VALVE COMPANY LIMITED）
美国伟隆	指	本公司全资子公司，伟隆阀门有限公司（WEFLO VALVE LLC）
伟隆流体	指	本公司全资子公司，青岛伟隆流体设备有限公司
保荐机构、主承销商	指	宏信证券有限责任公司
国枫、发行人律师	指	北京国枫律师事务所
审计机构、申报会计师、山东和信	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
A 股	指	在中国境内上市的人民币普通股
股东大会	指	青岛伟隆阀门股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛伟隆阀门股份有限公司董事会
监事会	指	青岛伟隆阀门股份有限公司监事会
公司章程	指	青岛伟隆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》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	伟隆股份	股票代码	002871
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛伟隆阀门股份有限公司		
公司的中文简称	伟隆股份		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO WEFLO VALVE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEFLO		
公司的法定代表人	范庆伟		
注册地址	青岛即墨市蓝村镇兴和路 45 号		
注册地址的邮政编码	266232		
办公地址	青岛市高新区宝源路北首		
办公地址的邮政编码	266000		
公司网址	www.weilongvalve.com		
电子信箱	Liu.k.p@weflovalve.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘克平	赵翔
联系地址	青岛市高新区宝源路北首伟隆股份	青岛市高新区宝源路北首伟隆股份
电话	0532-87905016-328	0532-87905016-328
传真	0532-87905015	0532-87905015
电子信箱	Liu.k.p@weflovalve.com	Zhao.xiang@weflovalve.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	王丽敏、姜益强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
宏信证券有限公司	北京市东城区朝阳门北大街 7 号，五矿广场 C 座 301	刘亮、任滨	2017 年 5 月至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	346,704,773.62	286,430,896.65	21.04%	272,726,317.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,680,421.96	60,722,959.13	27.93%	52,440,515.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,400,470.01	52,035,976.28	19.92%	49,098,898.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,872,088.47	63,088,725.86	-52.65%	68,688,535.73
基本每股收益（元/股）	0.67	0.59	13.56%	1.03
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.59	13.56%	1.03
加权平均净资产收益率	13.40%	13.88%	-0.48%	17.83%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末

总资产（元）	785,086,524.19	664,980,774.84	18.06%	417,094,116.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	610,558,766.49	551,852,491.31	10.64%	320,232,043.67

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	58,815,992.18	84,309,633.43	89,293,281.81	114,285,866.20
归属于上市公司股东的净利润	13,191,699.97	17,260,490.94	21,585,953.94	25,642,277.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,567,948.88	14,602,244.55	19,252,121.32	21,978,155.26
经营活动产生的现金流量净额	11,787,757.90	-3,625,819.01	16,596,081.98	5,114,067.60

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	207,119.71	77,592.54	-137,381.08	
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）	6,762,752.99	1,097,049.58	1,932,010.28	
委托他人投资或管理资产的损益	10,814,809.35			
除同公司正常经营业务相关的有效套期	不适用	8,644,551.84	2,141,789.51	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,599.70	442,773.96	2,188.38	
减：所得税影响额	2,981,329.80	1,574,985.07	596,990.84	
合计	15,279,951.95	8,686,982.85	3,341,616.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是专业从事给排水阀门产品的设计研发、生产制造和销售服务的高新技术企业，为城镇给排水系统、消防给水系统、空调暖通系统以及污水处理系统等下游应用领域提供产品及解决方案。目前公司已形成以闸阀、蝶阀、截止阀、调节阀、旋塞阀、止回阀、减压阀、报警阀、雨淋阀等为主的多个系列产品，共有2,000多个规格，能够满足客户一站式采购需求。公司产品取得了欧盟CE产品安全认证、英国WRAS饮用水认证、美国UL饮用水认证、美国UL认证、美国FM认证、美国NSF认证、加拿大UL认证、澳大利亚IAPMO审核WaterMark认证和AGA\OceanMark. 认证、中国船级社型式认可证书、武器装备质量管理体系认证证书、俄罗斯GOST认证、阿联酋Civil Denfense民防认证、CCC中国国家强制性产品认证证书、香港水务署认证、德国VDS认证等多项产品质量认证，获得“GB/T 29490-2013知识产权管理体系认证”，成为国内给排水阀门行业取得认证较多的企业之一。2016年7月26日，公司阀门检测中心获得“中国合格评定国家认可委员会、中国国防科技工业实验室认可委员会”颁发的CNAS/DILAC实验室认可证书。2016年11月1日，公司阀门检测中心实验室被美国保险商试验所产品公共安全试验权威机构认定为国内阀门行业首家“UL认可目击测试实验室”，标志着公司阀门产品的检测能力已达到国内领先水平。报告期内，公司主营经营模式、主营业务及主要产品未发生重大变化；公司在境外设立的全资子公司及其拥有的资产未发生重大变化。

公司于2017年5月11日募集资金21,963.50万元原计划用于建设“大规格和特殊用途阀门生产项目及研发技术中心项目”，在2018年4月24日公司召开第三届监事会第二次会议、第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于缩减募投项目投资规模及使用节余募集资金调整对子公司增资方式的议案》，将“大规格及特殊用途阀门生产项目”的原投资总额18,258.5万元调整为8,335.5万元，并将缩减募集资金的9,923万元用于莱州伟隆“新型阀门建设项目”建设，具体内容详见刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于缩减募投项目投资规模及使用节余募集资金调整对子公司增资方式的公告》(公告编号：2018-043)，上述项目正在实施建设中，募投项目的实施将为公司的产品满足市场需求及提升研发技术水平提供有力的保障。

公司产品以出口为主导，2016年度、2017年度及2018年度公司产品出口收入占主营业务收入比例分别为86.98%、85.88%和85.83%，销往欧洲、北美、中东、南美、亚洲、大洋洲等50多个国家和地区。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	主要系募投项目购买设备所致
无形资产	无
在建工程	主要系募投项目投资增加所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经过二十多年的经营探索，致力于给排水阀门行业的深耕细作发展，专注于城镇给排水系统、消防给水系统、空调暖通系统及污水处理系统四大应用领域，通过多年的发展，在市场开拓、研发设计、品牌推广、资质认证、产品质量、大型工程设计实施经验、客户资源能力等方面均具有明显的竞争优势。

（1）研发设计优势

本公司是经青岛市科技局、财政局、国税局和地税局认定的高新技术企业，技术中心于2012年被认定为青岛市级企业技术中心。公司成立了由公司总经理直接负责的技术管理委员会和由外聘专家组成的专家委员会，拥有60余名专业技术人员，其中5名为高级工程师，长期从事阀门产品的研发设计，积累了丰富的研发设计和生产经验。公司获得“GB/T 29490-2013知识产权管理体系认证”，公司及子公司现拥有23项专利，其中2项为国内发明专利。公司研发的不停水加装闸门技术工艺于2011年经中国水协科技委管道技术部专家组现场评审认为技术先进、实用性强、为国内首创，达到国际先进水平。

（2）国际市场开拓和客户资源优势

公司多年专业从事给排水阀门业务，拥有丰富的国际市场开拓和销售经验，培养了一批谙熟国际市场运作规则的专业营销人才，并在英国和美国设有两家全资子公司作为国际市场销售平台。凭借可靠的产品质量和稳定的产品性能，公司自主品牌“WEFLO”商标已在全球60多个国家和地区及马德里国际商标缔约方近百个国家和地区注册，赢得了众多国际客户的信赖，在市场上的销售份额逐步提升，荣获山东省著名商标，获得山东名牌产品证书，荣获中国国际贸易促进委员会颁发的“中国出口商品品牌证明书”。公司在亚洲、欧洲、美洲、大洋洲及非洲等50多个国家和地区积累了一批优质的品牌客户，其中多数为长期战略客户，与公司形成了稳定的合作关系。

（3）产品质量优势

公司高度重视产品质量，建立了严格的产品质量检验制度，采用科学的检测手段和完善的产品质量检测设备，对产品由原材料进厂、生产过程控制到成品出库以及售后跟踪服务进行全过程质量监控。公司阀门检测中心获得中国国家CNAS\DILAC实验室认可证书，阀门检测实验室被国际权威消防产品认证机构美国UL认定为国内阀门行业首家“UL认可目击测试实验室”，系对公司产品质量检测能力的权威认可。

公司获得了DNV颁发的ISO9001质量管理、环境管理和职业健康安全管理体系证书，具有一套完善的质量、环境及职业健康安全管理体系。公司产品取得了欧盟CE产品安全认证、英国WRAS饮用水认证、美国UL饮用水认证、美国UL消防认证、美国FM消防认证、美国NSF认证、加拿大UL认证、澳大利亚IAPMO审核WaterMark认证和AGA\OceanMark认证、俄罗斯GOST消防认证、阿联酋Civil Denfense民防认证、CCC中国国家强制性产品认证证书、香港水务署认证、德国VDS认证等多项产品质量认证，其中在消防领域，取得全球最具代表性和权威性监管机构所制定的五大认证中的四个，成为国内给排水阀门行业内取得认证较为齐全的企业之一。

（4）产品结构优势

公司现为中国通用机械工业协会阀门分会理事会员单位，也是国际消防组织IFSA（The International Fire Suppression Alliance）的理事成员。公司专注于给排水阀门细分领域，可生产适用于工业、消防、民用给排水、制冷空调用途的产品类别涵盖阀门分类的多个系列，已有2,000多个规格，包括闸阀、蝶阀、截止阀、调节阀、旋塞阀、止回阀、减压阀、报警阀、雨淋阀等，具备生产公称通径2.2M的闸阀、4M蝶阀等大规格阀门的生产能力。产品种类丰富的结构、快速高效的交货能力有效满足了下游客户的一站式采购要求，提高客户的采购效率，为公司与客户建立良好合作关系奠定了产品结构优势。

（5）原材料供应体系优势

公司拥有专业的阀门铸件生产配套企业——全资子公司莱州伟隆，其拥有十多年的铸造加工经验，对于保证公司阀门产品质量，减少对铸件供应商依赖起到了保障作用。除铸件外，阀门生产的各类辅助配件如铜件、不锈钢件、橡胶件、标准件等，公司与周边各类配件供应商建立了长期稳定的合作关系，拥有高效的配件供应体系。

公司稳定可靠的产品质量和交货履约能力，得益于阀门铸件生产的垂直供应以及高效的配件供应体系，从而形成了公司独特的竞争优势。公司2018年初开始投资1.6亿元建设的两条具有国内领先水平的自动化铸造生产线项目即将于2019年5月全面投入生产，将为满足公司阀门铸件的需求奠定坚实的基础，为满足国内外客户的采购需求提供有力的保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年度，公司继续加大市场开拓力度，深化产品结构调整，提升生产交付能力。同时加强内部管理，严格控制成本费用，紧紧围绕年度经营发展计划，坚持“开拓市场、满足需求为导向；研发产品、加速认证为基础；调整产品、优化结构为保障；提升质量、创建品牌为战略；精益管理、提高效益为目标”的经营方针，克服重重困难，使公司主营业务发展保持了持续增长的态势。

经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2018 年度实现营业收入346,704,773.62元，较上年增长 21.04%，实现归属于上市公司股东的净利润77,680,421.96元，比上年增长 27.93%。截至 2018 年 12 月31 日，公司资产总额785,086,524.19元，归属于母公司所有者权益610,558,766.49元。

2018年，公司完成的重点工作如下：

（一）实现销售收入、营业利润稳步增长

国内、国际两大营销团队结合公司产品的优势，采取有效的市场销售策略加大市场拓展力度，各业务部门相互协作紧密配合，努力满足客户的不同需求，实现了销售收入、营业利润、销售回款率等经营指标的稳步增长。

（二）新产品研发取得新进展

公司不断加大研发技术投入力度，新产品研发试制经过研发技术人员和相关部门的努力合作，已有水流指示器、闸阀、止回阀、新型操纵管，雨淋报警阀/压力开关/监视开关，消防栓/过滤器、蝶阀等90多个规格型号的产品分别通过了FM/UL/ULC/GOST/3C等认证，为拓展市场销售、满足客户需求奠定了坚实的基础。

（三）不断规范经营运作，基础管理日益完善

公司上市后董事会、管理层严格规范运作，遵守各方面的监管要求。董事会办公室、财务部、审计部根据要求落实了募集资金管理、对外担保、关联交易、对外投资等重大事项的规章制度，加强日常合规经营，履行必要的审批程序及定期审计和及时全面披露信息。公司的经营运作不断规范，基础管理水平日益完善，公司经营管理运行顺畅、发展稳健。

（四）选拔晋升优秀人才，完善员工激励措施

公司在引进急需人才的同时，选拔晋升了多名年富力强、有技术、有管理经验的核心技术、管理人才充实到中层骨干队伍培养锤炼，组织实施了“人力资源管理战略项目”，完善了员工薪酬管理制度和绩效考核管理制度等激励措施，对吸引和留住优秀人才、充分调动骨干人员的积极性、关注公司发展起到了积极的促进作用。

（五）募投项目稳步有序开展

公司结合国内外阀门产品市场变化和生产经营需求的实际情况，经过认真审慎的研究分析募投项目实施的有效性，将“大规格及特殊用途阀门生产项目”的原投资总额18,258.5万元调整为8,335.5万元，并将缩减募集资金的9,923万元用于莱州伟隆“新型阀门建设项目”建设。

公司采取分期有序推进“大规格及特殊用途阀门”、“技术研发中心”和“新型阀门建设”募投项目的实施进度，已完成部分生产设备及配套设施的考察、购进和安装运行，已规划生产线及订购各类设备80余台套，并将于2019年逐步投入使用，这有利于公司发挥客户、渠道、品牌、品质、产业链和制造规模优势，进一步提升市场占有率和经济效益。

（六）实施2018年限制性股票激励计划

公司为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司（含控股子公司）董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员以及其他人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，2018年11月20日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意以2018年11月20日为授予日，向符合条件的39名激励对象授予114.20万股限制性股票。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	346,704,773.62	100%	286,430,896.65	100%	21.04%
分行业					
制造业	345,665,189.61	99.70%	285,504,717.80	99.68%	21.07%
其他业务	1,039,584.01	0.30%	926,178.85	0.32%	12.24%
分产品					
阀门销售	294,691,376.24	85.00%	244,866,831.69	85.49%	20.35%
过滤器销售	21,923,144.67	6.32%	21,192,833.87	7.40%	3.45%
阀门零件及管件销售	29,050,668.70	8.38%	19,445,052.24	6.79%	49.40%
其他	1,039,584.01	0.30%	926,178.85	0.32%	12.24%
分地区					
内销收入	48,076,376.82	13.87%	39,511,992.22	13.79%	21.68%
出口收入	297,588,812.79	85.83%	245,992,725.58	85.88%	20.97%
其他	1,039,584.01	0.30%	926,178.85	0.32%	12.24%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	345,665,189.61	214,532,141.27	37.94%	21.07%	28.89%	-3.76%

其他业务	1,039,584.01	393,518.23	62.15%	12.24%	-0.20%	4.72%
分产品						
闸阀	127,038,678.85	86,039,772.82	32.27%	24.63%	35.41%	-5.39%
止回阀	38,365,236.64	26,996,412.78	29.63%	29.89%	48.84%	-8.96%
蝶阀	66,514,384.43	42,040,085.62	36.80%	11.48%	19.85%	-4.41%
其他阀门	113,746,889.70	59,455,870.05	47.73%	135.63%	164.27%	-5.66%
分地区						
内销	48,076,376.82	33,745,550.57	29.81%	21.68%	47.83%	-12.42%
外销	297,588,812.79	180,786,590.70	39.25%	20.97%	25.88%	-2.37%
其他	1,039,584.01	393,518.23	62.15%	12.24%	-0.20%	4.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
制造业	销售量	套	490,686	434,325	12.98%
	生产量	套	494,931	432,096	14.54%
	库存量	套	56,072	51,827	8.19%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
阀门销售		186,341,765.17	86.70%	143,105,325.46	85.77%	30.21%
过滤器销售		13,736,769.51	6.39%	12,810,695.06	7.68%	7.23%
阀门零件及管		14,453,606.59	6.72%	10,530,201.95	6.31%	37.26%

件销售						
其他		393,518.23	0.18%	394,296.66	0.24%	-0.20%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	78,928,399.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.76%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	CRANE 集团	24,237,403.54	6.99%
2	J&S Valve, Inc	15,021,750.24	4.33%
3	NAFFCO FZCO	14,633,161.35	4.22%
4	REECE PTY LTD	12,470,933.86	3.60%
5	AEON 集团	12,565,150.39	3.62%
合计	--	78,928,399.38	22.76%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	41,107,610.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	青岛山奥金属制品有限公司	10,283,877.22	6.05%
2	青岛国琴机械铸造有限公司	10,039,431.07	5.91%

3	莱州市隆顺机械有限公司	8,324,154.65	4.90%
4	莱州市源良机械厂	6,832,731.41	4.02%
5	青岛金鑫盛阀门配件厂	5,627,415.89	3.31%
合计	--	41,107,610.24	24.19%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,718,794.98	21,760,475.39	4.40%	
管理费用	21,529,677.48	19,965,966.34	7.83%	
财务费用	-3,469,782.22	3,176,966.40	-209.22%	主要系汇率波动汇兑收益增加所致
研发费用	11,117,282.25	10,656,887.06	4.32%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

为满足公司经营发展的需求，公司不断加大技术人才队伍建设与培养力度，积极招聘中高级技术人才，购置先进的研发设备，开展校企及科研机构合作交流，不断提高公司研究开发和技术创新的水平，提高产品的科技含量和附加值，增强公司的竞争能力。截至目前，公司及子公司拥有23项专利，其中2项为国内发明专利，其余为国内实用新型专利。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	57	64	-10.94%
研发人员数量占比	7.49%	8.66%	-1.17%
研发投入金额（元）	11,117,282.25	10,656,887.06	4.32%
研发投入占营业收入比例	3.21%	3.72%	-0.51%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	363,507,796.78	318,148,352.64	14.26%
经营活动现金流出小计	333,635,708.30	255,059,626.78	30.81%
经营活动产生的现金流量净额	29,872,088.47	63,088,725.86	-52.65%
投资活动现金流入小计	1,048,395,254.83	598,365,900.43	75.21%
投资活动现金流出小计	1,001,884,832.77	850,424,482.61	17.81%
投资活动产生的现金流量净额	46,510,422.06	-252,058,582.18	118.45%
筹资活动现金流入小计	10,312,260.00	236,130,000.00	-95.63%
筹资活动现金流出小计	20,400,000.00	64,996,392.25	-68.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,087,740.00	171,133,607.75	-105.89%
现金及现金等价物净增加额	69,745,103.27	-20,974,553.09	432.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、2018年经营活动现金流出小计比上年同期增加30.81%，主要系购买原材料增加所致；
- 2、2018年经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少2.65%，主要系购买原材料增加所致；
- 3、2018年投资活动现金流入小计比上年同期增加75.21%，主要系理财资金及投资收益增加所致；
- 4、2018年投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加118.45%，主要系理财资金及投资收益增加所致；
- 5、2018年筹资活动现金流入小计比上年同期减少95.63%，主要系吸收投资额较去年减少所致；
- 6、2018年筹资活动现金流出小计比上年同期减少68.61%，主要系分配股利及支付的其他筹资款较去年减少所致；
- 7、2018年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少105.89%，主要系吸收投资及支付投资的款项较去年减少所致；
- 8、2018年现金及现金等价物净增加额比上年同期增加432.52%，主要系投资活动产生的现金净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,814,809.35	12.12%	主要系理财收益增加所致	否
资产减值	3,453,328.44	3.87%	主要系坏账准备计提和存货跌价准备计提较多所致	否
营业外收入	5,211,820.86	5.84%	主要系收到政府补助资金较多所致	否
营业外支出	538,493.65	0.60%	主要系向慈善机构捐款所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2018 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	116,025,070.80	14.78%	35,495,860.87	5.34%	9.44%	
应收账款	80,711,263.18	10.28%	50,280,288.21	7.56%	2.72%	
存货	97,078,531.49	12.37%	63,367,571.78	9.53%	2.84%	
投资性房地产	2,356,806.11	0.30%	2,571,334.61	0.39%	-0.09%	
固定资产	127,683,162.31	16.26%	116,779,538.35	17.56%	-1.30%	
在建工程	117,834,835.99	15.01%	17,382,880.35	2.61%	12.40%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	公开发行 A 股	21,963.5	8,265.22	8,991.88	9,923	9,923	45.18%	12,971.62	专户储存	0
合计	--	21,963.5	8,265.22	8,991.88	9,923	9,923	45.18%	12,971.62	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]526 号），青岛伟隆阀门股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 15.39 元，共计募集资金 26,163.00 万元，已由主承销商宏信证券有限责任公司于 2017 年 5 月 8 日汇入本公司募集资金监管账户，另扣除发行费用 4,199.50 万元后，募集资金净额为 21,963.50 万元。山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（和信验字（2017）第 000052 号）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
大规格及特殊用途阀门生产项目	是	18,258.5	8,335.5	1,637.66	2,324.72	27.89%	2019 年 06 月 11 日	0	否	否

技术研发中心建设项目	否	3,705	3,705	98.23	137.83	3.72%	2019年 06月 11日	0	否	否
新型阀门建设项目	否	0	9,923	6,529.3 3	6,529.3 3	65.80%	2021年 06月 11日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	21,963. 5	21,963. 5	8,265.2 2	8,991.8 8	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	21,963. 5	21,963. 5	8,265.2 2	8,991.8 8	--	--	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	“大规格及特殊用途阀门生产项目”和“技术研发中心建设项目”于 2015 年进行的可行性研究，时间相对较早，随着市场需求的变化，公司对设备配置做了认真的调研、考察、比对、调整，受所购置设备选型繁杂、供货周期较长的影响，项目进度有所延缓。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生									
	公司第三届董事会第二次会议及 2017 年度股东大会审议通过了《关于缩减募投项目投资规模及使用节余募集资金调整对子公司增资方式的议案》，缩减“大规格及特殊用途阀门生产项目”投资规模，使用节余募集资金用于子公司莱州伟隆阀门有限公司“新型阀门建设项目”建设，新增项目实施地点。									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用									
	报告期内发生									
	公司第三届董事会第二次会议及 2017 年度股东大会，审议通过了《关于缩减募投项目投资规模及使用节余募集资金调整对子公司增资方式的议案》，公司拟缩减“大规格及特殊用途阀门生产项目”投资规模，使用节余募集资金 9,923 万元对子公司莱州伟隆阀门有限公司增资，用于子公司莱州伟隆阀门有限公司“新型阀门建设项目”建设。									
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用									
	2017 年 5 月，公司以募集资金置换了大规格及特殊用途阀门生产项目前期投入资金 60.12 万元，技术研发中心建设项目前期投入资金 17.10 万元，2017 年 6 月完成募集资金置换。									
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用									
项目实施出现募集	不适用									

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金部分购买了银行理财产品，部分存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新型阀门建设项目	大规格及特殊用途阀门生产项目	9,923	6,529.33	6,529.33	65.80%	2021 年 06 月 11 日	0	否	否
合计	--	9,923	6,529.33	6,529.33	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			经公司第三届董事会第二次会议、2017 年度股东大会审议通过《关于缩减募投项目投资规模及使用节余募集资金调整对子公司增资方式的议案》，公司根据外部市场情况及自身发展需要，将原募集资金投资项目中“大规格及特殊用途阀门生产项目”的投资规模缩减 9,923 万元，并将该结余资金用于全资子公司莱州伟隆“新型阀门建设项目”。上述事项已分别于 2018 年 4 月 24 日、2018 年 5 月 15 日公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司规范化治理方面

公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，结合公司实际情况，规范治理架构，以真实完整的信息披露、良好互动的投资者关系、严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障全体投资者与公司利益的最大化。

（二）信息披露方面

公司董事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，认真自觉履行信息披露义务，严把信息披露关，切实提高公司规范运作水平和透明度。

（三）投资者关系管理

公司董事会将继续重视投资者关系管理工作，通过投资者电话、邮箱、互动平台、现场调研、网上说明会等多种渠道加强与投资者的联系和沟通。合理安排机构投资者、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等接待工作，并切实做好未公开信息的保密工作。采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，以便于广大投资者的积极参与；充分利用公司网站传递相关信息，以便于投资者快捷获取公司信息，切实保护投资者利益，树立良好的公司形象。

（四）公司面临的主要风险

1、市场风险

（1）海外市场拓展及贸易政策变化的风险

公司产品主要以出口为主，报告期内公司产品出口收入在85%以上。产品主要销往欧洲、美国、亚洲、大洋洲等国际市。随着国际地缘政治不稳定、全球经济发展复苏趋势缓慢和近期美、欧国家对新兴经济体贸易战的影响，未来若上述国家和地区对阀门产品的进口贸易政策或产品认证发生变化，全球经济增长前景仍存在一定的不确定性，公司出口业务可能面临着一定的海外市场拓展风险。

（2）国内市场竞争加剧的风险

据中国通用机械协会阀门分会统计，国内阀门生产企业销售规模2,000万元以上的企业数量达到2,000余家，国内阀门市场尤其是中低端阀门市场竞争较为激烈。公司虽然是目前国内较大的给排水阀门生产企业之一，但随着国内阀门企业生产规模的逐渐扩大和国外资金、先进技术的不断转移，面临着市场竞争将进一步加剧的风险。

2、经营风险

（1）原材料价格波动的风险

公司阀门产品的主要原材料为铸件、生铁和废钢，其中铸件价格的变化主要取决于钢铁价格的变化情况。报告期内，原材料成本占公司主营业务成本的比例在60%-70%。2018年以来，钢铁价格大幅回升，未来若钢铁等原材料价格进入上行周期，将引起公司产品成本的波动，公司面临着原材料价格波动的风险。

（2）产品质量稳定的风险

公司生产的给排水阀门产品主要应用于城镇给排水系统和消防给水系统，阀门的质量、性能和环保能力与人们的日常生活和身体健康息息相关，其产品质量的稳定性、安全性、环保性是终端客户关注的要点。通过不断完善和提升公司质量控制

体系，公司产品性能优良且质量一直保持稳定，为公司赢得了良好的市场信誉。但由于阀门产品生产环节较多、生产过程复杂，因此不排除因某一环节质量控制疏忽而导致产品出现质量问题，从而对公司市场声誉造成损害，进而影响公司的生产经营与市场开拓，公司存在一定的产品质量稳定的风险。

（3）人力资源风险

公司所属阀门行业是一个资金、技术、劳动力相对密集的产业。经过20多年的发展，公司聚集了一批具有丰富实践经验和专业技能的研发、生产、销售、管理和技术人才。随着公司经营规模的逐渐扩大，公司对高层次管理人才、技术人才和熟练技术工人的需求增加，人才引进已成为公司人力资源管理工作重点，公司在吸引优秀人才、稳定人才队伍、避免人才短缺和流失方面存在一定的风险。

（4）劳动力成本上升的风险

随着我国工业化、城镇化进程的持续推进和劳动力素质的不断提高，劳动力成本持续上升已成为我国经济发展的普遍现象和众多企业面临的共性问题。公司通过精益化管理降低成本，使劳动力成本在公司相关成本费用构成中所占比重保持相对稳定，但如果劳动力成本快速上升，仍然可能会推动公司产品价格的提高，从而可能对公司产品在市场竞争中带来一定不利影响。

3、汇率波动风险

自国家汇率制度改革以来，人民币汇率（兑美元）波动幅度较大，由于公司出口产品主要以美元作为结算货币以及出口收入存在结算周期，人民币兑美元汇率的波动可能对公司经营业绩产生一定影响。

4、政策风险

（1）出口退税率下调或者取消的风险

本公司出口产品享受增值税“免、抵、退”政策，报告期内，公司产品执行国家规定调整的出口退税率。从长期来看，出口退税作为一种政府补贴手段，随着我国企业竞争实力的增强以及经济环境的变化，未来出口退税率的调整将对公司经营业绩产生一定影响。

（2）税收优惠政策变化的风险

公司于2018年11月12日再次取得高新技术企业资格证书，如果国家关于支持高新技术企业发展的税收优惠政策发生变化或者公司不再满足高新技术企业认定的条件，导致无法享受相关税收优惠政策，将会在一定程度上影响公司的经营业绩。

5、应对风险的措施

近年来国家在支持实体经济、民营企业发展方面出台了一系列优惠政策及激励措施，公司将进一步加快“传统制造型”向“智能制造型”企业的转型；持续加大研发投入，加快技术研发中心检测试验能力建设，提升产品的研发竞争能力；实施阀门专机化智能制造项目建设，提升产品生产的自动化水平节能增效，加大市场营销力度，开拓新兴市场；通过规范内控管理，进一步强化内控体系建设和规范运作，实施预算管理办法合理压缩成本和控制费用支出，实现公司经营的降本增效；实行产品成本分析核算，向精细化管理要效益；实施可持续发展的人才战略，实现人才队伍的梯队建设，采取有效措施调动员工的积极性和创造性，提升整体综合竞争能力，实现公司及投资者的整体利益最大化。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 03 月 16 日	实地调研	机构	投资者
2018 年 05 月 11 日	实地调研	机构	安信证券股份有限公司

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2018年4月24日公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司2017年12月31日的总股6,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），合计派发现金红利2,040万元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增4,760万股，未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额，转增后公司总股将增加至11,560万股。该方案于2018年5月15日经公司2017年度股东大会审议批准。2018年5月18日，公司披露《2017年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2018年5月24日，除权除息日为2018年5月25日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度利润分配预案为经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司报表）2018年度实现净利润83,286,513.28元。公司2018年度利润分配方案为：以2018年12月31日的总股11,674.20万股为基数，向全体股东按每10股派息2.00元（含税），共派发现金红利2,334.84万元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。

2017年度利润分配预案为：经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司报表）2017年度实现净利润63,668,394.89元。公司2017年度利润分配方案为：以截至2017年12月31日的总股本6,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），合计派发现金2,040.00万元（含税），剩余未分配利润结转下一年度，送红股0股（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增4,760万股。

2016年度利润分配预案为：经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司报表）2016年度实现净利润49,887,490.55元。公司2016年度利润分配方案为：以2016年12月31日的总股本5,100万股为基数，向全体股东按每1股派息1.00元（含税），共派发现金红利5,100元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股	现金分红金额占合并报表中归属于	以其他方式（如回购股份）现金分	以其他方式现金分红金额占合并报	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合
------	------------	---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	---------------	-----------------

		司普通股股东的净利润	上市公司普通股股东的净利润的比率	红的金额	表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例		并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	23,348,400.00	77,680,421.96	30.06%	0.00	0.00%	23,348,400.00	30.06%
2017 年	20,400,000.00	60,722,959.13	33.60%	0.00	0.00%	20,400,000.00	33.60%
2016 年	51,000,000.00	52,440,515.13	97.25%	0.00	0.00%	51,000,000.00	97.25%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	116,742,000
现金分红金额（元）（含税）	23,348,400.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	23,348,400
可分配利润（元）	255,842,796.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 11,674.20 万股为基数，向全体股东按每 10 股派息 2.0 元（含税），共派发现金红利 2,334.84 万元，本次分配不送红股、不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	范庆伟、范玉隆	发行股份的锁定期	本次发行前实际控制人范庆伟、范玉隆承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关	2017 年 05 月 11 日	36 个月	正在履行中

			规定作相应调整)均低于公司首次公开发行股票时的发行价,或者上市后 6 个月期末的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的,须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整)低于公司首次公开发行股票时的发行价,本人持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。			
	青岛惠隆企业管理有限公司	发行股份的锁定期	公司股东惠隆企管承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,本公司不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。公司上市后	2017 年 05 月 11 日	36 个月	正在履行中

			6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本公司持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。			
--	--	--	--	--	--	--

	范庆伟、范玉隆、李会君、迟娜娜、高峰、刘克平、郭成尼、张会亭、崔兴建	发行股份的锁定期	担任公司董事、监事、高级管理人员的范庆伟、范玉隆、李会君、迟娜娜、高峰、刘克平、郭成尼、张会亭、崔兴建承诺：在上述锁定期届满后，在本人任职期间，每年转让公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。有关股份锁定期的承诺在本人离职后仍然有效，不因本人职务变更而拒绝履行有关义务。	2017 年 05 月 11 日	36 个月	正在履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	不适用					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》。

公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称及金额
将应收票据及应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日合并资产负债表分别列示“应收票据及应收账款”金额50,280,288.21元及80,761,263.18元。
将应收利息、应收股利及其他应收款合并为“其他应收款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日合并资产负债表分别列示“其他应收款”金额7,734,235.55元及6,291,809.65元。
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	2017年12月31日及2018年12月31日合并资产负债表分别列示“应付票据及应付账款”金额76,756,840.51元及119,014,582.85元。
将管理费用中的研发费用单独列示为“研发费用”	2017年度及2018年度合并利润表分别列示“研发费用”金额10,656,887.06元及11,117,282.25元；2017年度“管理费用”减少金额10,656,887.06元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王丽敏、姜益强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年限制性股票激励计划

1、2018年8月23日，公司分别召开了第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2018-075、2018-076）。公司独立董事对此发表了独立意见。

2、2018年8月24日至 2018年9月3日，公司对2018年限制性股票激励计划授予激励对象名单进行了内部公示。公示期内，公司监事会未收到与激励计划拟激励对象有关的任何异议；公示期满，监事会对2018年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，于2018年9月7日公告了《监事会关于2018年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单的审核及公示情况说明》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2018-083）。

3、2018年9月11日，公司召开 2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2018-085）。公司独立董事向全体股东公开征集了委托投票权。

4、2018年11月20日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2018-098），董事会认为激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2018年11月20日为授予日，向符合条件的39名激励对象授予114.20万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见。

5、2018年11月20日，公司召开第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并出具《青岛伟隆阀门股份有限公司监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的核查意见》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2018-099），监事会认为激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2018年11月20日为授予日，向符合条件的39名激励对象授予114.20万股限制性股票。

至此，公司2018年股权激励事项已全部完成。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

2014 年 10 月公司全资子公司伟隆五金将其土地房屋租赁给青岛利和萃取科技有限公司。2015 年 7 月，公司全资子公司莱州伟隆将其位于莱州市沙河镇海郑村东房屋分别租赁给莱州市沙河镇庆霖阀门厂、莱州市沙河镇邹鑫机械加工厂、莱州市沙河镇金璇机械加工厂及莱州市西海机械厂等用于生产经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	28,150	5,500	0
银行理财产品	闲置募集资金	58,900	12,700	0
合计		87,050	18,200	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展协调统一，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

在股东和债权人权益保护方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者和债权人，维护广大投资者和债权人的利益。

在职工权益保护方面，公司不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了规定，建立了较为完善的薪酬管理和绩效考核体系。公司通过多种途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

在供应商、客户和消费者权益保护方面，公司建立了原材料采购和产品销售服务体系，确保产品质量，获得了较高的客户满意度和忠诚度。公司完善了销售服务管理制度和运行机制，做到服务与经营工作同步推进，完善了客户意见反馈机制、

投诉处理机制和快速响应机制。

在环境保护与可持续发展方面，公司将环境保护和节能减排作为可持续发展战略的重要内容，注重环保宣传和全体员工环保意识的提高，坚持守法自律、清洁生产、节约资源、保护环境、可持续发展。公司依靠技术改造不断优化生产工艺，推进节能减排、预防污染、节约资源的有效措施，已经通过了环境管理体系及职业健康安全管理体系认证及企业三级安全标准化建设验收，公司未发生重大安全、环保事故问题。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

报告期内公司积极响应青岛证监局的号召和相关部署，深入贵州安顺经济技术开发区开展爱心捐赠扶贫活动，与安顺开发区黄齐生小学达成帮扶救助协议，签订了捐赠价值15万元的阀门产品用于校舍工程项目建设。

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	17.88
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	17.88
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	17.88
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及相关子公司在日常生产经营中，公司及子公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等法律法规，做好环境因素识别、评价与控制，积极采用高效、节能、环保的新工艺，最大限度减少污染物排放，全面推进清洁生产，各项指标符合环保要求。

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,000,000	75.00%			35,700,000	1,142,000	36,842,000	87,842,000	75.24%
3、其他内资持股	51,000,000	100.00%			35,700,000	1,142,000	36,842,000	87,842,000	100.00%
其中：境内法人持股	4,080,000	8.00%			2,856,000		2,856,000	6,936,000	7.90%
境内自然人持股	46,920,000	92.00%			32,844,000		32,844,000	80,906,000	92.10%
二、无限售条件股份	17,000,000	25.00%			11,900,000		11,900,000	28,900,000	24.76%
1、人民币普通股	17,000,000	100.00%			11,900,000		11,900,000	28,900,000	100.00%
三、股份总数	68,000,000	100.00%			47,600,000	1,142,000	48,742,000	116,742,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司分别于2018年4月24日、2018年5月15日召开了第三届第二次董事会、第三届第二次监事会及2017年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，同意以2017年12月31日的公司总股6,800万股为基数，按每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），合计派发现金红利2,040万元。同时以资公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增4,760万股，转增后公司总股本增加至11,560万股。

2、2018年11月20日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意以2018年11月20日为授予日，向符合条件的39名激励对象授予114.20万股限制性股票，公司实施限制性股票激励计划后公司总股本增加至11,674.20万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年度利润分配批准情况

公司分别于2018年4月24日、2018年5月15日召开了第三届第二次董事会、第三届第二次监事会及2017年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，同意以2017年12月31日的公司总股本6,800万股为基数，按每10股派发现金

红利人民币3.00元（含税），合计派发现金红利2,040万元。同时以资公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增4,760万股，转增后公司总股本增加至11,560万股。

2、2018 年限制性股票激励计划批准情况

（1）2018年8月23日，公司分别召开了第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<公司2018年限制性股票激励计划实考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。

（2）2018年8月24日至 2018年9月3日，公司对2018年限制性股票激励计划授予激励对象名单进行了内部公示。公示期内，公司监事会未收到与激励计划拟激励对象有关的任何异议；公示期满，监事会对2018年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明，于2018年9月7日公告了《监事会关于2018年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单的审核及公示情况说明》。

（3）2018年9月11日，公司召开 2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<公司2018年限制性股票激励计划实考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事向全体股东公开征集了委托投票权。

（4）2018年11月20日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2018年11月20日为授予日，向符合条件的39名激励对象授予114.20万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见。

（5）2018年11月20日，公司召开第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，并出具《青岛伟隆阀门股份有限公司监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单（调整后）的核查意见》，监事会认为激励计划规定的授予条件已经成就，同意以2018年11月20日为授予日，向符合条件的39名激励对象授予114.20万股限制性股票。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	2018年	2017年
基本每股收益	0.67	0.59
稀释每股收益	0.54	0.50
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.0	7.2

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售	本期增加限售	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	--------	--------	--------	------	--------

		股数	股数			
范庆伟	44,370,000	0	31,059,000	75,429,000	首发锁定及资本公积转增股本	2020 年 5 月 11 日
青岛惠隆企业管理有限公司	4,080,000	0	2,856,000	6,936,000	首发锁定及资本公积转增股本	2020 年 5 月 11 日
范玉隆	2,550,000	0	1,785,000	4,335,000	首发锁定及资本公积转增股本	2020 年 5 月 11 日
刘克平	0	0	20,000	20,000	2018 年限制性股票激励计划	2019 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日
郭成尼	0	0	80,000	80,000	2018 年限制性股票激励计划	2019 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日
张会亭	0	0	80,000	80,000	2018 年限制性股票激励计划	2019 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日
崔兴建	0	0	52,000	52,000	2018 年限制性股票激励计划	2019 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日
渠汇成	0	0	100,000	100,000	2018 年限制性股票激励计划	2019 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日
其它限售股	0	0	709,200	709,200	2018 年限制性股票激励计划	2019 年 11 月 20 日至 2021 年 11 月 20 日
合计	51,000,000	0	36,741,200	87,741,200	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,501	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,763	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
范庆伟	境内自然人	64.61%	75,429,000	31,059,000	75,429,000	0		
青岛惠隆企业管理有限公司	境内非国有法人	5.94%	6,936,000	2,856,000	6,936,000	0		
范玉隆	境内自然人	3.71%	4,335,000	1,785,000	4,335,000	0		
曹小毛	境内自然人	0.38%	438,090			438,090		
黄友平	境内自然人	0.18%	209,650			209,650		
陈萍萍	境内自然人	0.16%	181,900			181,900		
程志荣	境内自然人	0.13%	157,390			157,390		
牟焕武	境内自然人	0.13%	147,400			147,400		
张月好	境内自然人	0.09%	106,800			106,800		
#谭晓露	境内自然人	0.09%	100,000			100,000		

			0					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东范庆伟、第三大股东范玉隆为本公司的实际控制人，范庆伟与范玉隆为父子关系。除上述情况外，上述公司股东间有关联关系的情况为公司股东范庆伟持有公司的法人股东青岛惠隆企业管理有限公司的股权。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
曹小毛		438,090			人民币普通股		438,090	
黄友平		209,650			人民币普通股		209,650	
陈萍萍		181,900			人民币普通股		181,900	
程志荣		157,390			人民币普通股		157,390	
牟焕武		147,400			人民币普通股		147,400	
张月好		106,800			人民币普通股		106,800	
#谭晓露		100,000			人民币普通股		100,000	
杜国平		90,100			人民币普通股		90,100	
刘蕾		88,300			人民币普通股		88,300	
刘伟祥		81,700			人民币普通股		81,700	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		无						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范庆伟	中国	否
主要职业及职务	2018 年 3 月换届担任公司董事长	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

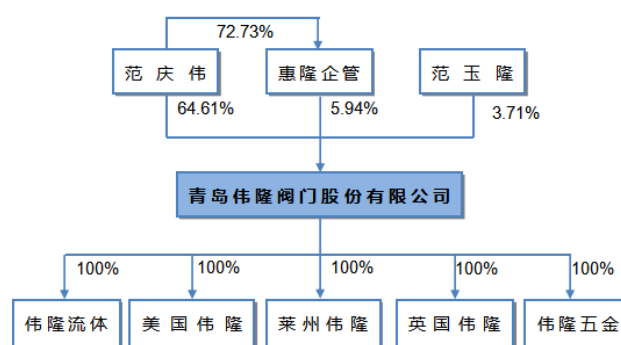
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
范庆伟	本人	中国	否
范玉隆	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	范庆伟先生，自 2018 年 3 月换届担任公司董事长；范玉隆先生，自 2018 年 3 月换届担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
范庆伟	董事长	现任	男	58	2018年03月16日	2021年03月15日	44,370,000	31,059,000	0	0	75,429,000
范玉隆	董事	现任	男	31	2018年03月16日	2021年03月15日	2,550,000	1,785,000	0	0	4,335,000
郭成尼	国际销售总监	现任	男	50	2018年03月16日	2021年03月15日	0	80,000	0	0	80,000
张会亭	研发总监	现任	男	52	2018年03月16日	2021年03月15日	0	80,000	0	0	80,000
刘克平	副总经理、董事会秘书	现任	男	56	2018年03月16日	2021年03月15日	0	20,000	0	0	20,000
渠汇成	生产总监	现任	男	35	2018年03月16日	2021年03月15日	0	100,000	0	0	100,000
崔兴建	品质总监	现任	男	56	2018年03月16日	2021年03月15日	0	52,000	0	0	52,000
合计	--	--	--	--	--	--	46,920,000	33,176,000	0	0	80,096,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
渠汇成	监事主席、职工监事	任期满离任	2018年03月16日	任期满离任

孙连友	监事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	任期满离任
张世兴	独立董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	任期满离任
王圣诵	独立董事	离任	2018 年 03 月 16 日	任期满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、范庆伟先生，男，汉族，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。1983年至1988年在青岛电站阀门厂任助理工程师；1988年至1994年在中国机械进出口总公司青岛公司任分公司经理；1995年至2004年任青岛伟隆经贸有限公司执行董事兼总经理；2004年至2012年3月任青岛伟隆阀门有限公司执行董事兼总经理；2012年3月至2014年11月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事长兼总经理；2014年11月至2015年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事长。2015年3月至今任公司董事长，现兼任莱州伟隆执行董事、伟隆五金执行董事兼总经理、伟隆流体执行董事、英国伟隆董事兼经理、美国伟隆董事、惠隆企管执行董事。

2、李会君先生，男，汉族，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1985年至1998年在青岛电站阀门厂任工程师；1998年至2004年任青岛伟隆经贸有限公司副总经理；2004年至2012年3月任青岛伟隆阀门有限公司副总经理；2012年3月至2014年11月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼副总经理；2014年11月至2015年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼总经理。2015年3月至今任公司董事兼总经理。

3、范玉隆先生，男，汉族，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年3月至2015年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事、采购部副部长。2015年3月至今任公司董事、采购部副部长，现兼任伟隆流体监事。

4、迟娜娜女士，女，汉族，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。2003年9月至2012年3月历任青岛伟隆五金机械有限公司会计、财务部长、青岛伟隆阀门有限公司会计、财务部长；2012年3月至2015年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司董事兼财务总监。2015年3月至今任公司董事兼财务总监。

5、樊培银先生，男，中国国籍，无境外居留权，1965年出生，汉族，博士研究生学历；1989年6月至1989年7月任吉林农业大学助教、讲师；2001年4月至今任中国海洋大学会计系讲师、副教授；2009年4月至2013年12月，任青岛黄海橡胶股份有限公司（现“天华院”）独立董事；2009年6月至2015年6月，任青岛汉缆股份有限公司独立董事；2013年3月至今，任青岛东方铁塔股份有限公司独立董事；2016年5月至今任青岛日辰食品股份有限公司独立董事；2016年6月至今任青岛国林环保科技股份有限公司独立董事。兼任青岛市财政局财务评审专家。

6、丁乃秀女士，女，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，教授、硕士生导师。2005年至2014年历任青岛科技大学高性能聚合物研究院教师、副教授。2014年至今现任青岛科技大学教授，2014.4至今，赛轮金宇集团股份有限公司独立董事，2017.7至今，青岛国恩科技股份有限公司独立董事。

7、宋银立先生，男，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1988年至2004年，担任开封高压阀门厂总工办副主任，开封高压阀门厂厂长助理，开封高压阀门有限公司副总经理；2012年至2015年，担任江苏神通阀门股份有限公司独立董事；2012

年至2013年，担任四川禾嘉股份有限公司独立董事；2012年至2015年，担任中阀科技股份有限公司独立董事；2017年至今，担任盾安智控科技股份有限公司独立董事2004年3月至今，任中国通用机械工业协会副秘书长兼中国阀门协会秘书长。

8、王令江先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，2003年3月职业中专毕业，2003年3月入职青岛伟隆公司试压工，2006-2008年担任喷涂班班长，2009-2015年担任车间主任，2016年至今担任生产部副部长。

9、黄克娜女士，中国国籍，无境外永久居留权，1987年2月出生，大专学历。2006年7月至2012年青岛伟隆阀门有限公司工作，2012年至今青岛伟隆阀门股份有限公司任办公室主任，2015年3月至今，兼任股份公司监事。

10、王凤春女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980年4月出生，研究生学历。2004年9月-2007年7月，曲阜师范大学，研究生；2007年7月-2013年5月，青岛飞洋职业技术学院，教务处副处长、大学讲师；2013年5月至今，青岛伟隆阀门股份有限公司品管部职员。

11、刘克平先生，男，汉族，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1983年至1997年历任吉林省白河林业局工程师、科长、厂长、副总经理等职务；1997年至2000年历任山东潍坊宝玉石公司办公室主任、副总经理等职务；2000年至2007年历任青岛三利集团有限公司部长、副总经理等职务；2008年至2012年3月历任青岛伟隆阀门有限公司副部长、部长等职务；2012年3月至2015年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司副总经理兼董事会秘书。2015年3月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

12、高峰先生，男，汉族，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年至2004年任青岛海信电器股份有限公司区域经理；2004年至2008年任山东蜂星电讯有限公司分公司总经理；2008年至2012年3月任青岛伟隆阀门有限公司副总经理；2012年3月至2015年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司副总经理。2015年3月至今任本公司副总经理。

13、郭成尼先生，男，汉族，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年至1992年任青岛市八大关宾馆职员；1993年至1994年任崂山工具厂销售经理；1995年至今历任伟隆经贸、伟隆有限、伟隆阀门部长、销售总监等职务。2015年3月至今任本公司国际销售总监。

14、张会亭先生，男，汉族，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1989年7月至1999年4月任青岛阀门厂工程师；1999年5月至2018年3月历任伟隆经贸、伟隆有限、伟隆阀门部长、研发总监等职务。2018年3月至今任本公司研发技术总监。

15、崔兴建先生，男，汉族，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1985年7月至1998年7月历任青岛电站阀门厂锻造分厂职员和技术组长；1998年8月至2002年3月任青岛海力阀门锻造有限公司副总经理；2002年3月至2003年7月任青岛伟隆五金机械有限公司部长；2003年7月至2012年3月历任伟隆经贸、伟隆有限、伟隆阀门部长；2012年3月至2018年3月任青岛伟隆阀门股份有限公司技术总监。2018年3月至今任本公司质量总监，现兼任惠隆企管监事、伟隆五金监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
范庆伟	青岛惠隆企业管理有限公司	执行董事	2011年09月23日	2020年09月23日	否
崔兴建	青岛惠隆企业管理有限公司	监事	2011年09月	2020年09月	否

			23 日	23 日	
--	--	--	------	------	--

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
樊培银	深圳大通实业股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 15 日	是
樊培银	青岛东方铁塔股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 09 日	是
樊培银	中国海洋大学	教授	2001 年 04 月 01 日		是
丁乃秀	青岛科技大学	教授	2005 年 03 月 01 日		是
丁乃秀	山东瑞丰高分子材料股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 30 日	是
丁乃秀	青岛国恩科技股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 29 日	2020 年 07 月 29 日	是
丁乃秀	赛轮金宇集团股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 30 日	是
宋银立	中国通用机械工业协会	副秘书长	2004 年 05 月 01 日		是
范庆伟	莱州伟隆阀门有限公司	执行董事	2010 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	否
范庆伟	青岛伟隆五金机械有限公司	执行董事兼总经理	1998 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 04 日	否
范庆伟	青岛伟隆流体设备有限公司	执行董事	2011 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	否
范庆伟	Weflo Valve Company Limited	董事兼经理	2009 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 27 日	否
范庆伟	WEFLO VALVE LLC	董事	2014 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 13 日	否
范玉隆	青岛伟隆流体设备有限公司	监事	2011 年 07 月 19 日	2020 年 07 月 19 日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：股东大会确定董事、监事的报酬和支付方法；高级管理人员的薪酬和支付方由董事会薪酬与考核委员会提议，由公司董事会确定。

确定依据：2018年度董事、监事的薪酬标准按2017年度股东大会审议通过的标准；高级管理人员的薪酬标准按第三届董事会第九次会议审议通过的标准。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，公司根据绩效考核结果兑现其考核年薪，并进行适当的奖惩。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高管的基本年薪按月发放，考核年薪于每年末根据考核结果核定后发放。公司独立董事津贴按年度一次性发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
范庆伟	董事、董事长	男	58	现任	50.69	否
李会君	董事、总经理	男	55	现任	46.89	否
范玉隆	董事、部长助理	男	31	现任	7.48	否
迟娜娜	董事、财务总监	女	39	现任	30.07	否
樊培银	独立董事	男	54	现任	5	否
宋银立	独立董事	男	54	现任	5	否
丁乃秀	独立董事	女	44	现任	5	否
渠汇成	生产总监	男	35	现任	15.3	否
黄克娜	监事	女	32	现任	6.61	否
王凤春	监事	女	39	现任	5.56	否
王令江	监事	男	31	现任	8.5	否
高峰	副总经理	男	44	现任	25.51	否
刘克平	副总经理、董事会秘书	男	56	现任	26.74	否
张会亭	研发技术总监	男	52	现任	27.81	否
郭成尼	国际销售总监	男	50	现任	27.27	否
崔兴建	品质总监	男	56	现任	26.86	否
合计	--	--	--	--	320.29	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
渠汇成	生产总监	0	0	0	19.45	0	0	100,000	9.03	100,000
刘克平	副总经理、董事会秘书	0	0	0	19.45	0	0	20,000	9.03	20,000
郭成尼	国际销售总监	0	0	0	19.45	0	0	80,000	9.03	80,000
张会亭	研发总监	0	0	0	19.45	0	0	80,000	9.03	80,000
崔兴建	品质总监	0	0	0	19.45	0	0	52,000	9.03	52,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	332,000	--	332,000

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	369
主要子公司在职员工的数量（人）	392
在职员工的数量合计（人）	761
当期领取薪酬员工总人数（人）	759
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	89
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	497
销售人员	31
技术人员	57
财务人员	15
行政人员	38
管理人员	123
合计	761
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	51
专科	80
中专及以下	625
合计	761

2、薪酬政策

公司根据个人的学历、职称、以及岗位胜任力、贡献与业绩等，确定每个岗位员工的薪酬。薪酬以岗位价值为基础、业绩为导向，以长期合作、信任为基础，建立起了由基本工资、岗位补贴、考核工资、业务提成等组成的薪酬管理制度结构。公司在加强组织结构优化的同时，结合劳动力市场变化，为公司员工提供了良好的发展平台和职业晋升通道。同时，公司按照国家、省、市相关政策，为员工缴纳“五险一金”，享有相应的福利待遇。

3、培训计划

公司一直坚持贯彻培训是员工成长的有效途径。公司培训工作坚持以发展战略为导向、以员工职业规划和技能为基础，着眼于员工潜技能、潜质和素养提升。公司每年度根据各部门岗位业务需要提出年度员工培训计划，并结合公司发展战略管理、精益化管理、班组管理技能、ERP系统管理、安全消防管理等方面的需求，采取请进来、走出去等多种渠道和形式为各层级员工提供培训规划和机会，促进员工与公司共同发展。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律、法规的要求，不断完善管理制度，依法规范运作，管理效率不断提高，保障了公司经营管理的有序进行。

报告期内，公司共召开1次年度股东大会，3次临时股东大会，9次董事会，7次监事会，会议召开均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律、法规制度的规定。公司董事、监事、和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。公司根据《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司的实际治理情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司拥有包括采购、生产、销售、研发、质量控制在内的完整的主营业务体系，保证主营业务的完整、独立与连续，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在竞争关系或业务上的依赖情况，确保了公司的独立规范运营，避免了同业竞争和关联交易。

2、资产完整

公司具有与生产经营有关的独立、完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、厂房、机器设备、商标及专利等资产的所有权或使用权，公司资产与股东资产严格分开，产权界定清晰，并完全独立运营。公司主营业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，具备资产的独立性和完整性。报告期内，公司不存在以自身资产、权益或信誉作为担保为股东提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司对所有资产具有完全的控制权和支配权。

3、人员独立

公司拥有完整、独立的劳动人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定选举或聘任，不存在超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动人事及工资管理与股东单位完全分离，公司所有员工均在上市公司及其全资子公司领薪；公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等劳动用工制度，并与员工依法签订了《劳动合同》，公司的人员与控股股东、实际控制人完全独立。

4、机构独立

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织结构，各职能部门根据《公司章程》和相关规章制度独立行使职权，运作正常有序。公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构和内部经营管理

机构，独立行使经营管理职权；股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了《独立董事工作制度》。公司在生产经营、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同、混合经营或合署办公的情况。

5、财务独立

公司严格按照《企业会计准则》建立了独立的财务会计核算体系，制定了相关的财务管理和审计管理制度等，设立了独立的财务部门和审计部门，配备了专门的财务人员和专职审计人员。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位及其他关联方共用银行账户的现象；公司独立进行纳税申报并履行纳税义务；公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在股东或其他关联方干预公司资金使用的情况。公司已建立了独立的薪资管理制度，并在有关社会保障、工资报酬等方面独立管理。公司独立对外签订合同，不受股东及其他关联方的影响。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.01%	2018 年 03 月 16 日	2018 年 03 月 17 日	2018-025
2017 年度股东大会	年度股东大会	75.11%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 15 日	2018-055
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2018 年 06 月 12 日	2018 年 06 月 12 日	2018-065
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2018 年 09 月 11 日	2018 年 09 月 12 日	2018-085

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
丁乃秀	9	9	0	0	0	否	4

樊培银	9	9	0	0	0	否	4
宋银立	9	9	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三名独立董事在2018年度工作中，勤勉尽职，忠实履行独立董事职责。在董事会对公司重大决策事项上积极建言献策，主动发表意见，行使职权。对公司日常信息披露情况进行监督。报告期内，独立董事对公司的关联交易、年度利润分配预案、续聘会计师事务所、募集资金置换、募集资金进行现金理财、募集资金使用情况等重大事项能发表独立、公正的独立意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会共召开了4次会议，主要审议了公司内部审计、定期报告、内部控制自评、续聘会计机构、募集资金使用等事项进行审核。审计委员会对审计独立性的维护以及董事会决策的科学性发挥了重大的作用。

2、战略委员会

董事会战略委员会主要负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，对重大事项提出意见和建议。报告期内，董事会发展战略委员会召开了1次会议，对公司制定2018年度经营目标计划等决策进行审议并提出合理化建议。

3、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评方案的制定及执行。报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了2次会议，对优化公司薪酬体系及绩效考核等事项提出了宝贵意见。

4、提名委员会

董事会提名委员会主要负责研究董事、总经理及其他高级管理人员的选择标准、程序及候选人审查，并向董事会提出建议。报告期内，董事会提名委员会召开了2次会议，对公司高级管理人员候选人任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较完善的绩效考评管理体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬管理制度方案。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报大小作为判断标准。不采取任何行动导致潜在错报可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性极大确定为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而在内部控制运行过程中未能发现该错报。	以假设不采取任何措施该缺陷导致经济损失可能性大小作为判断标准。不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大确定为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。
定量标准	对于财报相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报	以本年度税前利润 5%为作为重要性水平判断标准。对于非财报相关的内

	程度进行判定,以本年度税前利润 5%为作为重要性水平判断标准。潜在错报金额<税前利润的 2.5%确定为一般缺陷;税前利润的 2.5% ≤潜在错报金额<税前利润的 5%确定为重要缺陷;潜在错报金额≥税前利润的 5% 确定为重大缺陷。	控缺陷,通过对本年公司资产、收入、利润等经济损失程度,或偏离(消极偏离,即未能实现)经营目标的程度进行判定。经济损失<税前利润的 2.5%确定为一般缺陷;税前利润的 2.5% ≤经济损失<税前利润的 5% 确定为重要缺陷;经济损失≥税前利润的 5% 确定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2019）第 000364 号
注册会计师姓名	王丽敏、姜益强

审计报告正文

青岛伟隆阀门股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛伟隆阀门股份有限公司（以下简称伟隆公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了伟隆公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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，我们独立于伟隆公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）外销出口收入确认

1、事项描述

2018 年度伟隆公司营业收入总额为 346,704,773.62 元，其中外销出口收入为 297,588,812.79 元，占营业收入总额的 85.83%，外销出口收入金额及占营业收入总额的比例均较高，所以外销出口收入的确认对报表产生重要影响，因此我们将外销出口收入的确认确定为关键审计事项。

关于外销出口收入确认的会计政策见附注三、（二十六）；关于收入类别的披露见附注五、

27。

2、审计应对

(1) 对销售与收款相关内部控制制度进行了解并执行测试程序；

(2) 选取部分月份报关单、提单等资料与账面记录进行核对，评估收入确认是否与披露的收入确认政策一致；

(3) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间；

(4) 抽样选择部分客户进行函证，询证资产负债表日的应收账款余额及2018年度销售额。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

2018年12月31日，伟隆公司应收账款账面余额为86,680,771.29元，坏账准备为5,969,508.11元。伟隆公司根据应收账款的可收回性确认坏账准备，应收账款账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预计未来现金流量的现值，该过程涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

关于应收账款坏账准备会计政策见附注三、(十一)；关于应收账款账面余额及坏账准备披露见附注五、2。

2、审计应对

(1) 了解管理层对应收账款可收回性进行评估的方式方法及客观证据；

(2) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(3) 结合应收账款函证及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

伟隆公司管理层（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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

伟隆公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估伟隆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伟隆公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督伟隆公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对伟隆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伟隆公司不能持续经营。

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

（六）就伟隆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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛伟隆阀门股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	116,025,070.80	35,495,860.87
结算备付金		
存放同业款项		
贵金属		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	80,761,263.18	50,280,288.21
其中：应收票据	50,000.00	
应收账款	80,711,263.18	50,280,288.21
预付款项	1,219,212.61	1,147,033.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,291,809.65	7,734,235.55
其中：应收利息	902,353.44	3,858,511.92
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	97,078,531.49	63,367,571.78
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	188,202,916.82	313,573,349.21
流动资产合计	489,578,804.55	471,598,338.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,356,806.11	2,571,334.61
固定资产	127,683,162.31	116,779,538.35
在建工程	117,834,835.99	17,382,880.35
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,068,521.68	39,071,940.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	413,057.60	476,604.80
递延所得税资产	7,384,655.95	5,375,313.56
其他非流动资产	1,766,680.00	11,724,824.00
非流动资产合计	295,507,719.64	193,382,436.11
资产总计	785,086,524.19	664,980,774.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
同业及其他金融机构存放款项		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款		
应付票据及应付账款	119,014,582.85	76,756,840.51
预收款项	11,520,520.01	7,441,942.74
合同负债		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,182,012.12	15,020,913.19
应交税费	1,446,987.44	3,242,758.68
其他应付款	15,467,688.98	3,142,968.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
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	169,959.45	169,959.45
流动负债合计	164,801,750.85	105,775,383.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,152,459.86	7,322,419.34
递延所得税负债	2,573,546.99	30,480.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,726,006.85	7,352,900.27
负债合计	174,527,757.70	113,128,283.53

所有者权益：		
股本	116,742,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	234,834,027.67	271,756,010.45
减：库存股	10,312,260.00	
其他综合收益	-74,612.34	7,291.66
专项储备		
盈余公积	38,626,977.35	30,298,326.02
一般风险准备		
未分配利润	230,742,633.81	181,790,863.18
归属于母公司所有者权益合计	610,558,766.49	551,852,491.31
少数股东权益		
所有者权益合计	610,558,766.49	551,852,491.31
负债和所有者权益总计	785,086,524.19	664,980,774.84

法定代表人：范庆伟

主管会计工作负责人：迟娜娜

会计机构负责人：王涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	100,506,278.42	28,170,353.37
存放同业款项		
贵金属		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	82,175,939.33	51,335,314.02
其中：应收票据	50,000.00	
应收账款	82,125,939.33	51,335,314.02
预付款项	32,707,114.30	5,021,755.62

其他应收款	33,255,333.92	41,043,583.11
其中：应收利息	902,353.44	3,858,511.92
应收股利		
存货	58,331,391.25	38,984,610.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	178,183,641.69	311,124,290.90
流动资产合计	485,159,698.91	475,679,907.66
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	202,766,424.38	129,566,424.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	29,529,108.32	13,364,292.03
在建工程	3,201,657.85	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,082,079.65	2,197,812.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,959,537.53	2,614,599.71
其他非流动资产	221,445.00	5,723,824.00
非流动资产合计	240,760,252.73	153,466,952.57
资产总计	725,919,951.64	629,146,860.23
流动负债：		
短期借款		
同业及其他金融机构存放款项		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
吸收存款		
应付票据及应付账款	76,233,969.69	56,549,991.69
预收款项	11,051,849.10	12,436,001.86
合同负债		
应付职工薪酬	8,029,932.14	6,897,184.34
应交税费	563,415.74	2,348,524.58
其他应付款	14,676,882.13	2,317,762.44
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		
流动负债合计	110,556,048.80	80,549,464.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,372,237.02	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,372,237.02	
负债合计	112,928,285.82	80,549,464.91
所有者权益：		
股本	116,742,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	232,492,152.37	269,414,135.15
减：库存股	10,312,260.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,626,977.35	30,298,326.02
未分配利润	235,442,796.10	180,884,934.15
所有者权益合计	612,991,665.82	548,597,395.32
负债和所有者权益总计	725,919,951.64	629,146,860.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	346,704,773.62	286,430,896.65
其中：营业收入	346,704,773.62	286,430,896.65
利息收入	475,619.83	377,687.91
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	275,704,029.43	226,966,857.21
其中：营业成本	214,925,659.50	166,840,519.13
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	5,429,069.00	4,789,145.72
销售费用	22,718,794.98	21,760,475.39
管理费用	21,529,677.48	19,965,966.34
研发费用	11,117,282.25	10,656,887.06
财务费用	-3,469,782.22	3,176,966.40
其中：利息费用		
利息收入		

资产减值损失	3,453,328.44	-223,102.83
信用减值损失		
加：其他收益	2,562,752.99	1,097,049.58
投资收益（损失以“－”号填列）	10,814,809.35	8,644,551.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	210,392.20	132,806.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,588,698.73	69,338,447.66
加：营业外收入	5,211,820.86	518,502.00
减：营业外支出	538,493.65	130,942.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,262,025.94	69,726,007.36
减：所得税费用	11,581,603.98	9,003,048.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,680,421.96	60,722,959.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	77,680,421.96	60,722,959.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	77,680,421.96	60,722,959.13
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-81,904.00	75,180.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-81,904.00	75,180.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-81,904.00	75,180.72
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-81,904.00	75,180.72
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	77,598,517.96	60,798,139.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,598,517.96	60,798,139.85
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.67	0.59
(二) 稀释每股收益	0.67	0.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：范庆伟

主管会计工作负责人：迟娜娜

会计机构负责人：王涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	343,862,081.91	283,354,476.01
减：营业成本	218,423,289.49	169,251,289.51
税金及附加	2,562,480.56	2,607,947.07
销售费用	21,642,213.98	20,603,979.16

管理费用	12,285,531.38	10,521,055.11
研发费用	11,117,282.25	10,931,289.84
财务费用	-3,450,153.44	3,170,534.64
其中：利息费用		
利息收入	447,695.49	372,101.93
资产减值损失	1,044,896.82	2,104,583.69
信用减值损失		
加：其他收益	869,535.66	899,288.72
投资收益（损失以“－”号填列）	10,610,261.52	8,614,758.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	196,514.40	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,912,852.45	73,677,844.10
加：营业外收入	4,856,249.26	496,517.31
减：营业外支出	407,408.92	70,932.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	96,361,692.79	74,103,429.24
减：所得税费用	13,075,179.51	10,435,034.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,286,513.28	63,668,394.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	83,286,513.28	63,668,394.89
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	326,014,182.28	296,993,298.56
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,393,023.95	19,300,136.87
收到其他与经营活动有关的现金	10,100,590.55	1,854,917.21
经营活动现金流入小计	363,507,796.78	318,148,352.64
购买商品、接受劳务支付的现金	228,624,735.32	153,684,900.89
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
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	51,153,152.89	44,978,671.40
支付的各项税费	20,761,783.33	22,360,709.73
支付其他与经营活动有关的现金	33,096,036.76	34,035,344.76
经营活动现金流出小计	333,635,708.30	255,059,626.78
经营活动产生的现金流量净额	29,872,088.47	63,088,725.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,034,200,000.00	593,325,000.00
取得投资收益收到的现金	13,770,967.83	4,786,039.92

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	424,287.00	254,860.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,048,395,254.83	598,365,900.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,784,832.77	40,849,482.61
投资支付的现金	900,100,000.00	809,575,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,001,884,832.77	850,424,482.61
投资活动产生的现金流量净额	46,510,422.06	-252,058,582.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,312,260.00	236,130,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,312,260.00	236,130,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,400,000.00	51,000,000.00
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		13,996,392.25
筹资活动现金流出小计	20,400,000.00	64,996,392.25
筹资活动产生的现金流量净额	-10,087,740.00	171,133,607.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,450,332.74	-3,138,304.52

五、现金及现金等价物净增加额	69,745,103.27	-20,974,553.09
加：期初现金及现金等价物余额	26,748,625.43	47,723,178.52
六、期末现金及现金等价物余额	96,493,728.70	26,748,625.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	313,270,168.44	281,988,418.13
收到的税费返还	27,393,023.95	19,300,136.87
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	16,594,670.16	3,816,575.88
经营活动现金流入小计	357,257,862.55	305,105,130.88
购买商品、接受劳务支付的现金	271,102,735.13	188,630,107.11
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,129,007.31	26,474,985.66
支付的各项税费	14,774,142.48	15,138,502.68
支付其他与经营活动有关的现金	29,236,814.50	31,384,694.48
经营活动现金流出小计	344,242,699.42	261,628,289.93
经营活动产生的现金流量净额	13,015,163.13	43,476,840.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	999,100,000.00	554,237,500.00
取得投资收益收到的现金	13,566,420.00	4,756,246.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	294,872.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,012,961,292.38	558,993,746.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,583,960.47	7,258,339.41
投资支付的现金	938,200,000.00	790,675,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	957,783,960.47	797,933,339.41
投资活动产生的现金流量净额	55,177,331.91	-238,939,592.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,312,260.00	236,130,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,312,260.00	236,130,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,400,000.00	51,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		13,996,392.25
筹资活动现金流出小计	20,400,000.00	64,996,392.25
筹资活动产生的现金流量净额	-10,087,740.00	171,133,607.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,447,063.35	-3,128,032.89
五、现金及现金等价物净增加额	61,551,818.39	-27,457,177.13
加：期初现金及现金等价物余额	19,423,117.93	46,880,295.06
六、期末现金及现金等价物余额	80,974,936.32	19,423,117.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	68, 000 ,00 0.0 0				271, 756, 010. 45		7,29 1.66		30,2 98,3 26.0 2		181, 790, 863. 18		551, 852, 491. 31		551, 852, 491. 31
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	68, 000 ,00 0.0 0				271, 756, 010. 45		7,29 1.66		30,2 98,3 26.0 2		181, 790, 863. 18		551, 852, 491. 31		551, 852, 491. 31
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	48, 742 ,00 0.0 0				-36, 921, 982. 78	10,3 12,2 60.0 0	-81, 904. 00		8,32 8,65 1.33		48,9 51,7 70.6 3		58,7 06,2 75.1 8		58,7 06,2 75.1 8
（一）综合收 益总额							-81, 904. 00				77,6 80,4 21.9 6		77,5 98,5 17.9 6		77,5 98,5 17.9 6
（二）所有者 投入和减少 资本	1,1 42, 000 .00				10,6 78,0 17.2 2	10,3 12,2 60.0 0							1,50 7,75 7.22		1,50 7,75 7.22
1. 所有者投 入的普通股	1,1 42,				9,17 0,26								10,3 12,2		10,3 12,2

	000 .00				0.00								60.0 0		60.0 0
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					1,50 7,75 7.22	10,3 12,2 60.0 0							-8,8 04,5 02.7 8		-8,8 04,5 02.7 8
4. 其他															
(三) 利润分 配									8,32 8,65 1.33		-28, 728, 651. 33		-20, 400, 000. 00		-20, 400, 000. 00
1. 提取盈余 公积									8,32 8,65 1.33		-8,3 28,6 51.3 3				
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配											-20, 400, 000. 00		-20, 400, 000. 00		-20, 400, 000. 00
4. 其他															
(四) 所有 者权益内 部结转	47, 600 ,00 0.0 0				-47, 600, 000. 00										
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)	47, 600 ,00 0.0 0				-47, 600, 000. 00										
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	116,742,000.00				234,834,027.67	10,312,260.00	-74,612.34		38,626,977.35		230,742,633.81		610,558,766.49		610,558,766.49

上期金额

单位：元

项目	2017 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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	其他	小计	
一、上年期末余额	51,000,000.00				66,933,702.66		-67,889.06		23,931,486.53		178,434,743.54		320,232,043.67	320,232,043.67
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	51,000,000.00				66,933,702.66		-67,889.06		23,931,486.53		178,434,743.54		320,232,043.67		320,232,043.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	17,000,000.00				204,822,307.79		75,180.72		6,366,839.49		3,356,119.64		231,620,447.64		231,620,447.64
(一)综合收益总额							75,180.72				60,722,959.13		60,798,139.85		60,798,139.85
(二)所有者投入和减少资本	17,000,000.00				204,822,307.79								221,822,307.79		221,822,307.79
1. 所有者投入的普通股	17,000,000.00				204,822,307.79								221,822,307.79		221,822,307.79
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									6,366,839.49		-57,366,839.49		-51,000,000.00		-51,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,366,839.49		-6,366,839.49				
2. 提取一般															

风险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配											-51, 000, 000. 00		-51, 000, 000. 00		-51,0 00,00 0.00
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. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	68, 000 ,00 0.0 0				271, 756, 010. 45		7,29 1.66		30,2 98,3 26.0 2		181, 790, 863. 18		551, 852, 491. 31		551,8 52,49 1.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,000,000.00				269,414,135.15				30,298,326.02	180,884,934.15		548,597,395.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				269,414,135.15				30,298,326.02	180,884,934.15		548,597,395.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,742,000.00				-36,921,982.78	10,312,260.00			8,328,651.33	54,557,861.95		64,394,270.50
（一）综合收益总额										83,286,513.28		83,286,513.28
（二）所有者投入和减少资本	1,142,000.00				10,678,017.22	10,312,260.00						1,507,757.22
1. 所有者投入的普通股	1,142,000.00				9,170,260.00							10,312,260.00
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					1,507,757.22	10,312,260.00						-8,804,502.78
4. 其他												
（三）利润分配									8,328,651.33	-28,728.6		-20,400,000.00

										51.3 3		
1. 提取盈余公 积									8,328, 651.33	-8,32 8,65 1.33		
2. 对所有 （或股东）的 分配										-20,4 00,0 00.0 0		-20,400, 000.00
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转	47,60 0,000 .00				-47,60 0,000. 00							
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	47,60 0,000 .00				-47,60 0,000. 00							
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. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末 余额	116,7 42,00 0.00				232,49 2,152. 37	10,312 ,260.0 0			38,626 ,977.3 5	235, 442, 796. 10		612,991, 665.82

上期金额

单位：元

项目	2017 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,000,000.00				64,591,827.36				23,931,486.53	174,583,378.75		314,106,692.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	51,000,000.00				64,591,827.36				23,931,486.53	174,583,378.75		314,106,692.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,000,000.00				204,822,307.79				6,366,839.49	6,301,555.40		234,490,702.68
（一）综合收益总额										63,668,394.89		63,668,394.89
（二）所有者投入和减少资本	17,000,000.00				204,822,307.79							221,822,307.79
1．所有者投入的普通股	17,000,000.00				204,822,307.79							221,822,307.79
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									6,366,839.49	-57,366,839.49		-51,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,366,839.49	-6,366,839.49		
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,000,000.00		-51,000,000.00
3. 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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	68,000,000.00				269,414,135.15				30,298,326.02	180,884,934.15		548,597,395.32

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司概况

青岛伟隆阀门股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2012年3月31日由青岛伟隆阀门有限公司整体变更设立的股份有限公司。

青岛伟隆阀门有限公司（以下简称有限公司）原名青岛伟隆经贸有限公司，成立于1995年6月8日，有限公司设立时注册资本50万元，其中：自然人范庆伟以货币资金出资40万元，占实收资本比例为80.00%；李永仁以货币资金出资10万元，占实收资本比例为20.00%。

1996年12月18日，有限公司注册资本增加至500万元，其中：范庆伟以货币资金出资400万元，李永仁以货币资金出资100万元。有限公司增资后注册资本、实收资本均为人民币500万元，股东出资比例不变。

2009年6月1日，有限公司注册资本增加至1000万元，其中：范庆伟以货币资金出资900万元，占实收资本比例为90.00%；李永仁以货币资金出资100万元，占实收资本比例为10.00%。

2009年7月6日，有限公司注册资本增加至2000万元，其中：范庆伟以货币资金出资1900万元，占实收资本比例为95.00%；李永仁以货币资金出资100万元，占实收资本比例为5.00%。

2009年7月28日，股东李永仁将拥有有限公司5.00%的股权全部转让给范玉隆，股权转让后范庆伟出资1900万元，占实收资本比例为95.00%，范玉隆出资100万元，占实收资本比例为5.00%。

2011年9月股东范庆伟将拥有有限公司8.00%的股权转让给青岛惠隆投资管理有限公司，股权转让后范庆伟出资1740万元，占注册资本的87.00%，范玉隆出资100万元，占注册资本的5.00%，青岛惠隆投资管理有限公司出资160万元，占注册资本的8.00%。

2012年3月31日，青岛伟隆阀门有限公司整体变更为青岛伟隆阀门股份有限公司，按照经山东汇德会计师事务所有限公司审计的青岛伟隆阀门有限公司截止2011年12月31日的净资产折为股本5100万股（每股面值为人民币1.00元），剩余金额计入资本公积。变更后注册资本为5100万元，其中范庆伟出资4437万元，占注册资本的87.00%，范玉隆出资255万元，占注册资本的5.00%，青岛惠隆投资管理有限公司出资408万元，占注册资本的8.00%。

2017年4月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]526号文《关于核准青岛伟隆阀门股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股1700万股，公司注册资本变更为6800万元。2017年5月在深圳证券交易所挂牌上市，上市后公司股本总额为人民币6800万元。2017年6月30日，公司完成了工商变更，注册资本变更为6800万元。

2018年5月，依据公司2017年度股东大会决议通过的《关于2017年度利润分配预案的议案》，按每10股转增7股的比例，以资本公积向全体股东转增股份，增加股本4760万元，变更后的注册资本人民币11560万元。2018年7月4日，公司完成了工商变更。

2018年11月，伟隆公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2018年11月20日为授予日，向39名激励对象授予114.20万股限制性股票（每股面值人民币1元）。公司增加注册资本人民币1,142,000.00元，变更后的注册资本为人民币116,742,000.00元。2018年12月21日，公司完成了工商变更。

公司住所为青岛即墨市蓝村镇兴和路45号，公司法定代表人为范庆伟。

公司经营范围：

制造销售消防阀门、消防栓、消防设备配件（不含国家限制品种）、阀门及其配件、管件、机械配件，批发、零售工艺品、服装鞋帽、五金、化工产品（不含危险化学品）、普通机械、建筑材料、计算机及其配件，货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外）；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营。

公司主营业务：阀门及其配件、管件的生产、销售及相关业务。

公司所属行业：制造行业。

本公司实际控制人为范庆伟家族，持有本公司72.65%的股权。

本财务报表由公司董事会决议批准于2019年4月24日报出。

（二）合并报表范围

截止2018年12月31日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	子公司类型
莱州伟隆阀门有限公司	全资子公司
青岛伟隆流体设备有限公司	全资子公司
Weflo Valve Company Limited（英国公司）	全资子公司
WEFLO VALVE LLC（美国公司）	全资子公司
青岛伟隆五金机械有限公司	全资子公司

本期合并财务报表范围及变化情况详见“附注六、合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司业务稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事通用设备制造业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业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个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

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

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将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。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“四、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算人民币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(一) 金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产(或衍生金融负债)，按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(二) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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。本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，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(三) 金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1) 承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2) 初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3) 《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(四) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该

金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，或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发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

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

①公司对可供出售金融资产的公允价值下跌“严重”的标准为：期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%；

②公允价值下跌“非暂时性”的标准为：连续12个月出现下跌；

③投资成本的计算方法为：取得时交易价格(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本；

④持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于30%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(五) 金融资产和金融负债的抵销

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

(六) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

11、贵金属

12、应收票据及应收账款

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的10%且期末余额在500万元以上的款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。
----------------------	--

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年（含2年）	10.00	10.00
2至3年（含3年）	30.00	30.00
3至4年（含4年）	50.00	50.00
4至5年（含5年）	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

4、坏账的确认标准

- （1）债务人发生严重财务困难；
- （2）公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （4）因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- （5）因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

（2）应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、产成品、委托加工物资等。

（二）存货取得和发出的计价方法

（1）公司存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

（2）低值易耗品及周转材料采用五五摊销法核算。

（3）包装物采用一次摊销法核算。

（三）存货数量的盘存方法

公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

（四）存货跌价准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

15、合同资产

无

16、合同成本

无

17、持有待售资产

（一）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处

置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（二）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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。

（三）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18、债权投资

无

19、其他债权投资

无

20、长期应收款

无

21、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投

资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

(2) 权益法核算

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

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

(3) 权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

(4) 成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

6、长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

23、固定资产

（1）确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

同时满足下列条件的，确认为固定资产：

- （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计量。

固定资产在取得时按取得时的成本入账。取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
机器设备	年限平均法	5—10	5	9.50%—19.00%
运输工具	年限平均法	4—5	5	19.00%—23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3—5	5	19.00%—31.67%

在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法与以前估计有差异或重大改变的，分别进行调整。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

24、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）在建工程类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（二）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（三）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

25、借款费用

（一）借款费用资本化的原则

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，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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建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状态所必要的购建活动已经开始。

（二）资本化金额的计算方法

为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

26、生物资产

无

27、油气资产

无

28、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（一）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（二）无形资产使用寿命的确定及复核

（1）公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

（2）没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合以下各方面情况，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

如果经过上述努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限，则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（3）根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的，公司在每个会计期间进行减值测试，严格按照计提资产减值核算方法的规定处理，需要计提减值准备的，相应计提有关的减值准备。

（4）公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

（三）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

（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，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；

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29、长期资产减值

（一）在资产负债表日公司对各项资产（除存货、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值、金融资产、长期股权投资以外的资产）进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二）有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所

形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（三）可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（四）单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

（五）上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31、合同负债

无

32、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

33、预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

34、股份支付

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）权益工具公允价值的确定

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

（二）以权益工具结算的股份支付会计处理

（1）授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

（2）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(3) 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(三) 以现金结算的股份支付的会计处理

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(四) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件(除市场条件外)而无法可行权。

35、优先股、永续债等其他金融工具

无

36、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入确认和计量所采用的会计政策

(一) 确认销售商品收入的原则

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

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

公司销售商品收入确认的具体原则为：

外销销售收入确认：

在销售定价交易模式为FOB和CFR方式下，公司以货物装船，报关出口手续完成后确认收入的实现；在销售定价交易模式为CIF方式下，公司以货物报关出口并交付提单确认收入的实现。

国内销售收入确认：

如需要检验或安装的，在客户接受商品并且检验或安装完毕时确认销售收入；无需检验或安装的，在产品出库且对方确认收到产品时确认销售收入。

(二) 提供劳务确认收入的原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收

入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（三）让渡资产使用权确认收入的原则

（1）在同时满足以下条件时，确认让渡资产使用权收入：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入金额能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权收入确认依据

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

37、政府补助

（一）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（二）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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。本公司对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）；

（三）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对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。

（四）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（五）政府补助的确认时点

公司取得的政府补助，一般在收到时确认，除非在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额计量确认。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

（三）资产负债表日，对已确认的递延所得税资产账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

（四）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- （1）企业合并；
- （2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

（2）在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

融资租入的固定资产按同类固定资产的折旧政策采用直线法计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

40、其他重要的会计政策和会计估计

其他重要会计政策、会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

41、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将应收票据及应收账款合并为“应收票据及应收账款”列示	2017 年 12 月 31 日合并资产负债表列示“应收票据及应收账款”金额 50,280,288.21 元。	
将应收利息、应收股利及其他应收款合并为“其他应收款”列示	2017 年 12 月 31 日合并资产负债表列示“其他应收款”金额 7,734,235.55 元。	
将应付票据与应付账款合并为“应付票据及应付账款”列示	2017 年 12 月 31 日合并资产负债表列示“应付票据及应付账款”金额 76,756,840.51 元。	
将管理费用中的研发费用单独列示为“研发费用”	2017 年度合并利润表列示“研发费用”金额 10,656,887.06 元；2017 年度合并利润表“管理费用”减少金额 10,656,887.06 元。	

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》。

公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	35,495,860.87	35,495,860.87	
应收票据及应收账款	50,280,288.21	50,280,288.21	
其中：应收票据		0.00	
应收账款	50,280,288.21	50,280,288.21	
预付款项	1,147,033.11	1,147,033.11	
其他应收款	7,734,235.55	7,734,235.55	
其中：应收利息	3,858,511.92	3,858,511.92	
存货	63,367,571.78	63,367,571.78	
其他流动资产	313,573,349.21	313,573,349.21	
流动资产合计	471,598,338.73	471,598,338.73	
非流动资产：			
投资性房地产	2,571,334.61	2,571,334.61	
固定资产	116,779,538.35	116,779,538.35	
在建工程	17,382,880.35	17,382,880.35	
无形资产	39,071,940.44	39,071,940.44	
长期待摊费用	476,604.80	476,604.80	
递延所得税资产	5,375,313.56	5,375,313.56	
其他非流动资产	11,724,824.00	11,724,824.00	
非流动资产合计	193,382,436.11	193,382,436.11	
资产总计	664,980,774.84	664,980,774.84	
流动负债：			
应付票据及应付账款	76,756,840.51	76,756,840.51	
预收款项	7,441,942.74	7,441,942.74	
应付职工薪酬	15,020,913.19	15,020,913.19	
应交税费	3,242,758.68	3,242,758.68	
其他应付款	3,142,968.69	3,142,968.69	
其他流动负债	169,959.45	169,959.45	
流动负债合计	105,775,383.26	105,775,383.26	
非流动负债：			
递延收益	7,322,419.34	7,322,419.34	

递延所得税负债	30,480.93	30,480.93	
非流动负债合计	7,352,900.27	7,352,900.27	
负债合计	113,128,283.53	113,128,283.53	
所有者权益：			
股本	68,000,000.00	68,000,000.00	
资本公积	271,756,010.45	271,756,010.45	
减：库存股		0.00	
其他综合收益	7,291.66	7,291.66	
盈余公积	30,298,326.02	30,298,326.02	
未分配利润	181,790,863.18	181,790,863.18	
归属于母公司所有者权益合计	551,852,491.31	551,852,491.31	
所有者权益合计	551,852,491.31	551,852,491.31	
负债和所有者权益总计	664,980,774.84	664,980,774.84	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	28,170,353.37	28,170,353.37	
应收票据及应收账款	51,335,314.02	51,335,314.02	
应收账款	51,335,314.02	51,335,314.02	
预付款项	5,021,755.62	5,021,755.62	
其他应收款	41,043,583.11	41,043,583.11	
其中：应收利息	3,858,511.92	3,858,511.92	
存货	38,984,610.64	38,984,610.64	
其他流动资产	311,124,290.90	311,124,290.90	
流动资产合计	475,679,907.66	475,679,907.66	
非流动资产：			
长期股权投资	129,566,424.38	129,566,424.38	
固定资产	13,364,292.03	13,364,292.03	
无形资产	2,197,812.45	2,197,812.45	
递延所得税资产	2,614,599.71	2,614,599.71	
其他非流动资产	5,723,824.00	5,723,824.00	
非流动资产合计	153,466,952.57	153,466,952.57	

资产总计	629,146,860.23	629,146,860.23	
流动负债：			
应付票据及应付账款	56,549,991.69	56,549,991.69	
预收款项	12,436,001.86	12,436,001.86	
应付职工薪酬	6,897,184.34	6,897,184.34	
应交税费	2,348,524.58	2,348,524.58	
其他应付款	2,317,762.44	2,317,762.44	
流动负债合计	80,549,464.91	80,549,464.91	
非流动负债：			
负债合计	80,549,464.91	80,549,464.91	
所有者权益：			
股本	68,000,000.00	68,000,000.00	
资本公积	269,414,135.15	269,414,135.15	
盈余公积	30,298,326.02	30,298,326.02	
未分配利润	180,884,934.15	180,884,934.15	
所有者权益合计	548,597,395.32	548,597,395.32	
负债和所有者权益总计	629,146,860.23	629,146,860.23	

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

42、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入	17%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、超额累进税率
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
地方水利建设基金	应交流转税额	1%、0.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
莱州伟隆阀门有限公司	25%
青岛伟隆流体设备有限公司	25%
青岛伟隆五金机械有限公司	25%
WEFLO VALVE LLC（美国公司）	超额累进税率
青岛伟隆阀门股份有限公司	15%

2、税收优惠

公司2015年11月26日被认定为高新技术企业，取得编号为GR201537100125的高新技术企业证书，自2015至2017年度执行15%的企业所得税率；2018年公司进行高新技术企业重新认定，2018年11月12日，取得编号为GR201837100891的高新技术企业证书，自2018至2020年度执行15%的企业所得税率。

3、其他

1、增值税：

公司及子公司产品销售业务、设备租赁、加工费等按应税收入的17%、16%计缴增值税；公司及子公司不动产租赁业务及水、气收入按应税收入的11%、10%计缴增值税；公司检测费等收入按应税收入的6%计缴增值税；

根据财税财税〔2018〕32号文《关于调整增值税税率的通知》的规定，自2018年5月1日起，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

2、企业所得税：

（1）公司适用15%的所得税率；

（2）子公司莱州伟隆阀门有限公司、青岛伟隆流体设备有限公司及青岛伟隆五金机械有限公司适用25%的所得税率；

（3）子公司WEFLO VALVE LLC（美国公司）适用超额累进税率。

七、合并财务报表项目注释

1、现金及存放中央银行存款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金		

其他说明

无

2、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	72,527.36	54,911.94
银行存款	96,421,201.34	26,693,713.49
其他货币资金	19,531,342.10	8,747,235.44
合计	116,025,070.80	35,495,860.87

其他说明

(2) 其他货币资金按明细项目列示:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	19,528,682.41	8,747,235.44
保函保证金	2,659.69	
合 计	19,531,342.10	8,747,235.44

(3) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	19,528,682.41	8,747,235.44
保函保证金	2,659.69	
合 计	19,531,342.10	8,747,235.44

除上述款项,报告期内无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

3、存放同业款项

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、贵金属

单位: 元

分类	期末余额	期初余额
----	------	------

5、拆出资金

单位: 元

分类	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

6、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

7、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

8、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	0.00
应收账款	80,711,263.18	50,280,288.21
合计	80,761,263.18	50,280,288.21

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	
合计	50,000.00	0.00

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

4) 期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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	86,680,771.29	100.00%	5,969,508.11	6.89%	80,711,263.18	53,611,889.33	100.00%	3,331,601.12	6.21%	50,280,288.21
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,680,771.29	100.00%	5,969,508.11	6.89%	80,711,263.18	53,611,889.33	100.00%	3,331,601.12	6.21%	50,280,288.21
其中:										
合计	86,680,771.29	100.00%	5,969,508.11	6.89%	80,711,263.18	53,611,889.33	100.00%	3,331,601.12	6.21%	50,280,288.21

按单项计提坏账准备:

单位:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	77,669,401.52
1 至 2 年	4,022,238.64
2 至 3 年	4,442,980.80
3 至 4 年	379,607.78
4 至 5 年	27,132.55
5 年以上	139,410.00
合计	86,680,771.29

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	期末
J&S Valve, Inc	非关联方	8,160,281.93	1年以内	9.41	408,014.10	
济南水务集团有限公司	非关联方	6,302,315.90	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	7.27	1,026,373.55	
CRANE FLUID SYSTEMS	非关联方	4,681,940.45	1年以内	5.40	234,097.02	
LICHFIELD FIRE & SAFETY EQUIPMENT FZE	非关联方	3,577,311.09	1年以内	4.13	178,865.55	
AEON INTERNATIONAL GULF LLC	非关联方	3,531,808.28	1年以内	4.07	176,590.41	
合 计		26,253,657.65		30.28	2,023,940.63	

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,080,092.14	88.59%	692,703.63	60.39%
1 至 2 年	126,120.47	10.34%	294,464.81	25.67%
2 至 3 年	13,000.00	1.07%	159,864.67	13.94%
合计	1,219,212.61	--	1,147,033.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	占预付款项总 额 的比例 (%)	未结算原因
莱州诚源盐化有限公司	297,763.00	1年以内	24.42	预缴电费
苏州UL美华认证有限公司	290,428.93	1年以内、1-2 年	23.82	合同尚未执行完毕
青岛中烨能源有限公司	59,458.44	1年以内	4.88	预缴燃气费
广州琦威检测技术服务有限公司	58,000.00	1年以内	4.76	合同尚未执行完毕
河北金豆机械有限公司	57,952.40	1年以内	4.75	尚未到货
合 计	763,602.77		62.63	

其他说明：

10、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	902,353.44	3,858,511.92
其他应收款	5,389,456.21	3,875,723.63
合计	6,291,809.65	7,734,235.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行理财收益	902,353.44	3,858,511.92
合计	902,353.44	3,858,511.92

2) 重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判 断依据
------	------	------	------	------------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,667,516.53	3,513,451.10
保证金	477,071.60	646,068.05
往来及其他	661,004.96	20,325.09
合计	5,805,593.09	4,179,844.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,446,421.49
1 至 2 年	137,000.00
2 至 3 年	80,000.00
3 至 4 年	72,071.60
4 至 5 年	100.00
5 年以上	70,000.00

合计	5,805,593.09
----	--------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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： 元

单位名称	款项的性质	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
出口退税	出口退税	4,667,516.53	1 年以内	80.40%	233,375.83
即征即退增值税	即征即退的增值税	565,360.00	1 年以内	9.74%	28,268.00
郴州市自来水有限责任公司	履约保证金	67,071.60	3-4 年	1.16%	33,535.80
深圳市水务科技有限公司	履约保证金	60,000.00	1-2 年	1.03%	6,000.00
青岛泰能高新燃气有限公司	押金	60,000.00	2-3 年	1.03%	18,000.00
合计	--	5,419,948.13	--	93.36%	319,179.63

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
待结转财政款项	残疾人就业增值税优	565,360.00	1 年以内	预计 2019 年上半年全

	惠			部收到
--	---	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

11、买入返售金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	21,037,830.68	88,188.75	20,949,641.93	18,247,794.45	99,597.40	18,148,197.05
在产品	16,554,155.83		16,554,155.83	8,562,920.59		8,562,920.59
库存商品	22,117,303.46	1,148,413.89	20,968,889.57	14,428,924.01	742,139.80	13,686,784.21
周转材料	10,795,358.89		10,795,358.89	4,139,802.94		4,139,802.94
委托加工物资	2,241,825.06		2,241,825.06	1,069,774.30		1,069,774.30
自制半成品	21,032,551.37	284,925.85	20,747,625.52	12,284,556.68	339,683.82	11,944,872.86
发出商品	4,821,034.69		4,821,034.69	5,815,219.83		5,815,219.83
合计	98,600,059.98	1,521,528.49	97,078,531.49	64,548,992.80	1,181,421.02	63,367,571.78

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	99,597.40			11,408.65		88,188.75
库存商品	742,139.80	703,405.18		297,131.08		1,148,413.89
自制半成品	339,683.82			54,757.97		284,925.85
合计	1,181,421.02	703,405.18		363,297.70		1,521,528.49
项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因		本期转销存货跌价准备的原因		
原材料	原材料继续生产库存商品成本高于可变现价值	本期无转回		本期生产完成并销售		
库存商品	库存商品的可变现净值低于库存商品成本	本期无转回		本期已销售		
自制半成品	自制半成品继续生产库存商品成本高于可变现价值	本期无转回		本期生产完成并销售		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

13、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

14、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

15、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

16、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	10,907,963.84	2,473,349.21
待摊的财产保险费	141,649.77	
预缴的企业所得税	153,303.21	
银行理财产品	177,000,000.00	311,100,000.00
合计	188,202,916.82	313,573,349.21

其他说明：

(2) 银行理财产品明细项目：

名称	类型	开始日	期限	到期日	金额
平安银行对公结构性存款(挂钩利率) 产品TGG183288	保本浮动收益型	2018/10/12	90天	2019/1/10	27,000,000.00
平安银行对公结构性存款(挂钩利率) 产品TGG183290	保本浮动收益型	2018/10/12	181天	2019/4/11	30,000,000.00
平安银行对公结构性存款(挂钩利率)开放型92天人民币产品TGN170001	保本浮动收益型	2018/10/15	92天	2019/1/15	5,000,000.00
平安银行对公结构性存款(挂钩利率) 产品TGG183371	保本浮动收益型	2018/10/18	92天	2019/1/18	10,000,000.00
对公结构性存款(挂钩利率) 产品TGG183904	保本浮动收益型	2018/11/28	93天	2019/3/1	25,000,000.00
中信理财之共赢稳健周期91天理财产品	非保本浮动收益型	2018/12/17	91天	2019/3/18	20,000,000.00
兴业银行“金雪球-优悦”开放式人民币理财产品(3M) 98R16031	非保本浮动收益型	2018/12/17	90天	2019/3/17	30,000,000.00
平安银行对公结构性存款(挂	保本浮动收益型	2018/12/5	90天	2019/3/5	

钩利率) 产品TGG184037					30,000,000.00
合 计					177,000,000.00

17、发放贷款和垫款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
其中：		

18、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

19、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

							备	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	——	——	——	——
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

20、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	——	——	——	——
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

21、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

22、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

23、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

24、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,906,544.50	815,291.84		6,721,836.34

2.本期增加金额	227,340.47			227,340.47
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	227,340.47			227,340.47
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,133,884.97	815,291.84		6,949,176.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,839,331.99	311,169.74		4,150,501.73
2.本期增加金额	425,563.13	16,305.84		441,868.97
（1）计提或摊销	255,067.80	16,305.84		271,373.64
（2）固定资产及无形资产转入	170,495.33			170,495.33
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,264,895.12	327,475.58		4,592,370.70
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	1,868,989.85	487,816.26		2,356,806.11
2.期初账面价值	2,067,212.51	504,122.10		2,571,334.61

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

25、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	127,683,162.31	116,779,538.35
合计	127,683,162.31	116,779,538.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	125,208,664.47	52,027,461.53	5,974,406.55	8,326,696.22	191,537,228.77
2.本期增加金额	326,438.07	20,633,030.00	806,939.65	369,254.36	22,135,662.08
（1）购置		11,679,980.30	806,939.65	310,170.32	12,797,090.27
（2）在建工程转入	326,438.07	8,953,049.70		59,084.04	9,338,571.81
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	227,340.47	2,443,818.16	76,365.00	165,162.34	2,912,685.97
（1）处置或报废		2,443,818.16	76,365.00	165,162.34	2,685,345.50
（2）转入投资性	227,340.47				227,340.47

房地产					
4.期末余额	125,307,762.07	70,216,673.37	6,704,981.20	8,530,788.24	210,760,204.88
二、累计折旧					
1.期初余额	30,864,745.40	33,152,395.72	4,061,806.26	6,678,743.04	74,757,690.42
2.本期增加金额	5,887,871.34	4,232,335.59	564,106.43	287,521.34	10,971,834.70
(1) 计提	5,887,871.34	4,232,335.59	564,106.43	287,521.34	10,971,834.70
3.本期减少金额	170,495.33	2,253,069.57	72,546.75	156,370.90	2,652,482.55
(1) 处置或报废		2,253,069.57	72,546.75	156,370.90	2,481,987.22
(2) 转入投资性房地产	170,495.33				170,495.33
4.期末余额	36,582,121.41	35,131,661.74	4,553,365.94	6,809,893.48	83,077,042.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	88,725,640.66	35,085,011.63	2,151,615.26	1,720,894.76	127,683,162.31
2.期初账面价值	94,343,919.07	18,875,065.81	1,912,600.29	1,647,953.18	116,779,538.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

26、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	117,834,835.99	17,382,880.35
合计	117,834,835.99	17,382,880.35

(1) 在建工程情况

单位：元

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
待安装设备	68,214,395.06		68,214,395.06			
厂房及零星工程等	49,620,440.93		49,620,440.93	17,382,880.35		17,382,880.35
合计	117,834,835.99		117,834,835.99	17,382,880.35		17,382,880.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备			77,226,528.80	9,012,133.74		68,214,395.06						募股资金
厂房及零星工程等		17,382,880.35	32,563,998.65	326,438.07		49,620,440.93						其他
合计		17,382,880.35	109,790,527.45	9,338,571.81		117,834,835.99	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

27、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

29、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	42,966,107.31			806,027.21	43,772,134.52
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,966,107.31			806,027.21	43,772,134.52
二、累计摊销					
1.期初余额	4,432,936.90			267,257.18	4,700,194.08
2.本期增加金额	922,621.56			80,797.20	1,003,418.76
(1) 计提	922,621.56			80,797.20	1,003,418.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,355,558.46			348,054.38	5,703,612.84
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	37,610,548.85			457,972.83	38,068,521.68
2.期初账面 价值	38,533,170.41			538,770.03	39,071,940.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

30、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

31、商誉

(1) 商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

32、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改造费用	476,604.80		63,547.20		413,057.60
合计	476,604.80		63,547.20		413,057.60

其他说明

33、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,521,528.49	242,745.24	1,181,421.02	187,203.87
内部交易未实现利润			191,952.70	28,792.91
可抵扣亏损	16,487,450.85	4,121,862.72	10,942,303.06	2,735,575.76
坏账准备	6,385,644.99	963,279.58	3,635,721.73	550,646.32
递延收益	7,322,419.31	1,830,604.83	7,492,378.79	1,873,094.70
股权激励	1,507,757.22	226,163.58		
合计	33,224,800.86	7,384,655.95	23,443,777.30	5,375,313.56

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润	805,239.87	201,309.97	121,923.70	30,480.93

固定资产税前一次性扣除	15,814,913.47	2,372,237.02		
合计	16,620,153.34	2,573,546.99	121,923.70	30,480.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,384,655.95		5,375,313.56
递延所得税负债		2,573,546.99		30,480.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,041,676.24	3,141,328.81
合计	3,041,676.24	3,141,328.81

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,311,582.25	1,580,718.20	
2020 年	413,968.44	415,249.39	
2021 年	483,669.58	483,669.58	
2022 年	661,691.64	661,691.64	
2023 年	170,764.33		
合计	3,041,676.24	3,141,328.81	--

其他说明：

34、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款	1,766,680.00		1,766,680.00	11,724,824.00		11,724,824.00

合计	1,766,680. 00		1,766,680. 00	11,724,824 .00		11,724,824 .00
----	------------------	--	------------------	-------------------	--	-------------------

其他说明：

35、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

36、向中央银行借款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

37、同业及其他金融机构存放款项

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

38、拆入资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

39、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	本期增减变动
----	------	------	--------

其中：			
其中：			

其他说明：

40、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

41、卖出回购金融资产款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

42、吸收存款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、应付票据及应付账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	41,074,283.31	31,989,129.70
应付账款	77,940,299.54	44,767,710.81
合计	119,014,582.85	76,756,840.51

(1) 应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,074,283.31	31,989,129.70
合计	41,074,283.31	31,989,129.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	76,736,776.67	43,427,924.83
1 至 2 年（含 2 年）	859,790.75	588,764.31
2 至 3 年（含 3 年）	342,102.12	259,360.81
3 年以上	1,630.00	491,660.86
合计	77,940,299.54	44,767,710.81

（3）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

44、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	10,681,580.13	6,879,420.20
1 至 2 年（含 2 年）	303,939.34	451,586.19
2 至 3 年（含 3 年）	426,483.05	5,184.23
3 年以上	108,517.49	105,752.12
合计	11,520,520.01	7,441,942.74

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

45、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

46、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,020,913.19	49,026,192.72	46,865,093.79	17,182,012.12
二、离职后福利-设定提存计划		4,288,059.10	4,288,059.10	
合计	15,020,913.19	53,314,251.82	51,153,152.89	17,182,012.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	5,532,825.72	40,613,685.29	39,858,085.46	6,288,425.55
2、职工福利费	218,483.59	2,146,122.72	2,069,692.72	294,913.59
3、社会保险费		2,322,048.42	2,322,048.42	
其中：医疗保险费		1,864,979.36	1,864,979.36	
工伤保险费		155,605.07	155,605.07	
生育保险费		301,463.99	301,463.99	
4、住房公积金		1,203,010.00	1,203,010.00	
5、工会经费和职工教育经费	9,269,603.88	1,827,256.29	498,187.19	10,598,672.98
8、补充医疗保险		914,070.00	914,070.00	
合计	15,020,913.19	49,026,192.72	46,865,093.79	17,182,012.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		4,127,522.22	4,127,522.22	
2、失业保险费		160,536.88	160,536.88	
合计		4,288,059.10	4,288,059.10	

其他说明：

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按2018年度社会保险缴费基数每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

47、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	285,073.90	1,196,871.32
企业所得税		1,199,190.32
个人所得税	27,325.57	44,617.43
城市维护建设税	197,451.51	129,604.75
印花税	45,209.20	49,347.90
房产税	388,910.72	279,725.17
土地使用税	262,883.02	194,634.03
教育费附加	84,622.08	55,544.90
地方教育费附加	56,414.71	37,029.93
地方水利建设基金	14,103.68	9,257.48
其他	84,993.05	46,935.45
合计	1,446,987.44	3,242,758.68

其他说明：

48、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,467,688.98	3,142,968.69
合计	15,467,688.98	3,142,968.69

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	4,370,051.65	2,765,112.61
单位间往来	785,377.33	345,669.51
个人往来及其他		32,186.57
限制性股票回购义务	10,312,260.00	
合计	15,467,688.98	3,142,968.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

49、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

50、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

51、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的递延收益	169,959.45	169,959.45
合计	169,959.45	169,959.45

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

52、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

53、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

54、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

55、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

56、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

57、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,322,419.34		169,959.48	7,152,459.86	政府补助
合计	7,322,419.34		169,959.48	7,152,459.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
基础设施 建设补助	7,322,419. 34			169,959.48			7,152,459. 86	与资产相 关

其他说明：

(1) 2013年12月，青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局根据2011年7月青岛市高新技术产业开发区投资促进局与公司签订的青岛高新区投资项目补充协议，拨付基础设施建设补助资金280万元，按受益期摊销。

(2) 2015年8月，青岛高新技术产业开发区管理委员会财政局根据2011年7月青岛市高新技术产业开发区投资促进局与公司签订的青岛高新区投资项目补充协议，拨付基础设施建设补助资金520万元，按受益期摊销。

58、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

59、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000.0	1,142,000.00		47,600,000.0		48,742,000.0	116,742,000.

	0			0		0	00
--	---	--	--	---	--	---	----

其他说明：

(1) 股本变更明细：

①青岛伟隆阀门有限公司（以下简称有限公司）原名青岛伟隆经贸有限公司，成立于1995年6月8日，有限公司设立时注册资本50万元，其中：自然人范庆伟以货币资金出资40万元，占实收资本比例为80.00%；李永仁以货币资金出资10万元，占实收资本比例为20.00%。

本次出资经青岛高科技工业园审计师事务所出具的青高科审所验字（1995）45号验资报告予以验证。

②1996年12月18日，有限公司注册资本增加至500万元，其中：范庆伟以货币资金出资400万元，李永仁以货币资金出资100万元。有限公司增资后注册资本、实收资本均为人民币500万元，股东出资比例不变。

本次出资经青岛兴贸审计师事务所出具的（97）兴审验字第1018号验资报告予以验证。

③2009年6月1日，有限公司注册资本增加至1000万元，其中：范庆伟以货币资金出资900万元，占实收资本比例为90.00%；李永仁以货币资金出资100万元，占实收资本比例为10.00%。

本次出资经青岛振青会计师事务所有限公司出具的青振会内验字（2009）第02-001号验资报告予以验证。

④2009年7月6日，有限公司注册资本增加至2000万元，其中：范庆伟以货币资金出资1900万元，占实收资本比例为95.00%；李永仁以货币资金出资100万元，占实收资本比例为5.00%。

本次出资经青岛振青会计师事务所有限公司出具的青振会内验字（2009）第02-002号验资报告予以验证。

⑤2009年7月28日，股东李永仁将拥有有限公司5.00%的股权全部转让给范玉隆，股权转让后范庆伟出资1900万元，占实收资本比例为95.00%，范玉隆出资100万元，占实收资本比例为5.00%。

⑥2011年9月股东范庆伟将拥有有限公司8.00%的股权转让给青岛惠隆投资管理有限公司，股权转让后范庆伟出资1740万元，占注册资本的87.00%，范玉隆出资100万元，占注册资本的5.00%，青岛惠隆投资管理有限公司出资160万元，占注册资本的8.00%。

⑦2012年3月31日，青岛伟隆阀门有限公司整体变更为青岛伟隆阀门股份有限公司，按照经山东汇德会计师事务所有限公司审计的青岛伟隆阀门有限公司截止2011年12月31日的净资产折为股本51,000,000.00股（每股面值为人民币1.00元），剩余金额计入资本公积。变更后注册资本为5100万元，其中范庆伟出资4437万元，占注册资本的87.00%，范玉隆出资255万元，占注册资本的5.00%，青岛惠隆投资管理有限公司出资408万元，占注册资本的8.00%。本次验资经山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2012）汇所验字第3-006号验资报告予以验证。

⑧2017年4月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]526号文《关于核准青岛伟隆阀门股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股1700万股，公司注册资本变更为6800万元。2017年5月在深圳证券交易所挂牌上市，上市后公司股本总额为人民币6800万元。本次验资经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2017）第000052号验资报告予以验证。

⑨2018年5月，根据公司2017年度股东大会决议通过的《关于2017年度利润分配预案的议案》，以公司2017年12月31日总股本68,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股，共计转增47,600,000.00股，增加股本47,600,000.00元，变更后股本为115,600,000.00元。

⑩2018年11月，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2018年11月20日为授予日，向39名激励对象授予114.20万股限制性股票，增加股本人民币1,142,000.00元，变更后的股本为人民币116,742,000.00元。

60、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

61、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	269,511,055.08	9,170,260.00	47,600,000.00	231,081,315.08
其他资本公积	2,244,955.37	1,507,757.22		3,752,712.59
合计	271,756,010.45	10,678,017.22	47,600,000.00	234,834,027.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价

2012年3月，青岛伟隆阀门有限公司整体变更为青岛伟隆阀门股份有限公司。按照经山东汇德会计师事务所有限公司审计的青岛伟隆阀门有限公司截止2011年12月31日的净资产折为股本51,000,000.00股（每股面值为人民币1.00元），余额64,688,747.29元计入资本公积。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]526号文《关于核准青岛伟隆阀门股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票(A股)1700万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币15.39元，募集资金总额为人民币261,630,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币41,995,000.00元，实际募集资金净额为人民币219,635,000.00元，实际募集金额扣除发行股本加上发行费用可抵扣增值税额的余额204,822,307.79元计入资本公积。

2018年5月，根据公司2017年度股东大会决议通过的《关于2017年度利润分配预案的议案》，以公司2017年12月31日总股本68,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增7股，共计转增47,600,000.00股，减少资本公积47,600,000.00元。

2018年11月，公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2018年11月20日为授予日，向39名激励对象授予114.20万股限制性股票，增加资本公积9,170,260.00元。

(2) 其他资本公积

2015年子公司青岛伟隆五金机械有限公司少数股东退股，少数股东投资时外币折实收资本人民币金额与本期退股支付外币金额折人民币之间的差额821,501.32元计入其他资本公积；少数股东退股时无需支付的少数股东权益1,423,454.05元计入其他资本公积。

2018年11月，公司向39名激励对象授予114.20万股限制性股票，2018年度确认股份支付费用增加资本公积1,507,757.22元。

62、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	10,312,260.00		10,312,260.00
合计	0.00	10,312,260.00		10,312,260.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年11月，公司向39名激励对象授予114.20万股限制性股票，依据发行限制性股票数量及回购价格计算回购义务，增加库存股。

63、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,291.66	-81,904.00				-81,904.00		-74,612.34
外币财务报表折算差额	7,291.66	-81,904.00				-81,904.00		-74,612.34
其他综合收益合计	7,291.66	-81,904.00				-81,904.00		-74,612.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

64、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

65、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,298,326.02	8,328,651.33		38,626,977.35
合计	30,298,326.02	8,328,651.33		38,626,977.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

66、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	181,790,863.18	178,434,743.54
调整后期初未分配利润	181,790,863.18	178,434,743.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,680,421.96	60,722,959.13
减：提取法定盈余公积	8,328,651.33	6,366,839.49
应付普通股股利	20,400,000.00	51,000,000.00
期末未分配利润	230,742,633.81	181,790,863.18

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

67、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	345,665,189.61	214,532,141.27	285,504,717.80	166,446,222.47
其他业务	1,039,584.01	393,518.23	926,178.85	394,296.66
合计	346,704,773.62	214,925,659.50	286,430,896.65	166,840,519.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

68、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,469,465.95	1,474,989.16
教育费附加	629,771.11	632,138.21
房产税	1,420,198.83	1,042,905.82
土地使用税	1,195,526.27	778,536.11
车船使用税	15,821.76	15,006.76
印花税	158,577.40	266,962.74
地方教育费附加	419,847.43	421,425.51
地方水利建设基金	104,961.85	157,181.41
其他	14,898.40	
合计	5,429,069.00	4,789,145.72

其他说明：

69、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费	776,529.32	950,126.82
运输费及装卸费	6,763,723.97	5,056,528.31
工资及附加	2,660,777.30	2,436,066.54
业务宣传费及展位费	935,550.48	911,125.32
检验费及认证费	2,313,719.10	4,480,559.89
佣金及咨询费	6,960,498.50	6,058,148.87
水电费及通讯费及其他	2,307,996.31	1,867,919.64

合计	22,718,794.98	21,760,475.39
----	---------------	---------------

其他说明：

70、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及差旅费	1,273,813.42	1,956,573.16
业务招待费	706,545.03	893,634.18
工资及附加	7,438,314.45	8,431,164.98
折旧及摊销	4,167,236.64	4,069,317.82
股权激励费	1,507,757.22	
其他	6,436,010.72	4,615,276.20
合计	21,529,677.48	19,965,966.34

其他说明：

71、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	477,411.12	164,946.90
职工薪酬	6,420,400.94	5,249,368.20
折旧费	667,811.71	152,627.25
材料费用	2,034,052.37	3,614,408.03
调试费	967,366.53	955,349.63
租赁费	550,239.58	520,187.05
合计	11,117,282.25	10,656,887.06

其他说明：

72、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	475,619.83	377,687.91
手续费	452,900.96	426,621.42
汇兑损益	-3,447,063.35	3,128,032.89

合计	-3,469,782.22	3,176,966.40
----	---------------	--------------

其他说明：

73、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,749,923.26	-152,961.92
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	703,405.18	-70,140.91
合计	3,453,328.44	-223,102.83

其他说明：

74、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

75、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
吸纳就业困难人员社保和岗位补贴	79,854.00	32,953.68
高企认定奖励		300,000.00
知名品牌奖励资金		50,000.00
专利资助资金		53,520.00
研发补贴	180,170.00	352,200.00
国际市场开拓项目补贴	154,515.00	128,000.00
国外商标补助	158,400.00	7,000.00
光伏发电补贴		3,416.42
基础设施建设补助资金	169,959.48	169,959.48
电动车补贴	28,450.00	
研发费补贴	300,000.00	
残疾人就业增值税优惠	1,486,047.02	
手续费返还	5,357.49	
合 计	2,562,752.99	1,097,049.58

76、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	10,814,809.35	8,644,551.84
合计	10,814,809.35	8,644,551.84

其他说明：

77、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

78、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

79、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	210,392.20	132,806.80

80、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,200,000.00		4,200,000.00
非流动资产毁损报废利得	7,645.10	1,902.79	7,645.10
其他	1,004,175.76	516,599.21	1,009,533.25
合计	5,211,820.86	518,502.00	5,217,178.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益
------	------	------	------	----------	--------	--------	--------	-----------

				盈亏				相关
公司首发上市奖励	即墨市蓝村镇财政所	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	是	4,200,000.00		与资产相关

其他说明：

(2) 2018年2月2日及2018年3月14日，即墨市蓝村镇财政所依据即墨市人民政府关于促进金融业创新发展的意见（即政发【2016】61号）拨付公司首发上市奖励4,200,000.00元。

(3) 报告期公司营业外收入全部计入非经常性损益。

81、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	191,595.12	70,000.00	191,595.12
非流动资产毁损报废损失	10,917.59	57,117.05	10,917.59
其他	335,980.94	3,825.25	335,980.94
合计	538,493.65	130,942.30	538,493.65

其他说明：

82、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,047,880.31	10,232,404.30
递延所得税费用	533,723.67	-1,229,356.07
合计	11,581,603.98	9,003,048.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	89,262,025.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,389,303.89
子公司适用不同税率的影响	-504,011.73
调整以前期间所得税的影响	-19,256.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	229,834.63

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-68,846.92
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	42,691.08
技术开发费加计扣除的影响	-1,488,110.97
所得税费用	11,581,603.98

其他说明

83、其他综合收益

详见附注。

84、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	6,592,793.51	927,090.10
利息收入	475,619.83	377,687.91
往来款及其他	3,032,177.21	550,139.20
合计	10,100,590.55	1,854,917.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费中的现金支出	11,730,036.77	13,658,745.57
销售费用中的现金支出	20,058,017.68	19,311,207.91
往来款及其他	1,307,982.31	1,065,391.28
合计	33,096,036.76	34,035,344.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费		13,996,392.25
合计		13,996,392.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

85、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	77,680,421.96	60,722,959.13
加：资产减值准备	3,453,328.44	-223,102.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,243,208.34	10,875,036.88
无形资产摊销	1,003,418.76	738,043.16
长期待摊费用摊销	63,547.20	31,773.00
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）	-210,392.20	-132,806.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,272.49	55,214.26
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,447,063.35	3,128,032.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,814,809.35	-8,644,551.84

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,009,342.39	-1,259,837.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,543,066.06	30,480.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-34,410,328.19	-11,864,559.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-31,177,429.54	-799,373.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,443,433.02	10,431,417.64
其他	1,507,757.22	
经营活动产生的现金流量净额	29,872,088.47	63,088,725.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	96,493,728.70	26,748,625.43
减：现金的期初余额	26,748,625.43	47,723,178.52
现金及现金等价物净增加额	69,745,103.27	-20,974,553.09

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	96,493,728.70	26,748,625.43
其中：库存现金	72,527.36	54,911.94
可随时用于支付的银行存款	96,421,201.34	26,693,713.49
三、期末现金及现金等价物余额	96,493,728.70	26,748,625.43

其他说明：

86、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

87、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,531,342.10	票据保证金、保函保证金
合计	19,531,342.10	--

其他说明：

88、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,781,653.59	6.8632	53,407,044.92
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	9,015,245.07	6.8632	61,873,429.96
欧元	10,377.58	7.8473	81,435.98
港币			
应付账款			

其中：美元	84,526.93	6.8632	580,125.23
其中：欧元	89,433.78	7.8473	701,813.70
其他应付款			
其中：美元	112,079.69	6.8632	769,225.33
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的外币交易及境外经营实体主要报表项目的折算汇率情况详见附注三、（九）外币业务折算和外币财务报表折算。

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

89、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

90、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
吸纳就业困难人员社保和岗位补贴	79,854.00	其他收益	79,854.00
研发补贴	180,170.00	其他收益	180,170.00
国际市场开拓项目补贴	154,515.00	其他收益	154,515.00
国外商标补助	158,400.00	其他收益	158,400.00
基础设施建设补助资金	169,959.48	其他收益	169,959.48
电动车补贴	28,450.00	其他收益	28,450.00
研发费补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
残疾人就业增值税优惠	1,486,047.02	其他收益	1,486,047.02
首发上市奖励	4,200,000.00	营业外收入	4,200,000.00

手续费返还	5,357.49	其他收益	5,357.49
合 计	6,762,752.99		6,762,752.99

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

91、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、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	
莱州伟隆阀门有限公司	莱州市沙河镇海郑村	莱州市沙河镇海郑村	工业	100.00%		同一控制下企业合并
青岛伟隆流体设备有限公司	青岛市高新技术产业开发区春阳路以北、华东路以西、科海路以南、华贯路以东	青岛市高新技术产业开发区春阳路以北、华东路以西、科海路以南、华贯路以东	工业	100.00%		设立
青岛伟隆五金机械有限公司	青岛高科技工业园株州路惠特工业城	青岛高科技工业园株州路惠特工业城	工业	100.00%		设立
Weflo Valve Company Limited（英国公司）	英国伦敦	英国伦敦	商务服务	100.00%		同一控制下企业合并
WEFLO VALVE LLC（美国公司）	16192 coastal Highway,Lewes	16192 coastal Highway,Lewes	商务服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

（1）本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债列示如下：

项 目	期末外币余额	期初外币余额
-----	--------	--------

货币资金		
其中：美元	7,781,653.59	153,967.60
应收账款		
其中：美元	9,015,245.07	5,508,152.27
其中：欧元	10,377.58	
应付账款		
其中：美元	84,526.93	88,738.48
欧元	89,433.78	66,886.01
其他应付款		
其中：美元	112,079.69	38,672.47

为规避汇率风险，公司主要采取以下措施：通过积极调整生产结构和产品结构，提高劳动生产率和产品附加值，争取更大的利润空间；合理利用结汇规则并择机开展远期结汇业务，力求结汇利益最大化；加快资金回笼速度，及时结汇，加快资金的周转率；充分依靠公司的竞争优势，发挥议价能力，接单过程中全面考虑人民币的升值预期，在出口合同中附加相关条款，减少和转嫁部分汇率波动风险。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期内无任何借款，故利率风险较低。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
范玉隆	公司股东、实际控制人家族
江西惠隆企业管理有限公司	持有公司 5%以上股份股东、实际控制人控制的公司

山东伟隆机械有限公司	实际控制人兄长控制的公司
青岛天海峰商贸有限公司	公司高管迟娜娜配偶李侃控制的公司
兰州东林电梯设备有限公司	公司高管迟娜娜之兄迟克杰控制的公司
昌邑恒丽非织造布有限公司	董事及总经理李会君哥哥李会贤担任董事的公司
富国泛华财务顾问（北京）有限公司	国际销售总监郭成尼配偶的妹妹控制的公司
兰州鑫驰商贸有限公司	董事迟娜娜之兄迟克杰控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东伟隆机械有限公司	土地等资产	0.00	28,000,000.00	否	28,000,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2017年公司子公司莱州伟隆阀门有限公司购入关联方山东伟隆机械有限公司的土地使用权及其上房产、构筑物、相关的行车、地磅等资产。

青岛振青大地土地房地产评估有限公司对相关资产进行了评估并出具了评估报告。其中青振房评字（2017）第043号《房地产估价报告》对土地、房产进行评估，拟出让土地使用权及房产评估总价为28,003,388.00元，青振评报字【2017】第222号《资产评估报告》对相关设备进行评估，拟出售的行车、地磅等资产评估价格为294,150.00元，上述拟购买的各项资产评估价格合计为28,297,538.00元。

2017年12月，子公司莱州伟隆阀门有限公司与山东伟隆机械有限公司签订了《资产购买协议书》，协议约定上述资产的转让价格合计为2,800万元。截止2018年12月31日，资产购买款已经支付完毕。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位： 元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位： 元

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
莱州伟隆阀门有限公司、青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	20,000,000.00	2018 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 15 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	50,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2019 年 12 月 28 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	3,796,100.00	2018 年 07 月 13 日	2019 年 01 月 13 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	1,530,992.00	2018 年 07 月 20 日	2019 年 01 月 20 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	4,116,032.52	2018 年 08 月 08 日	2019 年 02 月 08 日	否

青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	2,889,177.90	2018 年 08 月 22 日	2019 年 02 月 22 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	4,358,460.63	2018 年 09 月 14 日	2019 年 03 月 14 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	1,500,000.00	2018 年 09 月 25 日	2019 年 03 月 25 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	2,555,533.88	2018 年 09 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	5,491,623.25	2018 年 10 月 12 日	2019 年 04 月 12 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	1,875,444.20	2018 年 10 月 24 日	2019 年 04 月 24 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	6,596,453.30	2018 年 11 月 08 日	2019 年 05 月 08 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	1,669,601.17	2018 年 11 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	500,000.00	2018 年 11 月 22 日	2019 年 05 月 22 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	1,882,864.46	2018 年 11 月 29 日	2019 年 05 月 29 日	否
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	13,298.45	2018 年 07 月 06 日	2019 年 07 月 06 日	否
莱州伟隆阀门有限公司、青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	20,000,000.00	2017 年 03 月 28 日	2018 年 03 月 27 日	是
青岛伟隆流体设备有限公司、范庆伟、李敏	50,000,000.00	2017 年 12 月 05 日	2018 年 12 月 03 日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东伟隆机械有限公司		5,600,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,142,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018年11月20日为授予的限制性股票价格为9.03元/股，限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月分别解锁30%，30%，40%。

其他说明

注:2018年8月23日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》，2018年11月20日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》确定向39名激励对象授予114.2万股限制性股票，以2018年11月20日为授予日，授予价格为9.03元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格与授予价格之差
可行权权益工具数量的确定依据	在职激励对象对应的权益工具、2018年度公司业绩及未来年度公司业绩的预测
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,507,757.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,507,757.22

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日，公司无影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年12月31日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	23,348,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,348,400.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司为阀门及相关产品制造企业，主要产品为阀门、过滤器等，生产经营主体主要在国内，无分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无其他对投资者决策有重大影响的重要交易和事项。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	50,000.00	
应收账款	82,125,939.33	51,335,314.02
合计	82,175,939.33	51,335,314.02

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	
合计	50,000.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

4) 期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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	410,000.00	
合计	410,000.00	

5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

6) 本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	88,462,068.73	100.00%	6,336,129.40	7.16%	82,125,939.33	54,786,296.13	100.00%	3,450,982.11	6.30%	51,335,314.02
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,462,068.73	100.00%	6,336,129.40	7.16%	82,125,939.33	54,786,296.13	100.00%	3,450,982.11	6.30%	51,335,314.02
合计	88,462,068.73	100.00%	6,336,129.40	7.16%	82,125,939.33	54,786,296.13	100.00%	3,450,982.11	6.30%	51,335,314.02

按单项计提坏账准备：

单位：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	77,743,385.44
1 至 2 年	4,768,598.46
2 至 3 年	5,403,934.50
3 至 4 年	379,607.78
4 至 5 年	27,132.55
5 年以上	139,410.00

合计	88,462,068.73
----	---------------

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
J&S Valve, Inc	非关联方	8,160,281.93	1年以内	9.23	408,014.10
济南水务集团有限公司	非关联方	6,302,315.90	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	7.13	1,026,373.55
CRANE FLUID SYSTEMS	非关联方	4,681,940.45	1年以内	5.29	234,097.02
LICHFIELD FIRE & SAFETY EQUIPMENT FZE	非关联方	3,577,311.09	1年以内	4.04	178,865.55
AEON INTERNATIONAL GULF LLC	非关联方	3,531,808.28	1年以内	3.99	176,590.41
合 计		26,253,657.65		29.68	2,023,940.63

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	902,353.44	3,858,511.92
其他应收款	32,352,980.48	37,185,071.19
合计	33,255,333.92	41,043,583.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财收益	902,353.44	3,858,511.92
合计	902,353.44	3,858,511.92

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,667,516.53	3,513,451.10
保证金	367,071.60	458,068.05

单位间往来款	37,828,387.11	46,111,720.72
合计	42,862,975.24	50,083,239.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,369,494.24
1 至 2 年	9,494,219.92
2 至 3 年	11,709,378.66
3 至 4 年	6,722,071.60
4 至 5 年	2,497,810.82
5 年以上	70,000.00
合计	42,862,975.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

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: 元

单位名称	款项的性质	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
青岛伟隆流体设备有限公司	关联往来	37,706,932.42	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	87.97%	10,143,706.89
应收出口退税款	出口退税	4,667,516.53	1 年以内	10.89%	233,375.83
郴州市自来水有限责任公司	履约保证金	67,071.60	3-4 年	0.15%	33,535.80
深圳市水务科技有限公司	投标保证金	60,000.00	1-2 年	0.14%	6,000.00
中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司	履约保证金	50,000.00	5 年以上	0.12%	50,000.00
合计	--	42,551,520.55	--	99.27%	10,466,618.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元; 本期转回坏账准备金额2,388,173.92元。

报告期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

报告期内公司无实际核销的其他应收款。

报告期内公司无终止确认其他应收款的情况。

报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	202,766,424.38	0.00	202,766,424.38	129,566,424.38		129,566,424.38

合计	202,766,424.38		202,766,424.38	129,566,424.38		129,566,424.38
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛伟隆五金机械有限公司	500,000.00			500,000.00		0.00
青岛伟隆流体设备有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		0.00
莱州伟隆阀门有限公司	68,758,288.38	73,200,000.00		141,958,288.38		0.00
Weflo Valve Company Limited (英国公司)						0.00
Weflo Valve LLC (美国公司)	308,136.00			308,136.00		0.00
合计	129,566,424.38	73,200,000.00		202,766,424.38		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	343,495,487.72	218,268,635.92	283,081,955.40	169,116,504.81
其他业务	366,594.19	154,653.57	272,520.61	134,784.70
合计	343,862,081.91	218,423,289.49	283,354,476.01	169,251,289.51

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	10,610,261.52	8,614,758.39
合计	10,610,261.52	8,614,758.39

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	207,119.71	

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）	6,762,752.99	
委托他人投资或管理资产的损益	10,814,809.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,599.70	
减：所得税影响额	2,981,329.80	
合计	15,279,951.95	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.40%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.77%	0.54	0.54

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

（4）4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、载有公司董事长签名的2018年年度报告文本原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。