



合力机泵

NEEQ : 839634

宁波合力机泵股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年2月13日，公司主持起草的《高效往复式高压注水泵》标准，列入浙江省2018年第一批“浙江制造”标准制订计划目录。

2018年6月26日，公司主持起草的《油田用往复注水泵》标准，通过“浙江制造”专家组评审。

2018年6月，公司投资1200万元，建设年产100台套油田大流量往复高压柱塞泵生产线技改项目，通过专家组竣工验收。

2018年上半年，公司共获授权专利9项，其中发明专利4项，实用新型专利5项。

目 录

声明与提示	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、挂牌公司	指	宁波合力机泵股份有限公司
合力有限	指	宁波合力机泵有限公司（股份公司的前身）
同力泵业	指	宁波同力泵业有限公司
盈科律所	指	北京盈科（上海）律师事务所
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
中天运事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
万隆评估	指	万隆（上海）资产评估有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转（系统）公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元	指	人民币元
一次采油	指	依赖地层天然压力采油称为一次采油，英语 primary oil recovery。
二次采油	指	随着地层压力的下降，需要用注水补充地层压力的办法来采油，称为二次采油，英语 Secondary recovery of crude oil
三次采油	指	用化学的物质来改善油、气、水及岩石相互之间的性能，开采出更多的石油，称为三次采油，又称提高采收率(EOR)方法，英语 Enhanced oil。
泵	指	一种用以增加液体或气体的压力，使之输送流动的机械，是一种用来移动液体、气体或特殊流体介质的装置，即是对流体作功的机械，英语 Pump。
往复泵	指	依靠活塞、柱塞或隔膜在泵缸内往复运动使缸内工作容积交替增大和缩小来输送液体或使之增压的容积式泵，英语 Reciprocating pump。
高压泵	指	指泵的排出压力高出 10MPa~100MPa 的泵，英语 High pressure pump。
单作用泵	指	工作腔内的位移元件每往复运动一次，吸入和排出液体各一次的泵，英语 Single acting pump。
双作用泵	指	工作腔内的位移元件每往复运动一次，吸入和排出液体各两次的泵，英语 double acting pump。
单缸泵	指	有一个或相当于一个工作腔的泵，Single cylinder pump。
双缸泵	指	有两个或相当于两个工作腔，且工作腔内位移元件行程容积相等，相位角相错 180°（或 90°），两个工作腔的进口前和出口后分别设有共同的分流器和集流器的泵。英语 Two cylinder pump。
三缸泵	指	有三个或相当于三个工作缸，且工作腔内位移元件行程容积相等，相位角相错 120°，三个工作腔的进口前和出口后分别设有共同的分流器和集流器的泵。英语 Three cylinder pump

多缸泵	指	有四个以上或相当于四个以上工作腔，且工作腔内位移元件行程容积相等，相位角相错为圆周角除以缸数的商，各个工作腔的进口前和出口后分别设有共同的分流器和集流器的泵，英语 Multi-cylinder pump。
注水泵	指	油田二次开采，对油田进行注水的泵，英语 Water injecting pump。
注聚泵	指	油田三次开采，对油田进行注聚合物的泵，英语 Polymer injection pump。
油气混输泵	指	用在集输过程中的，主要输送含气、水、沙等的原油，实现对原油的集中净化、分离、储备的设备。英语 Air and oil mixture pump。
计量泵	指	一种可以满足各种严格的工艺流程需要，流量可以在0%-100%范围内无级调节，用来输送液体的特殊容积泵，英语 Metering pump
料浆泵	指	用于输送料浆介质的设备，英语 Slurry pump。
均质泵	指	能高效、快速、均匀地将一个相或多个相(液体、固体、气体)进入到另一互不相溶的连续相(通常液体)过程的设备，英语 Homogeneous pump。
转子泵	指	转子泵又称胶体泵、凸轮泵、三叶泵、万用输送泵等，转子泵属于容积泵，英语 Rotor pump。
螺杆泵	指	是依靠由螺杆和衬套形成的密封腔的容积变化来吸入和排出液体的泵，英语 Screw pump。
泵的流量	指	单位时间内从泵的出口排到管路中去的流体体积，英语 Pump Capacity。
泵的排出压力	指	泵的出口轴线与出口截面交点处的流体静压力的积分平均值，英语 Discharge Pump Pressure。
泵的容积系数	指	在额定条件下，泵的流量与泵的理论流量的比值，英语 Volumetric coefficient。
泵的效率	指	泵的输出功率与泵原动机输出功率之比值，英语 Pump efficiency。
GB	指	中华人民共和国国家标准
GB/T	指	中华人民共和国国家推荐性标准
JB /T	指	中华人民共和国机械行业标准
API	指	API 是美国石油学会 (American Petroleum Institute) 的英文缩写，API 建于 1919 年，是美国第一家国家级的商业协会，是美国最大的石油和天然气行业的行业协会，也是全世界范围内最早、最成功的制定标准的商会之一。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈明海、主管会计工作负责人陈英峰及会计机构负责人（会计主管人员）杨光霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	2018年半年度报告、第一届董事会第十次会议决议、第一届监事会第五次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波合力机泵股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Heli Mechanical Pump Co., Ltd
证券简称	合力机泵
证券代码	839634
法定代表人	陈明海
办公地址	宁波市鄞州区投资创业中心诚信路 888 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	匡伐
是否通过董秘资格考试	否
电话	0574-88238019
传真	0574-88238158
电子邮箱	kf9060@sina.com
公司网址	www.nbheli.com.cn
联系地址及邮政编码	宁波市鄞州区投资创业中心诚信路 888 号 邮编：315105
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 7 月 23 日
挂牌时间	2016 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为制造业（C）中的通用设备制造业（C34）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为制造业（C）中的泵及真空设备制造（C3441）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）中的泵及真空设备制造（C3441）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》公司所属行业为工业机械（12101511）。
主要产品与服务项目	泵及配件、石油钻采专用设备及配件、工业专用设备及配件的制造、加工、维修及服务；机电设备、金属材料的批发、零售；普通货运服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让

普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	陈明海
实际控制人及其一致行动人	陈明海、陈英峰、宁波合利股权投资管理中心

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913302127133909189	否
注册地址	宁波市鄞州区投资创业中心诚信路 888 号	否
注册资本（元）	60,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	28,925,421.65	22,800,011.57	26.87%
毛利率	27.40%	28.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,685,634.02	-150,892.99	-1,679.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,051,576.28	-150,892.99	-1,922.34%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.89%	-0.16%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.29%	-0.16%	-
基本每股收益	-0.04	0.00	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	121,819,253.17	133,255,621.42	-8.58%
负债总计	27,855,393.43	36,862,517.58	-24.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,524,729.86	94,210,363.88	-2.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.57	-2.85%
资产负债率（母公司）	24.51%	29.02%	-
资产负债率（合并）	22.87%	27.66%	-
流动比率	3.07	2.61	-
利息保障倍数	-15.75	2.04	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,990,730.96	10,789,696.10	-127.72%
应收账款周转率	0.91	0.69	-
存货周转率	0.64	0.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.00%	1.76%	-
营业收入增长率	26.87%	-26.95%	-
净利润增长率	-1,679.83%	-1,377.87%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,000,000.00	60,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的发展定位是成为国内石油钻采设备行业专用设备往复式高压泵产品的主要制造商。从成立至今一直专注于研究开发和生产制造本行业领域中的具有安全、可靠、经济、环保、智能的技术和产品，是本领域中技术解决方案和产品的提供者，长期致力于提供项目的整体解决方案。公司的产品正在朝着专业化、系列化的方向发展，其主要盈利模式如下：油气开采类项目业务周期长，金额较大，产品均需要获得市场准入许可，才能参与投标。所有成套产品需要根据客户的不同要求进行量身定制，需要公司核心技术人员参与技术方案的确定及专业的产品设计，并由公司高管团队负责重要市场的销售工作。公司的市场拓展是采用多种营销模式并举方式进行，既有公司自己的专业市场营销队伍，也有中间商、代理商合作销售，同时也为国际一些知名油服公司如美国威德福公司等提供 OEM 合作，这样可以进一步扩大对国际市场的拓展。公司目前的研发和技术团队呈现年轻化，极富创造性和工作热情，在技术更迭和市场变化极快的今天，能迅速抓住机遇。为客户提供专业的产品和技术服务从而获得收入和利润。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内实现营业收入 2892.54 万元，同比上升 26.87%，实现净利润 -268.56 万元。其中泵产品整机销售收入为 1821.5 万元，占公司销售收入的比例为 62.97%，同比增长 23.64%；泵产品的配件销售收入为 1071.04 万元，占公司销售收入的比例为 37.03%，同比增长 31.18%，这两项构成公司生产经营的主要部分。

2018 年上半年，国家经济保持稳健增长，国际原油价格继续保持稳中向好态势。这对国内石油装备制造的生产经营带来利好。

2018 年 1-6 月累计全行业规模以上企业 1709 家，亏损企业 474 家，亏损面 27.74%，较去年同期减少 1.46 个百分点。全行业累计亏损额 34.57 亿元，与去年同期比下降-2.98%。减少亏损额 1.06 亿元。说明行业企业调结构、促产能见成效。

三、 风险与价值

1、政策风险

公司产品应用行业主要包括石油和石油化工装备制造等行业，下游客户与国家宏观经济政策、产业政策以及国际油价、石油装备市场有着密切联系，易受国家相关产业政策的影响。国际经济发展的周期波动、国际及国内市场对本行业产品的需求总量等方面的政策变化都可能对公司的生产经营造成影响。2018 年，国家大力推动实体经济振兴的政策、措施相继出台，“中国制造 2025”及“国家一带一路”的发展战略的不断推进，都对实体经济及国内石油化工装备制造行业带了新的发展机遇。

2、市场竞争风险

公司所处的泵及真空设备制造行业是国内高科技产业之一，目前本公司客户群体相对集中在石油和石油化工装备制造等行业，客户群体相对集中，容易受外部环境因素、客户行业经济形势的影响。

2018 年，国内石油及石油化工行业发展形势总体良好，油气开采量及使用量呈稳步上升趋势，这对国内石油装备制造行业来说是一个利好消息。

3、关键管理人员和技术人员流失的风险

公司所在行业技术要求较高，人才对企业的发展至关重要。高级管理人员和核心技术人员是公司生存与

发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业对人才的争夺也日益激烈，未来公司将可能面临关键管理人员和核心技术人员流失的风险。

四、 企业社会责任

2018年上半年，公司投入30多万元，对公司热处理、喷漆工作场所以及公司露天毛件坯堆放场所进行环评改造，提高了公司对于生产污水、废气等废弃物的处理能力。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

不动产	银行借款抵押	13,374,545.89	10.98%	银行申请流动资金贷款
总计	-	13,374,545.89	10.98%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	15,500,000	25.83%	0	15,500,000	25.83%
	其中：控股股东、实际控制人	9,045,000	15.08%	0	9,045,000	15.08%
	董事、监事、高管	13,500,000	22.5%	0	13,500,000	22.5%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	44,500,000	74.17%	0	44,500,000	74.17%
	其中：控股股东、实际控制人	27,135,000	45.23%	0	27,135,000	45.23%
	董事、监事、高管	40,500,000	67.5%	0	40,500,000	67.5%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		60,000,000.00	-	0	60,000,000.00	-
普通股股东人数						4

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈明海	36,180,000	-	36,180,000	60.30%	27,135,000	9,045,000
2	陈英峰	16,200,000	-	16,200,000	27.00%	12,150,000	4,050,000
3	合利股权投资	6,000,000	-	6,000,000	10.00%	4,000,000	2,000,000
4	龚名光	1,620,000	-	1,620,000	2.70%	1,215,000	405,000
合计		60,000,000	0	60,000,000	100.00%	44,500,000	15,500,000
前十名股东间相互关系说明：							

公司自然人股东陈明海、陈英峰系父子关系，分别直接持有公司 60.3%、27% 的股份。陈明海是合利股权投资的执行事务合伙人，陈英峰是合利股权投资的有限合伙人

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

陈明海直接持有公司 60.30%的股份，并通过合利股权投资间接持有公司 7.42%的股份，合计持有公司 67.72%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。

陈明海：男，1952 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1969 年 10 月至 1987 年 4 月就职于宁波鄞县热喷涂厂，任工艺设计、副厂长；1987 年 5 月至 1992 年 8 月，就职于宁波鄞县钱湖往复泵厂，任厂长；1992 年 9 月至 2007 年 6 月，就职于中外合资永泰集团宁波高压泵厂，任厂长；2007 年 7 月至 2016 年 5 月，就职于合力有限，先后任董事、总经理、董事长；2016 年 6 月至今，任公司董事长。

最近两年内，本公司控股股东未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈明海	董事长	男	1952年12月9日	大专	2016年6月至2019年6月	是
陈英峰	董事、总经理	男	1982年6月5日	本科	2016年6月至2019年6月	是
龚名光	董事、总工程师	男	1945年3月1日	本科	2016年6月至2019年6月	是
陈英浩	董事、生产部经理	男	1977年1月30日	高中	2016年6月至2019年6月	是
匡伐	董事、董事会秘书	男	1973年4月13日	本科	2016年6月至2019年6月	是
姚富强	监事会主席、销售经理	男	1981年7月13日	本科	2016年6月至2019年6月	是
赵霆	监事、体系办主任	男	1968年9月1日	本科	2016年6月至2019年6月	是
魏秋敏	监事、销售部经理	女	1983年6月22日	大专	2016年6月至2019年6月	是
杨光霞	财务总监	女	1969年8月12日	大专	2016年6月至2019年6月	是
朱海波	副总经理	男	1975年12月8日	本科	2016年6月至2019年6月	是
张杰	副总经理	男	1987年1月14日	本科	2018年4月至2019年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司自然人股东陈明海、陈英峰系父子关系，分别直接持有公司 60.3%、27%的股份，且分别通过合力股权投资间接持有公司 7.42%、0.5%的股份。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

陈明海	董事长	36,180,000	-	36,180,000	60.3%	-
陈英峰	董事、总经理	16,200,000	-	16,200,000	27%	-
龚名光	董事、总工程师	1,620,000	-	1,620,000	2.70%	-
合计	-	54,000,000	0	54,000,000	90.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张杰	销售经理	新任	副总经理	工作需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

张杰：男，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2013年3月，就职于宁波埃德蒙机电有限公司，任销售员；2013年3月至今，就职于宁波合力机泵股份有限公司，任区域销售经理。
--

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	13	13
销售人员	16	16
售后服务人员	15	15
技术人员	26	26
财务人员	5	5
质控人员	15	15
生产管理人员	9	9
生产操作人员	120	115
后勤人员	12	12
员工总计	231	226

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

博士	-	-
硕士	2	2
本科	23	23
专科	50	50
专科以下	156	151
员工总计	231	226

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

2018 年培训计划依旧按照公司管理体系要求执行，确保符合公司管理所需。截止 2018 年 6 月末，公司退休返聘人员为 15 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	14,683,813.19	25,106,263.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2、3	34,059,998.22	37,317,142.25
预付款项	五、4	419,620.51	255,426.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	2,454,319.72	1,448,673.90
买入返售金融资产			
存货	五、6	33,755,624.48	31,747,049.57
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	-	154,708.51
流动资产合计		85,373,376.12	96,029,264.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	29,594,147.59	30,733,985.29
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	4,392,664.22	4,457,672.12
开发支出		-	-

商誉	五、10	2,034.41	2,034.41
长期待摊费用	五、11	195,583.13	195,583.13
递延所得税资产	五、12	2,261,447.70	1,837,081.62
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		36,445,877.05	37,226,356.57
资产总计		121,819,253.17	133,255,621.42
流动负债：			
短期借款	五、13	5,000,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	18,100,162.37	20,740,383.41
预收款项	五、15	3,300,121.03	1,401,923.10
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	711,871.86	1,772,618.42
应交税费	五、17	615,312.24	822,962.11
其他应付款	五、18、19	127,925.93	124,630.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		27,855,393.43	36,862,517.58
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		27,855,393.43	36,862,517.58
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、20	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	33,787,498.69	33,787,498.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	85,331.94	85,331.94
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	-2,348,100.77	337,533.25
归属于母公司所有者权益合计		91,524,729.86	94,210,363.88
少数股东权益		2,439,129.88	2,182,739.96
所有者权益合计		93,963,859.74	96,393,103.84
负债和所有者权益总计		121,819,253.17	133,255,621.42

法定代表人：陈明海

主管会计工作负责人：陈英峰

会计机构负责人：杨光霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,839,445.76	22,969,433.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二、1	34,296,815.10	37,553,959.13
预付款项		419,620.51	255,426.86
其他应收款	十二、2	2,454,319.72	1,448,673.90
存货		32,327,092.90	31,224,134.19
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	154,708.51
流动资产合计		82,337,293.99	93,606,336.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	2,682,000.00	2,682,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		29,576,643.68	30,716,282.12

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,392,664.22	4,457,672.12
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		195,583.13	195,583.13
递延所得税资产		2,239,032.77	1,684,187.14
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		39,085,923.80	39,735,724.51
资产总计		121,423,217.79	133,342,060.89
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	12,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		20,081,998.05	22,722,219.09
预收款项		3,300,121.03	1,401,923.10
应付职工薪酬		641,469.92	1,698,993.96
应交税费		605,693.62	753,722.66
其他应付款		127,925.93	124,384.00
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		29,757,208.55	38,701,242.81
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		29,757,208.55	38,701,242.81
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		33,787,498.69	33,787,498.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		85,331.94	85,331.94
一般风险准备		-	-
未分配利润		-2,206,821.39	767,987.45
所有者权益合计		91,666,009.24	94,640,818.08
负债和所有者权益合计		121,423,217.79	133,342,060.89

法定代表人：陈明海

主管会计工作负责人：陈英峰

会计机构负责人：杨光霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,925,421.65	22,800,011.57
其中：营业收入	五、24	28,925,421.65	22,800,011.57
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,693,792.01	25,734,281.74
其中：营业成本	五、24	20,999,067.97	16,393,475.44
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	五、25	423,237.40	388,036.82
销售费用	五、26	3,359,232.12	3,261,144.41
管理费用	五、27	5,701,427.62	6,138,162.06
研发费用			
财务费用	五、28	112,112.01	267,907.61
资产减值损失	五、29	2,098,714.89	-714,444.60
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,768,370.36	-2,934,270.17
加：营业外收入	五、30	432,200.00	2,663,749.00
减：营业外支出	五、31	1,679.70	5,843.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,337,850.06	-276,365.07
减：所得税费用	五、32	-554,845.63	144,193.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,783,004.43	-420,558.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-550,337.41
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-2,783,004.43	-420,558.32
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-97,370.41	-269,665.33
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,685,634.02	-150,892.99
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-2,783,004.43	-420,558.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,685,634.02	-150,892.99
归属于少数股东的综合收益总额		-97,370.41	-269,665.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.00
（二）稀释每股收益		-0.04	-

法定代表人：陈明海

主管会计工作负责人：陈英峰

会计机构负责人：杨光霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	28,925,421.65	22,897,009.71
减：营业成本	十二、4	21,385,435.64	16,490,473.58
税金及附加		423,212.40	387,579.82
销售费用		3,359,232.12	3,261,144.41
管理费用		5,499,169.59	5,848,785.22
研发费用			
财务费用		119,831.78	277,560.86
其中：利息费用		113,605.28	271,538.32
利息收入		-	-
资产减值损失		2,098,714.89	-714,444.60
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	--
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,960,174.77	-2,654,089.58
加：营业外收入		432,200.00	2,663,749.00
减：营业外支出		1,679.70	5,843.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,529,654.47	3,815.52
减：所得税费用		-554,845.63	154,708.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,974,808.84	-150,892.99
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-2,974,808.84	-150,892.99

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-
（二）稀释每股收益		-0.05	-

法定代表人：陈明海

主管会计工作负责人：陈英峰

会计机构负责人：杨光霞

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,382,660.39	39,377,799.60
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		154,708.51	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	782,415.62	3,719,724.57
经营活动现金流入小计		32,319,784.52	43,097,524.17
购买商品、接受劳务支付的现金		17,145,890.25	15,229,682.66
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		9,152,165.25	7,807,714.31
支付的各项税费		2,672,610.46	2,631,772.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	6,339,849.52	6,638,658.43
经营活动现金流出小计		35,310,515.48	32,307,828.07
经营活动产生的现金流量净额		-2,990,730.96	10,789,696.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		6,000.00	2,640.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		6,000.00	2,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,107.00	998,426.67
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		300,107.00	998,426.67
投资活动产生的现金流量净额		-294,107.00	-995,786.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		84,896.32	61,813.01
筹资活动现金流入小计		5,084,896.32	20,061,813.01
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,509.16	358,380.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		34,999.77	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		12,187,509.16	13,358,380.95
筹资活动产生的现金流量净额		-7,102,612.84	6,703,432.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-10,387,450.80	16,497,341.49
加：期初现金及现金等价物余额		25,106,262.76	19,431,576.73
六、期末现金及现金等价物余额		14,718,811.96	35,928,918.22

法定代表人：陈明海

主管会计工作负责人：陈英峰

会计机构负责人：杨光霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,382,660.39	38,937,499.60
收到的税费返还		154,708.51	
收到其他与经营活动有关的现金		774,257.45	3,695,947.22
经营活动现金流入小计		32,311,626.35	42,633,446.82
购买商品、接受劳务支付的现金		17,140,614.39	15,229,682.66

支付给职工以及为职工支付的现金		8,944,907.92	7,647,436.28
支付的各项税费		2,609,977.04	2,629,271.23
支付其他与经营活动有关的现金		6,314,395.42	6,587,246.53
经营活动现金流出小计		35,009,894.77	32,093,636.70
经营活动产生的现金流量净额		-2,698,268.42	10,539,810.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	2,640.00
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		6,000.00	2,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,107.00	998,426.67
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		300,107.00	998,426.67
投资活动产生的现金流量净额		-294,107.00	-995,786.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		84,896.32	61,813.01
筹资活动现金流入小计		5,084,896.32	20,061,813.01
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,509.16	358,380.95
支付其他与筹资活动有关的现金		34,999.77	
筹资活动现金流出小计		12,222,508.93	13,358,380.95
筹资活动产生的现金流量净额		-7,137,612.61	6,703,432.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-10,129,988.03	16,247,455.51
加：期初现金及现金等价物余额		22,969,432.79	16,988,282.52
六、期末现金及现金等价物余额		12,839,444.76	33,235,738.03

法定代表人：陈明海

主管会计工作负责人：陈英峰

会计机构负责人：杨光霞

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

宁波合力机泵股份有限公司 财务报表附注

2018年1月1日—2018年6月30日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

宁波合力机泵股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于1999年07月23日。统一社会信用代码913302127133909189，住所为宁波市鄞州区投资创业中心诚信路888号，公司注册资本为6,000.00万元整，法定代表人为陈明海。

公司行业性质和业务范围：本公司及子公司所属行业为通用设备制造业，主要从事于研究开发和生产制造石油钻采设备行业专用设备领域中的技术和产品。主要产品为泵及配件。

本财务报表及财务报表附注经公司董事会于2018年8月16日批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围与上年无变化，具体详见“本附注六、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之(1)企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并会计处理

本公司将两个或者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确定为企业合并。

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两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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权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，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

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。

（八）应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账面余额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	债务人为本公司合并范围内关联方	单独进行减值测试

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项等
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

（九）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十）长期股权投资

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在最终控制方合并财务报表中的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）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；

（3）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；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十二) 在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、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。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限的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。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：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对该

资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十五）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期

之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首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。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋租赁费、装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用

预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(十八) 收入

销售商品

对在销售商品交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司按照客户签署的交接单或验收单确认收入。

公司收入确认的具体方法：

销售商品是指根据客户的要求向客户销售商品。对外销售商品需要进行安装、调试的，按照客户签署的验收单确认收入；对外销售商品及配件无需安装、调试的，按照客户签署的交接单确认收入。在满足下列条件时，即确认销售商品收入：

- a 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b 企业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；
- c 收入的金额能够可靠地计量；
- d 相关的经济利益很可能流入企业；
- e 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十九) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。政府补助主要包括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。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

(二十一) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

公司本报告期内无重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

公司本报告期内无重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳增值税销项税额减去可抵扣进项税额后的余额	16%、17%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计征	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%
房产税	按房产余值、租金收入计征	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用的土地面积计征	5元、10元/平米

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	所得税税率（%）	备注
宁波合力机泵股份有限公司	15%	高新技术企业
宁波同力泵业有限公司	20%	小型微利企业

（二）税收优惠及批文

1、公司于2017年首次经宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业证书号GR200833100352），有效期三年，并于2011年通过高新技术企业资格复审（高新技术企业证书号GF201133100177），有效期三年。2014年重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书号GR201433100395），2017年再次被认定为高新技术企业（高新技术企业证书号GF201733100052）。根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，公司2017年至2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局出具财税[2017]43号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定。自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。宁波同力泵业有限公司符合小型微利企业标准，所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,379.5	8,403.71
银行存款	14,657,433.69	24,606,678.45
其他货币资金		491,181.60
合计	14,683,813.19	25,106,263.76

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,050,000.00	900,000.00
商业承兑票据	3,859,600.00	1,725,538.23
合计	4,909,600.00	2,625,538.23

3、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	35,347,676.31	100	6,197,278.09	17.53	29,150,398.22
关联方组合					
组合小计	35,347,676.31	100	6,197,278.09	17.53	29,150,398.22
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	35,347,676.31	100	6,197,278.09	17.53	29,150,398.22

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	38,727,592.95	100.00	4,035,988.93	10.42	34,691,604.02
关联方组合					
组合小计	38,727,592.95	100.00	4,035,988.93	10.42	34,691,604.02
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,727,592.95	100.00	4,035,988.93	10.42	34,691,604.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,488,694.90	224,434.75	5.00
1 至 2 年	20,512,921.96	2,051,292.20	10.00
2 至 3 年	4,893,431.18	978,686.24	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3至4年	2,681,823.77	804,547.13	30.00
4至5年	1,264,973.46	632,486.73	50.00
5年以上	1,505,831.04	1,505,831.04	100.00
合计	35,347,676.31	6,197,278.09	

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,681,797.13	1,634,089.85	5.00
1至2年	1,673,585.33	167,358.53	10.00
2至3年	1,701,550.28	340,310.06	20.00
3至4年	809,232.12	242,769.64	30.00
4至5年	419,934.49	209,967.25	50.00
5年以上	1,441,493.60	1,441,493.60	100.00
合计	38,727,592.95	4,035,988.93	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
大庆油田有限责任公司	7,011,777.82	19.84%	701,177.78
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	3,761,818.64	10.64%	376,181.86
中国石油化工公司胜利油田分公司物资供应处	2,572,880.00	7.28%	257,288.00
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司	2,501,881.82	7.08%	750,564.55
中国石油集团长城钻探工程公司物资分公司	1,810,000.00	5.12%	90,500.00
合计	17,658,358.28	49.96%	2,175,712.19

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	419,620.51	100.00	255,426.86	100.00
合计	419,620.51	100.00	255,426.86	100.00

(2) 预付款项期末余额大额单位情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
宁波高新区正实环保设备有限公司	112,000.00	26.69	尚未结算
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	91,465.63	21.80	尚未结算
易派克电子商务有限公司	72,200.00	17.21	尚未结算
合计	275,665.63	65.69	

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中: 账龄组合	2,662,110.55	100	207,790.83	7.81	2,454,319.72
关联方组合					
组合小计	2,662,110.55	100	207,790.83	7.81	2,454,319.72
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,662,110.55	100	207,790.83	7.81	2,454,319.72

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中: 账龄组合	1,624,439.00	100.00	175,765.10	10.82	1,448,673.90
关联方组合					
组合小计	1,624,439.00	100.00	175,765.10	10.82	1,448,673.90

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,624,439.00	100.00	175,765.10	10.82	1,448,673.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,168,404.45	58,420.22	5.00
1 至 2 年	1,493,706.10	149,370.61	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
合计	2,662,110.55	207,790.83	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	639,576.00	31,978.80	5.00
1 至 2 年	801,863.00	80,186.30	10.00
2 至 3 年	93,000.00	18,600.00	20.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年	90,000.00	45,000.00	50.00
合计	1,624,439.00	175,765.10	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,144,012.10	331,100.00
保证金	1,518,098.45	1,265,571.00
往来款		27,768.00
合计	2,662,110.55	1,624,439.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项	期末余额	账龄	占其他应收	坏账准备期
------	----	------	----	-------	-------

	性质			款期末余额 合计数的比 例 (%)	末余额
大庆油田有限责任公司	保证金	725,000.00	1至2年	27.23	72,500.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	163,404.45	1至2年	6.14	16,340.45
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	130,000.00	1年以内	4.88	6,500.00
中国石油化工公司胜利油田分公司物资供应处	保证金	100,000.00	1至2年	3.76	10,000.00
合计		1,118,404.45		42.01	105,340.45

6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,852,168.14		5,852,168.14	6,844,924.81		6,844,924.81
在产品	6,678,988.28		6,678,988.28	6,727,153.77		6,727,153.77
库存商品	21,317,801.39		21,317,801.39	18,174,970.99		18,174,970.99
合计	33,848,957.81		33,848,957.81	31,747,049.57		31,747,049.57

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	-	154,708.51
待认证进项税额		
合计	-	154,708.51

8、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	23,191,050.15	46,937,494.51	4,089,699.38	1,695,124.06	75,913,368.10
2. 本期增加 金额		638,732.54	0.00	34,981.57	673,714.11
(1) 购置		638,732.54	0.00	34,981.57	673,714.11
(2) 在建工 程转入					0.00
3. 本期减少 金额			153,594.00		153,594.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 处置或 报废			153,594.00		153,594.00
4. 期末余额	23,191,050.15	47,576,227.05	3,936,105.38	1,730,105.63	76,433,488.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,658,385.87	26,634,926.38	3,520,722.93	1,365,347.63	45,179,382.81
2. 本期增加 金额	550,782.61	1,112,563.20	79,189.74	63,336.56	1,805,872.11
(1) 计提	550,782.61	1,112,563.20	79,189.74	63,336.56	1,805,872.11
3. 本期减少 金额			145,914.30	0.00	145,914.30
(1) 处置 或报废			145,914.30	0.00	145,914.30
4. 期末余额	14,209,168.48	27,747,489.58	3,453,998.37	1,428,684.19	46,839,340.62
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	8,981,881.67	19,828,737.47	482,107.01	301,421.44	29,594,147.59
2. 期初账面 价值	9,532,664.28	20,302,568.13	568,976.45	329,776.43	30,733,985.29

注：公司将编号为“浙（2017）宁波市鄞州不动产权第 0505144 号”的房屋建筑物，抵押给中国建设银行股份有限公司宁波鄞州支行，抵押期间为 2017 年 2 月 24 日至 2027 年 2 月 24 日；公司将编号为“浙（2017）宁波市鄞州不动产权第 0536704 号”的房屋建筑物，抵押给上海浦东发展银行宁波鄞州支行，抵押期间为 2017 年 4 月 26 日至 2022 年 4 月 26 日。

9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	6,500,788.82	600,000.00	68,757.26	7,169,546.08
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额	6,500,788.82	600,000.00	68,757.26	7,169,546.08
二、累计摊销				
1、期初余额	2,043,116.70	600,000.00	68,757.26	2,711,873.96
2、本期增加金额	65,007.90			65,007.90
计提	65,007.90			65,007.90
3、本期减少金额				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
4、期末余额	2,108,124.60	600,000.00	68,757.26	2,776,881.86
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,392,664.22			4,392,664.22
2、期初账面价值	4,457,672.12			4,457,672.12

注：公司将编号为“浙（2017）宁波市鄞州不动产权第 0505144 号”的嵩江东路 8 号土地，抵押给中国建设银行股份有限公司宁波鄞州支行，抵押期间为 2017 年 2 月 24 日至 2027 年 2 月 24 日；公司将编号为“浙（2017）宁波市鄞州不动产权第 0536704 号”的诚信路 888 号土地，抵押给上海浦东发展银行宁波鄞州支行，抵押期间为 2017 年 4 月 26 日至 2022 年 4 月 26 日。

10、商誉

形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
合并形成商誉	2,034.41			2,034.41
合计	2,034.41			2,034.41

11、长期待摊费用

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
房屋租赁费	128,333.35		26,083.55		102,249.80
装修及维护支出	583.18		583.18		
委外研发支出	66,666.60		66,666.60		
合计	195,583.13				102,249.80

12、递延所得税资产、递延所得税负债

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	6,405,068.92	960,760.34	4,211,754.00	631,763.11
内部交易未实现利润	0.00		870,607.55	130,479.55
可抵扣亏损	8,671,249.06	1,300,687.36	7,240,309.48	1,074,838.96
合计	15,076,317.98	2,261,447.70	12,322,671.03	1,837,081.62

13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	12,000,000.00
合计	5,000,000.00	12,000,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	17,165,662.37	17,237,883.41
设备款	934,500.00	3,502,500.00
合计	18,100,162.37	20,740,383.41

(2) 应付款项期末余额前五名单位情况:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江洲隆机器制造有限公司	2,576,101.72	应付货款, 尚未结算
上海超毅机电设备成套有限公司	1,586,578.53	应付设备款, 尚未结算
宁波市江东倚天节能科技有限公司	1,183,418.00	应付货款, 尚未结算
宁波高新区兴荣源不锈钢有限公司	764,166.16	应付货款, 尚未结算
宁波勤大轴承有限公司	528,514.64	应付货款, 尚未结算
合计	6,638,779.05	

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,300,121.03	1,041,970.05
合计	3,300,121.03	1,041,970.05

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,771,100.49	8,135,727.50	9,197,101.20	709,726.79
二、离职后福利-设定提存计划	1,517.93	915,354.32	914,727.18	2,145.07
合计	1,772,618.42	9,051,081.82	10,111,828.38	711,871.86

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	920,721.57	7,130,040.69	8,025,898.35	24,863.91
2、职工福利费		282,484.23	282,484.23	0.00
3、社会保险费	1,264.27	486,370.58	485,920.62	1,714.23
其中: 医疗保险费	1,093.02	436,638.30	436,186.93	1,544.39
工伤保险费	103.32	21,882.27	21,882.89	102.70
生育保险费	67.93	27,850.00	27,850.80	67.14
4、住房公积金		236,832.00	236,832.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	849,114.65	0.00	165,966.00	683,148.65
合计	1,771,100.49	8,135,727.50	9,197,101.20	709,726.79

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,419.92	877,756.78	877,135.15	2,041.55
2、失业保险费	98.01	37,597.54	37,592.03	103.52
合计	1,517.93	915,354.32	914,727.18	2,145.07

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	284,598.19	476,870.62
企业所得税	10,515.26	10,515.26
城市维护建设税	20,017.84	33,396.41
个人所得税	79,230.67	20,702.58
教育费附加	14,298.45	23,854.58
土地使用税	80,467.00	130,545.50
房产税	121,018.73	123,807.86
印花税	1,198.10	3269.30
其他税费	3,968.00	
合计	615,312.24	822,962.11

18、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0.00	17,810.83
合计	0.00	17,810.83

19、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	123,032.90	103,245.04
其他	4,893.00	3,574.67
合计	127,925.93	106,819.71

20、股本

股东	期初余额	本期变动增减(十、一)	期末余额
陈明海	36,180,000.00		36,180,000.00
陈英峰	16,200,000.00		16,200,000.00
宁波合利股权投资管理中心(有限合伙)	6,000,000.00		6,000,000.00

股东	期初余额	本期变动增减（+、-）	期末余额
龚名光	1,620,000.00		1,620,000.00
合计	60,000,000.00		60,000,000.00

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	33,787,498.69			33,787,498.69
合计	33,787,498.69			33,787,498.69

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,331.94			85,331.94
合计	85,331.94			85,331.94

23、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	337,533.25	-461,643.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	337,533.25	-461,643.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,685,634.02	884,509.13
减：提取法定盈余公积		85,331.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股份制改造转资本公积		
期末未分配利润	-2,348,100.77	337,533.25

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,487,832.79	20,894,774.48	22,362,422.71	16,289,181.95
其他业务	437,588.86	104,293.49	437,588.86	104,293.49
合计	28,925,421.65	20,999,067.97	22,800,011.57	16,393,475.44

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	124,531.73	79,774.73
教育费附加	88,951.23	56,981.94
房产税	107,709.24	101,458.37
土地使用税	80,467.00	130,545.50
印花税	7,242.20	6,344.30
其他	14,336.00	12,931.98
合计	423,237.40	388,036.82

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,690,740.17	1,610,557.89
差旅费	686,989.68	749,804.91
运费	670,148.34	478,576.22
其他	48,078.83	124,945.76
商品维修费	21,738.89	63,614.40
业务宣传费	70,284.59	20,352.12
投标费	96,428.83	64,606.72
代理费	65,628.19	33,218.33
仓储费	9,194.60	70,690.00
房租		44,778.06
合计	3,359,232.12	3,261,144.41

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	2,897,009.74	2,912,432.15
职工薪酬	1,377,874.29	1,130,871.03
折旧费	390,281.67	426,222.79
咨询费	560,731.81	545,280.73
会务费	78,087.35	186,860.95
业务招待费	124,008.00	153,821.44
车辆费用	59,902.32	90,618.76
办公费	18,621.51	14,011.25
无形资产摊销	65,007.90	65,007.90
通讯费	48,232.30	61,556.42
其它	81,670.73	551,478.64
合计	5,701,427.62	6,138,162.06

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	199,236.23	261,885.07
减：利息收入	93,350.72	72,110.36
手续费	6,226.50	6,022.54
合计	112,112.01	267,907.61

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,098,714.89	-714,444.60
合计	2,098,714.89	-714,444.60

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
诉讼利得			
政府补助	432,200.00	2,663,749.00	432,200.00
违约金收入			
合计	432,200.00	2,663,749.00	432,200.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
失土补助费	6,000.00	33,200.00	与收益相关
下拨 17 年区第三批科技项目经费	200,000.00		与收益相关
下拨 17 年度区品牌奖励	100,000.00		与收益相关
潘火街道（投创中心）2016 年度奖励经费	126,200.00		与收益相关
科技项目经费		2,000,000.00	与收益相关
潘火街道（投创中心）2016 年度奖励经费		450,000.00	与收益相关
2016 年鄞州区稳增促调专项资金		180,549.00	与收益相关
合计	432,200.00	2,663,749.00	

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,679.70	5,843.90	1,679.70
其中：固定资产处置损失	1,679.70	5,843.90	1,679.70
税收滞纳金			

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
合计	1,679.70	5,843.90	1,679.70

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-554,845.63	144,193.25
递延所得税费用		
合计	-554,845.63	144,193.25

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	256,864.90	983,865.21
政府补助	432,200.00	2,663,749.00
利息收入	93,350.72	72,110.36
罚金收入		
合计	782,415.62	3,719,724.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	5,882,682.15	6,355,635.43
往来款项	457,167.37	283,023.00
合计	6,339,849.52	6,638,658.43

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-2,783,004.43	-420,558.32
加：资产减值准备	2,098,714.89	-714,444.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,805,293.74	1,492,983.01
无形资产摊销	65,007.90	65,007.90
长期待摊费用摊销	-93,333.33	70,000.00
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）	1,679.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	199,236.23	267,907.61
投资损失（收益以“-”号填列）		2034.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-554,845.63	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,008,574.91	-3,788,853.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	175,074.87	17,081,927.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,989,313.32	-3,266,307.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,990,730.96	10,789,696.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,683,812.19	35,928,918.22
减：现金的期初余额	25,106,262.76	19,431,576.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,422,450.57	16,497,341.49

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	26,379.50	8,403.71
可随时用于支付的银行存款	14,657,433.69	24,606,678.45
可随时用于支付的其他货币资金		491,181.60
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,683,813.19	25,106,263.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面原值	受限原因
固定资产	8,981,881.67	银行借款抵押
无形资产	4,392,664.22	银行借款抵押

合计	13,374,545.89
----	---------------

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并事项。

2、同一控制下企业合并

本报告期内，本公司未发生同一控制下企业合并事项。

3、反向购买

本报告期内，本公司未发生反向购买事项。

4、处置子公司

本报告期内，本公司未发生处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期内，本公司未发生其他原因的合并范围变动事项。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
宁波同力泵业有限公司	宁波市鄞州区诚信路 888 号	宁波市鄞州区诚信路 888 号	泵、工业专用设备及配件、石油钻采专用设备及配件、机械设备的制造、加工、销售及相关技术咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。	51.00	51.00	购买

八、关联方及关联交易

1、实际控制人

陈明海，持股 60.30%的股东、董事长。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈英峰	持股 27.00%股东、董事、总经理
宁波合利股权投资管理中心	持股 10.00%股东
龚名光	持股 2.70%股东、董事
匡伐	董事会秘书、董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈英浩	董事
姚富强	监事
魏秋敏	监事
赵霆	监事
杨光霞	财务总监
朱海波	副总经理

4、关联方应收应付款项

应收项目

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
其他应收款	姚富强	20,000.00	1,000.00		

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

2016 年 5 月 16 日，公司向黑龙江省大庆市让胡路区人民法院起诉大庆澳尼思泰技术开发有限公司，请求判决其支付货款 114.3 万元、利息 37.618 万元。大庆市让胡路区人民法院于 2017 年 8 月 16 日出具（2016）黑 0604 民初 3774 号民事判决书，判决大庆澳尼思泰技术开发有限公司给付公司货款 114.3 万元，利息 5.715 万元。但截至 2018 年 8 月 16 日，公司尚未收到大庆澳尼思泰技术开发有限公司应支付的货款及利息，公司已对该货款计提坏账准备。

十、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 16 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	35,347,676.31	99.33	6,197,278.08	17.53	29,150,398.23
关联方组合	236,816.88	0.67%			236,816.88
组合小计	35,584,493.19	100	6,197,278.08	17.42	29,150,398.23
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	35,584,493.19	100	6,197,278.08	17.42	29,150,398.23

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	38,727,592.95	99.39	4,035,988.93	10.42	34,691,604.02
关联方组合	236,816.88	0.61			236,816.88
组合小计	38,964,409.83	100.00	4,035,988.93	10.42	34,928,420.90
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	38,964,409.83	100.00	4,035,988.93	10.42	34,928,420.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,488,694.90	224,434.75	5
1至2年	20,512,921.96	2,051,292.20	10
2至3年	4,893,431.18	978,686.24	20

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
3至4年	2,681,823.77	804,547.13	30
4至5年	1,264,973.46	632,486.73	50
5年以上	1,505,831.04	1,505,831.04	100
合计	35,347,676.31	6,197,278.08	

续上表:

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	32,681,797.13	1,634,089.85	5
1至2年	1,673,585.33	167,358.53	10
2至3年	1,701,550.28	340,310.06	20
3至4年	809,232.12	242,769.64	30
4至5年	419,934.49	209,967.25	50
5年以上	1,441,493.60	1,441,493.60	100
合计	38,727,592.95	4,035,988.93	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款情况：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	236,816.88		
合计	236,816.88		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
大庆油田有限责任公司	7,011,777.82	19.70%	701,177.78
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	3,761,818.64	10.57%	376,181.86
中国石油化工公司胜利油田分公司物资供应处	2,572,880.00	7.23%	257,288.00
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司	2,501,881.82	7.03%	750,564.55
中国石油集团长城钻探工程公司物资分公司	1,810,000.00	5.09%	90,500.00
合计	17,658,358.28	49.62%	2,175,712.19

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,662,110.55	100	207,790.83	7.81%	2,454,319.72
关联方组合					
组合小计	2,662,110.55	100	207,790.83	7.81%	2,454,319.72
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,662,110.55	100	207,790.83	7.81%	2,454,319.72

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,624,439.00	100	175,765.10	10.82	1,448,673.90
关联方组合					
组合小计	1,624,439.00	100	175,765.10	10.82	1,448,673.90
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,624,439.00	100	175,765.10	10.82	1,448,673.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,168,404.45	58,420.22	5
1 至 2 年	1,493,706.10	149,370.61	10
合计	2,662,110.55	207,790.83	

续上表：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	639,576.00	31,978.80	5.00

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	801,863.00	80,186.30	10.00
2 至 3 年	93,000.00	18,600.00	20.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年	90,000.00	45,000.00	50.00
合计	1,624,439.00	175,765.10	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,144,012.10	331,100.00
保证金	1,518,098.45	1,265,571.00
往来款		27,768.00
合计	2,662,110.55	1,624,439.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大庆油田有限责任公司	保证金	725,000.00	1 至 2 年	27.23%	72,500.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	163,404.45	1 至 2 年	6.14%	16,340.45
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	130,000.00	1 年以内	4.88%	6,500.00
中国石油化工公司胜利油田分公司物资供应处	保证金	100,000.00	1 至 2 年	3.76%	10,000.00
中国石油天然气股份有限公司冀东油田分公司	保证金	30,000.00	1 至 2 年	1.13%	3,000.00
合计		1,148,404.45		43.14%	108,340.45

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,682,000.00		2,682,000.00	2,682,000.00		2,682,000.00
合计	2,682,000.00		2,682,000.00	2,682,000.00		2,682,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波同力泵业有限公司	2,682,000.00			2,682,000.00		
合计	2,682,000.00			2,682,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,903,646.23	21,295,014.11	22,459,420.85	16,386,180.09
其他业务	21,775.42	90,421.53	437,588.86	104,293.49
合计	28,925,421.65	21,385,435.64	22,897,009.71	16,490,473.58

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	432,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,679.70	
所得税影响额	64,578.05	
合计	365,942.26	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.89%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.29%	-0.05	-0.05

十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2018年8月16日决议批准。

宁波合力机泵股份有限公司

2018年8月20日