



三联泵业  
SANLIAN PUMP

三联泵业

NEEQ : 430652

三联泵业股份有限公司

Sanlian Pump Industry co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

报告期内，公司在保持与钢铁、煤炭、矿山、环保、水务等大型国企、央企及优质民企合作的同时进一步拓宽了销售渠道，逐步占有水利、市政等行业的市场份额。年度订单合同较上年度增长明显。

报告期内，子公司索立德铸业外部订单份额较上年度有较大幅度增长，产品质量稳步提升，已形成固定、优质的客户群体，在华东地区铸造行业中已具备一定口碑与实力。

报告期内，公司制定各项管理责任书，强化考核管理，对管理有成效的部门给予奖励，提高了员工积极性。特别对原有 ERP 系统进行了改造升级，将对公司成本、财务、生产等管理方面产生巨大提升作用。

报告期内，子公司普菲克进行了股份制改革，以优惠的政策吸引部分管理人员投资入股，极大的调动了管理层的积极性，运营效率明显提升。

报告期内，投资控股宜兴环发环境，公司将进一步延伸业务至环保工程行业，形成铸造、水泵、环保工程等产业链业务，壮大集团资产规模。

报告期内，公司继续加大研发投入，包含以前年度已累计获得发明专利、实用新型、外观等专利共计 60 多项。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
三联泵业、股份公司、公司	指	三联泵业股份有限公司
上海三联	指	上海三联泵业有限公司
安徽普菲克、普菲克	指	安徽普菲克机电泵制造有限公司
索立德铸业	指	安徽索立德铸业有限公司
三联工业工程	指	安徽三联工业工程技术有限公司
环发环境	指	江苏环发环境科技有限公司
环发环保	指	江苏环发环保设备有限公司
环发环保设计院、设计院	指	宜兴市环发环保设计院有限公司
久保田、久保田三联	指	久保田三联泵业（安徽）有限公司
天健会计师事务所、天健所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
报告期、本报告期、本年	指	2018年1月1日至2018年12月31日
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人何祥炎、主管会计工作负责人张超及会计机构负责人（会计主管人员）张超保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制不当的风险	公司控股股东何祥炎先生，持有公司股份 63,949,282 股，占公司总股本的 63.95%。何祥炎先生自公司 2004 年国有股权转让后一直为公司第一大股东，报告期内何祥炎先生为公司控股股东、实际控制人地位未发生变化。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。
人才流失的风险	随着公司业务的快速拓展、产销规模的不断扩大和产业链的不断延伸，公司需要大量高素质、高技能的专业人才和管理人才，这对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，如果公司不能建立长期稳定、持续进步的人才体系，将可能因人才流失而影响公司经营业绩。公司积极通过外部引进和内部培养相结合的方式提高人才储备，通过建立和完善人力资源和薪酬考核体系，满足公司发展过程中的人才需求；同时推进全员管理水平和专业技能的提升，建设内部师傅带徒弟考核机制进行企业内训、聘请外部专家来企业授课，并组织骨干人员外出

	学习,满足公司所需的优秀人才和一线员工,为公司进一步发展提供人力资源保障。
应收账款坏账的风险	由于行业的特点,公司的应收账款占比相对较高。虽然公司应收账款账龄绝大部分在一年以内,但公司应收账款总额占比相对较高,若发生坏账,将对公司经营产生不利影响。
资金流动性风险	由于公司所处行业属于资金密集型行业,企业对资金的流动性需求较高。主要靠自有资金和短期银行借款来满足流动性的需要,随着市场开拓力度的不断加大以及公司销售规模的进一步增加,公司的发展将面临着一定的资金流动性风险。
原材料价格波动风险	公司生产所需主要原材料为钢材、废杂钢铁、电机、密封件等,报告期内原材料占主营业务成本的比重均在 80%以上。公司原材料采购价格受国内钢铁、有色金属市场供需影响,存在一定波动性,从而直接影响公司产品售价。虽然公司存货周转较快,但如果上述主要原材料价格未来持续大幅波动,则会对公司生产成本产生直接影响。公司存在原材料价格波动的经营风险。公司将加强技术研发与创新,提升成本意识和管意识,通过节能降耗和精益生产形成成本优势;同时实时跟踪和分析原材料价格走势及市场行情变化,实施全面预算管理,合理安排采购计划,通过建立敏感价格监测机制、销售定价模式等方式,努力降低因原材料价格波动对公司业绩造成影响。同时公司通过不断加快产品结构的调整,提高产品附加值,降低制造成本等多个途径,减少原材料价格上涨对公司利润的影响。
公司治理风险	公司自设立以来,建立健全了法人治理结构,逐步完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。公司各项管理、控制制度的执行经过较长经营周期的实践检验,已逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,将对公司治理提出更高的要求。公司未来经营可能存在治理不适应发展需要的情况,从而影响公司持续、稳定、健康发展。
实际控制人股权质押风险	近年来,公司投资兼并步伐加快,相应对流动资金需求愈加旺盛,控股股东、实际控制人何祥炎为防范公司经营风险,将个人持有公司 63,949,282 股用以办理反担保质押。为应对并化解相应风险,公司将努力提升自身销售回款,严格把控投资性支出,增强经营性现金流,用以应对借款风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	三联泵业股份有限公司
英文名称及缩写	Sanlian Pump Industry co.,Ltd
证券简称	三联泵业
证券代码	430652
法定代表人	何祥炎
办公地址	安徽省马鞍山市和县经济开发区牛屯河路 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张超
职务	财务负责人
电话	0555-5328704
传真	0555-5312336
电子邮箱	chao.zhang@sanlianpump.com
公司网址	www.sanlianpump.com
联系地址及邮政编码	安徽省马鞍山市和县经济开发区牛屯河路 1 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司信息披露负责人办公室

### 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	1994 年 6 月 19 日
挂牌时间	2014 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	通用设备制造业
主要产品与服务项目	泵、高低压电气成套设备、环保成套设备、电器设备元件、电子器件生产、销售；经营自产产品和相关技术的出口业务以及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械、仪器仪表、零配件和相关技术的进口业务。精密铸件、一般铸件的生产、加工、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	100,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	何祥炎
实际控制人及其一致行动人	何祥炎、汪慧

#### 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	9134050070502925XB	否
注册地址	安徽省马鞍山市和县经济开发区 牛屯河路	否
注册资本（元）	100,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东里5号中商大厦四层东北证券
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马章松、曾宪康
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路新湖商务大厦9层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	235,444,509.49	223,752,958.08	5.23%
毛利率%	42.89%	43.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,848,307.99	13,581,969.37	-12.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,293,210.34	7,109,600.66	2.58%
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）	5.48%	6.68%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.38%	3.50%	-
基本每股收益	0.12	0.27	-55.56%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	523,321,120.30	476,340,286.25	9.86%
负债总计	306,758,085.13	266,231,333.28	15.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	214,224,453.69	210,108,952.97	1.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.14	4.2	-49.05%
资产负债率%（母公司）	55.88%	53.38%	-
资产负债率%（合并）	58.62%	55.89%	-
流动比率	1.1	1.2	-
利息保障倍数	3.16	4.23	-

#### 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	23,079,942.67	10,618,309.49	117.36%
应收账款周转率	1.49	1.36	-
存货周转率	1.31	1.61	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.86%	0.41%	-
营业收入增长率%	5.23%	-1.20%	-
净利润增长率%	-25.09%	-4.55%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	100,000,000	50,000,000	100%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	60,217.95
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,452,337.61
债务重组损益	-620,963.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-757,641.95
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,133,950.61</b>
所得税影响数	578,732.56
少数股东权益影响额（税后）	120.40
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,555,097.65</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	3,314,636.41			
应收账款	144,949,910.15			
应收票据及应收账款		148,264,546.56		
应付票据	15,189,175.93			
应付账款	68,342,619.84			
应付票据及应付账款		83,531,795.77		
应付利息	165,035.21			
其他应付款	16,564,234.03			
其他应付款		16,729,269.24		
管理费用	38,850,752.06			
管理费用		28,700,911.84		
研发费用		10,149,840.22		
收到其他与投资活动有关的现金	1,055,000.00			
收到其他与经营活动有关的现金		1,055,000.00		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是以泵系列产品的研发、生产制造、销售与售后服务为核心，以精密铸件的生产、销售为辅助，为客户提供系统集成总承包、技术服务、产品及零配件和维修配件。公司致力于为客户提供全方位的、领先的流体送工程解决方案，并以此获取现金流和利润。

公司针对国内外泵行业市场的需求以及铸造行业优化的契机，持续、稳定地推进新产品研发，近年陆续研发并推出的用于大型水利市政的中开泵、海水淡化泵、环保专用泵、轴流泵、精密铸件等，实现了公司业绩稳健。

公司通过生产和销售水利、市政、环保、消防、海水淡化、石油、电力、化工、冶金、煤炭、矿山等行业用泵产品以及精密铸造以获取现金流；为客户提供总承包、产品收入分成方式获取现金流；通过为客户提供运营维保、维修、更换零配件、与泵产品相关的配件获取现金流，为客户提供全方位的服务。

公司主要通过在全国建立的数十个销售和服务网点进行销售。产品销售以市政建设、水利、消防、环保、海水淡化、电力、化工、石油、冶金、矿山以及工业设备制造等行业为主，公司的销售人员通过直接拜访目标客户、参与行业招投标、大项目跟踪、“一带一路”项目跟进的方式进行销售，同时，公司积极抓住因环保治理要求较高，部分铸造企业难以达标的契机，积极进入铸造行业，提供优质的精密铸件产品。公司营销中心统一管理国内外销售网点，为客户提供最优质的售前及售后服务。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，各业务板块协同发展，基本实现年初制定目标。2018年，公司实现营业收入 235,444,509.49 元，较去年同期上升 5.23%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 11,848,307.99 元，较去年同期下降 12.76%。

##### 1、加快泵类产品系列多元化发展，业绩实现较大增幅

报告期内，公司加大研发力度，不断完善泵类产品系列，提升产品性能；同时推进生产线自动化改造，提高生产效率。在经济形势转好的宏观背景下，公司充分发挥多年积累的品牌优势、营销优势及产品质量优势，基本取得预期经营业绩。

报告期内，公司订单总量较上年度增长 35%，钢铁、化工、水利、市政等各板块均有一定幅度增长，

公司经营业绩稳中有升，因公司产品及行业特性，销售收入预计在下年度有较大幅度提升。

#### 2、提升精密铸造业务，并取得质和量的突破

报告期内，精密铸造业务实现营业收入 51,509,484.94 元(含内部销售部分)，同比增速为 46.38%，已长期批量与南京和旋机械设备、南京高精齿轮、上海欧特莱阀门、上海连成、湖南利欧泵业、铜都阀门等一大批优质客户开展合作，市场开拓取得了可喜的成绩。

#### 3、完善公司内控制度，整合各业务板块

随着公司产业链延伸、资源整合，公司综合实力增强。截至本报告期末，公司共有 5 家子公司，业务划分为泵及通用设备制造、精密铸造、电机电泵、环保工程等四大板块。报告期内，公司在整体层面完善内控管理体系，强化财务管理及人事管理，保障对各子公司的有效把控；在各子公司运营方面充分授权各业务板块核心管理团队，并建立起各板块之间业务交流及合作机制，进一步推进各业务的协同与整合。

#### 4、持续加大技术研发投入

公司继续加大新产品研发、市场开拓力度和新项目的达产，充分发挥品牌、技术、市场等优势，以高性价比的产品提高市场占有率；公司设立了产品经理、行业办事处，整合了各地办事处等措施，加强销售力量，紧咬销售目标，努力完成公司董事会制定的年度经营增长目标。

#### 5、加强人力资源建设，多渠道培养和引进公司发展所需要的专业人才，全面提高整体员工素质。

#### 6、加强绩效考核

报告期内，公司制定和修订了一系列绩效考核目标和考核办法，重点加强对业绩较好的单位和员工的考核和奖励，以激励员工工作热情，提升自身价值，公司已形成争先创优、积极向上的良好氛围和企业。

## (二) 行业情况

### 一、水泵行业

泵是将原动机的机械能转换成流体介质的动能，以实现流体介质输送或使其增压的机械装置，被誉为现代工业的心脏。它被广泛的应用于农业、化工、矿业和冶金、电力、国防军工、城市市政等行业，是国民经济中应用最广泛的通用机械。我国水泵行业市场规模近 2000 亿元，“十二五”期间，我国的水泵行业增长幅度保持在 8%左右。“十三五”期间，我国继续加大国家扶持项目和政府投资项目领域力度，进一步推进重点行业和企业节能减排，发展循环经济。加快实施重点减排项目，推进城镇污水处理设施配套管网建设。加强重金属污染治理，加大三河三湖及松花江等重点流域环境保护力度，开展跨省流域水环境生态补偿试点。在恢弘的市场大背景下，水泵行业也被推上焦点行业范畴。2017 年及今后几年，我国水泵行业的市场规模将保持较高的增长幅度，市场规模预计将超过 2000 亿元。

### 二、铸造行业

铸造是装备制造业的基础，我国是铸造大国，铸件产量自 2000 年起连续居全球首位，目前产量超过 4500 万吨，占全球总产量的 40%以上。我国铸造企业数量目前约有 2.6 万家，数量呈逐年下降趋势，规模铸造企业产量集中度不断提高。随着我国铸造企业工艺技术、装备水平的提升，我国铸件产品质量稳步提高。近年来，我国规模铸造企业在新项目建设和技术改造过程中，普遍对铸造装备进行了较大的投入。很多企业都采用了高效、节能的熔炼设备，粘土砂自动化造型线、大型自硬树脂砂生产线、先进铝合金高/低压等铸造设备。目前少数国内规模铸造企业的整体装备水平已与国外工业发达国家水平相当。这些企业凭借先进的工艺技术和装备，支撑着国内主机和重大技术装备关键铸件制造，成为汽车、能源、轨道交通等领域关键铸件国产化自主制造能力的重要力量，并具备了国际市场竞争能力。“绿色铸造”可持续发展理念得到强化。“十二五”期间，我国铸造企业在节能装备、环保及安全防护设施方面的投入明显高于“十一五”期间。“十三五”期间，节能减排、职业健康安全等“绿色铸造”理念在铸造行业日益得到强化，铸造企业废(旧)砂再生循环利用比例逐年提高，我国铸造行业已出现了一批绿色铸造示范企

业。产业布局更趋合理。铸造行业在要素市场驱动下产业布局更趋合理，在资源环境约束和人力成本上升的背景下，我国铸造产业向中西部地区梯度转移正在加速，铸造产业集群、工业园区的建设得到了较快的发展。特别是近两年铸造行业产能调整，对铸造行业环保要求日趋严格，子公司索立德订单明显增长，将在以后年度形成稳定的利润增长点。

### 三、环保行业

十八大以来，我国环保重视程度不断提高，环境治理投资也稳定增长，但与发达国家相比，我国环境污染投资占 GDP 的比例仍处于较低水平。最新十九大报告中我国主要矛盾的变化表明我国已由过去的盼温饱、求生存转为盼环保、求生态，环保高度得到大幅提升。另外，报告提出，2020 年前要坚决打好污染防治的攻坚战，结合 2035 年生态环境根本好转的目标，我们判断未来十年我国环保行业将持续景气。2000-2016 年，我国环境治理投资总额从 1014.90 亿元增长至 2016 年的 9219.80 亿元，复合增速达 14.79%。2016 年，我国环境治理投资占 GDP 比例为 1.24%。根据国际经验，当治理环境污染的投资占 GDP 的比例达 1%~1.5%时，可控制环境恶化的趋势，当该比例达到 2%~3%时，环境质量可有所改善。发达国家在 20 世纪 70 年代环境保护投资占 GDP 的比例已达 2%《全国城市生态保护与建设规划(2015-2020 年)》提出，到 2020 年，我国环保投资占 GDP 的比例不低于 3.5%，环保投资仍有很大提升空间。环保尤其是水务类环保项目需要投入大量资金，因此整个金融环境的松紧与环保类公司的经营息息相关。目前政府和企业都面临融资难的问题，PPP 可平滑政府财政支出，加快企业资金周转。未来 PPP 仍将是水务等环保投资的必然选择。2013 年 11 月，十八届三中全会提出“允许社会资本通过特许经营等方式参与城市基础设施投资和运营”，之后 42 号文、90 号文的相继出台，PPP 得到大力推广。截至 2017 年 9 月末，财政部 PPP 入库数量达 14220 个，总投资额达 17.8 万亿元。根据前期环保类 PPP 项目所占比例，我们预估目前环保 PPP 投资额约 3 万亿元，占比约 18%。地方政府收支持续扩大，PPP 可有效平滑地方政府财政支出。近年来，我国地方政府财政始终处于入不敷出的状态且持续扩大。地方政府债务管理办法的出台对地方政府的举债融资行为进行了一定限制。2016 年我国地方政府债务限额 17.19 万亿，债务余额达 15.32 万亿，大力举债空间有限。以环保项目为例，PPP 可将政府 5 年左右的支出平滑到 20-30 年，有效缓解地方政府财政负担。控股子公司环发环境主要从事环保设备的制造、施工及环保业务总承包等，具有环境工程专业承包贰级资质、建筑机电安装工程专业承包叁级资质、环境工程（水污染防治工程）专项乙级设计资质等，是环保行业知名的设备及总承包、设计企业，设立江苏环发环境科技有限公司，对公司进一步拓展产业链将带来重大影响，对公司产业结构调整及产业延伸将带来重大利好。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	19,922,250.28	3.81%	13,085,905.26	2.75%	52.24%
应收票据与应收账款	151,261,548.03	28.91%	148,264,546.56	31.13%	2.02%
存货	121,588,682.30	23.23%	83,821,578.55	17.6%	45.02%
投资性房地产	1,648,529.25	0.32%	1,780,363.73	0.37%	-7.4%
长期股权投资	11,326,159.05	2.16%	10,331,362.67	2.17%	9.63%
固定资产	150,621,206.60	28.78%	158,380,207.07	33.25%	-4.9%
在建工程	12,376,367.37	2.37%	10,244,007.71	2.15%	20.82%
短期借款	77,260,000.00	14.76%	71,300,000.00	14.97%	8.36%

长期借款	4,000,000.00	0.76%	21,000,000.00	4.41%	-80.95%
预付款项	5,187,108.75	0.99%	5,244,954.71	1.1%	-1.1%
其他应收款	12,691,151.06	2.43%	12,990,079.63	2.73%	-2.3%
其他流动资产	161,266.52	0.03%	178,842.37	0.04%	-9.83%
无形资产	29,137,698.94	5.57%	24,168,371.66	5.07%	20.56%
长期待摊费用	364,967.78	0.07%	421,185.25	0.09%	-13.35%
递延所得税资产	4,203,146.37	0.8%	4,597,843.08	0.97%	-8.58%
其他非流动资产	2,831,038.00	0.54%	2,831,038.00	0.59%	0%
应付票据及应付账款	103,717,834.29	19.81%	83,531,795.77	17.54%	24.13%
预收款项	38,763,022.36	7.41%	23,772,605.01	4.99%	63.06%
应付职工薪酬	2,438,866.20	0.47%	1,835,648.36	0.39%	32.86%
应交税费	6,187,138.94	1.18%	9,683,991.81	2.03%	-36.11%
其他应付款	32,978,689.83	6.31%	16,729,269.24	3.51%	97.23%
一年内到期的非流动负债	21,000,000.00	4.01%	13,500,000.00	2.83%	55.56%
递延收益	20,412,533.51	3.9%	24,878,023.09	5.22%	-17.95%
资产总计	523,321,120.30	100%	476,340,286.25	100%	9.86%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期货币资金较上年度上升 52.24%，主要原因为报告期末大量销售回款及部分订单预付款到账，银行存款余额较上年度上升较多。
- 2、报告期存货较上年度上升 45.02%，主要原因为报告期订单总额较上年度上升 35%以上，且订单集中在下半年度，因公司生产周期较长及行业特性，需提前备货，导致公司报告期末存货有一定上升。
- 3、报告期预收款项较上年度上升 63.06%，主要原因为报告期订单总额较上年度上升 35%以上，预收款相对有一定比例的增长。
- 4、报告期其他应付款较上年度上升 97.23%，主要原因为实际控制人配偶汪慧无偿借款 10,000,000 元，用以资助补充公司现金流。
- 5、报告期一年内到期的非流动负债较上年度上升 55.56%，主要原因为项目贷款到期，21,000,000 元长期借款转成一年内到期的非流动负债所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	235,444,509.49	-	223,752,958.08	-	5.23%
营业成本	134,458,190.34	57.11%	127,175,487.77	56.84%	5.73%
毛利率%	42.89%	-	43.16%	-	-

管理费用	30,795,117.38	13.08%	28,700,911.84	12.83%	7.3%
研发费用	13,177,836.24	5.6%	10,149,840.22	4.54%	29.83%
销售费用	36,623,357.60	15.55%	34,657,788.44	15.49%	5.67%
财务费用	5,641,416.92	2.4%	5,805,046.73	2.59%	-2.54%
资产减值损失	5,850,775.91	2.48%	3,135,096.72	1.4%	86.62%
其他收益	6,452,337.61	2.74%	5,288,210.66	2.36%	22.01%
投资收益	994,796.38	0.42%	29,569.08	0.01%	3264.31%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	60,331.20	0.03%	1,392,940.64	0.62%	-95.67%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
营业利润	12,635,848.23	5.42%	16,795,753.83	7.51%	-24.77%
营业外收入	39,718.38	0.02%	1,063,527.53	0.48%	-96.27%
营业外支出	1,418,436.58	0.6%	340,821.94	0.15%	316.18%
净利润	10,174,082.20	4.37%	13,581,969.37	6.07%	-25.09%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期资产减值损失较上年度上升 86.62%，主要原因为公司上年度 4-5 年应收账款本年度回收较少，导致资产减值损失上升较多。
- 2、报告期投资收益上升较多，主要原因为参股公司久保田三联盈利所致。
- 3、报告期营业外支出上升较多，主要原因为债务重组损失及对外捐赠所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	229,223,703.28	220,200,910.03	4.10%
其他业务收入	6,220,806.21	3,552,048.05	75.13%
主营业务成本	131,942,671.80	126,513,056.97	4.29%
其他业务成本	2,515,518.54	662,430.80	279.74%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
泵	202,821,065.49	86.14%	194,862,853.25	87.09%
铸件	26,402,637.79	11.21%	25,338,056.78	11.32%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

与上年度相比较几乎无变化

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	宝山钢铁股份有限公司	9,194,153.65	4.01%	否
2	南京和旋机械设备有限公司	8,149,687.06	3.56%	否
3	中天钢铁集团有限公司	7,489,674.12	3.27%	否
4	中石化宁波工程有限公司	5,678,583.87	2.48%	否
5	FORMOSA HA TINH STEEL CORPORATION	5,344,798.16	2.33%	否
合计		35,856,896.86	15.65%	-

注：截至报告期末，公司应收账款余额为 151,261,548.03 元，较上年增加 2.00%，其中前五大客户应收账款余额分别为：宝山钢铁股份有限公司应收账款余额为 3,376,835.37 元，南京和旋机械设备有限公司应收账款余额为 941,405 元，中天钢铁集团有限公司应收账款余额为 2,855,143.04 元，中石化宁波工程有限公司应收账款余额为 5,268,129.28 元，FORMOSA HA TINH STEEL CORPORATION 应收账款余额为 71,793.88 元。

应收账款前五名余额分别为：应收兖州煤业股份有限公司 6,102,131.93 元、中垠融资租赁有限公司 5,873,257.09 元、中石化宁波工程有限公司 5,268,129.28 元、安徽三环水泵有限责任公司 4,401,110.00 元、山东省冶金设计院股份有限公司 3,576,462.72 元。

应收账款前五名和前五大客户中，宝山钢铁股份有限公司、兖州煤业股份有限公司和中垠融资租赁有限公司为公司重点客户，此三个客户为公司常年往来客户，信誉度高，账龄均为一年以下。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	佳木斯电机股份有限公司	7,094,998.74	4.17%	否
2	国网安徽省电力有限公司和县供电公司	5,402,466.43	3.18%	否
3	全椒县顺鑫铸工材料工贸有限公司	4,968,672.02	2.92%	否
4	苏州兴业材料科技股份有限公司	4,199,914.16	2.47%	否
5	六安江淮电机有限公司	3,965,045.98	2.33%	否
合计		25,631,097.33	15.07%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	23,079,942.67	10,618,309.49	117.36%
投资活动产生的现金流量净额	-6,610,164.08	-7,403,035.79	-10.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,082,068.98	-7,907,862.14	14.85%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期上升 117.36%，主要原因是本报告期一方面加强了销售回款管理，另一方面本报告期订单总量上升，预付货款较多，补充了公司经营性现金流。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司有三家全资子公司、两家控股子公司和一家参股公司，分别为：

1、上海三联泵业有限公司，本公司全资子公司，法定代表人何祥炎，成立于 2002 年，位于上海市嘉

定区南翔镇永乐村田旺路 139 号，占地 14 亩。主营业务为水泵、机电成套设备配件的生产、加工、销售。

2、安徽索立德铸业有限公司，本公司全资子公司，法定代表人汪生，成立于 2015 年 4 月 2 日，位于安徽省和县，主营精密铸件、一般铸件的生产、加工、销售；自营和代理各类商品的技术的进出口业务。

3、安徽三联工业工程技术有限公司，本公司全资子公司，法定代表人何祥炎，成立于 2014 年 9 月，位于安徽省和县，主营环保工程设计、咨询与总承包；工业工程设计与咨询；环保设备、高低压成套设备、各类给水设备的生产与销售。

4、安徽普菲克电机水泵制造有限公司，本公司控股子公司，法定代表人陈军，成立于 2012 年 2 月，位于合肥市，是集研发、制造、销售、服务于一体的制造型企业。主营业务为电机、泵、电器设备元件、电子器件生产、销售。根据公司 2017 年 12 月 22 日第七届董事会第十三次会议审议通过的《关于转让全资子公司安徽普菲克电机水泵制造有限公司 33%股权的议案》，本公司将所持安徽普菲克公司 33%的股权以 198.00 万元现金转让给 6 名自然人，按实收资本价值转让，转受双方于 2018 年 1 月 18 日签订《股权转让协议》，公司已于 2017 年 12 月 25 日收到股权转让款定金 99 万元。安徽普菲克公司于 2018 年 3 月 5 日完成工商变更。

5、江苏环发环境科技有限公司，本公司控股子公司，法定代表人王卫东，成立于 2009 年，为江苏环发环保设备有限公司全资子公司；根据公司第七届十七次董事会决议审议通过的《关于投资设立合资公司的议案》，公司自江苏环发环保设备有限公司取得对江苏环发环境科技有限公司控制权，并于 2018 年 10 月 25 日完成工商变更。

6、久保田三联泵业（安徽）有限公司，本公司参股公司，法定代表人木村雄二郎，公司位于安徽省和县，三联泵业和日本株式会社久保田（KUBOTA CORPORATION）本着优势互补、共同发展的经营理念，于 2010 年 4 月发起成立的中日合资企业，注册资本 4,600 万元，三联泵业出资 1,860 万元，持股比例 30%。久保田三联的产品目前属于水泵市场的高端领域，主营业务为 DV-LJ 双吸式蜗壳泵、LSM、KS 系列大型潜水泵，以及城市应急移动式排水泵等三大系列。

报告期内无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1.本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2.财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司将安徽普菲克机电泵制造有限公司（以下简称普菲克电机公司）、上海三联泵业有限公司（以下简称上海三联公司）、安徽索立德铸业有限公司（以下简称索立德铸业公司）、安徽三联工业工程技术有限公司（以下简称三联工业工程技术公司）、江苏环发环境科技有限公司（环发环境科技公司）、宜兴市环发环保设计院有限公司（环发设计院公司）6家子公司纳入本期合并财务报表范围。

## (八) 企业社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造的价值的时候，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务经营指标健康；公司核心管理团队、业务和技术骨干人员、客户资源稳定；公司现金流充沛，营收能力持续提升，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

## 四、未来展望

是否自愿披露

√是

### (一) 行业发展趋势

#### 1、水泵行业

泵是将原动机的机械能转换成流体介质的动能，以实现流体介质输送或使其增压的机械装置，被誉为现代工业的心脏。它被广泛的应用于农业、化工、矿业和冶金、电力、国防军工、城市市政等行业，是国民经济中应用最广泛的通用机械。我国水泵行业市场规模近 2000 亿元，“十二五”期间，我国的水泵行业增长幅度保持在 8%左右。“十三五”期间，我国继续加大国家扶持项目和政府投资项目领域力度，进一步推进重点行业和企业节能减排，发展循环经济。加快实施重点减排项目，推进城镇污水处理设施配套管网建设。加强重金属污染治理，加大三河三湖及松花江等重点流域环境保护力度，开展跨省流域水环境生态补偿试点。在恢弘的市场大背景下，水泵行业也被推上焦点行业范畴。2017 年及今后几年，我国水泵行业的市场规模将保持 10%的增长幅度，市场规模将超过 2000 亿元。

#### 2、铸造行业

铸造是装备制造业的基础，我国是铸造大国，铸件产量自 2000 年起连续居全球首位，目前产量超过 4500 万吨，占全球总产量的 40%以上。我国铸造企业数量目前约有 2.6 万家，数量呈逐年下降趋势，规模铸造企业产量集中度不断提高。随着我国铸造企业工艺技术、装备水平的提升，我国铸件产品质量稳步提高。近年来，我国规模铸造企业在新项目建设和技术改造过程中，普遍对铸造装备进行了较大的投入。很多企业都采用了高效、节能的熔炼设备，粘土砂自动化造型线、大型自硬树脂砂生产线、先进铝合金高/低压等铸造设备。目前少数国内规模铸造企业的整体装备水平已与国外工业发达国家水平相当。这些企业凭借先进的工艺技术和装备，支撑着国内主机和重大技术装备关键铸件制造，成为汽

车、能源、轨道交通等领域关键铸件国产化自主制造能力的重要力量，并具备了国际市场竞争能力。“绿色铸造”可持续发展理念得到强化。“十二五”期间，我国铸造企业在节能装备、环保及安全防护设施方面的投入明显高于“十一五”期间。“十三五”期间，节能减排、职业健康安全等“绿色铸造”理念在铸造行业日益得到强化，铸造企业废(旧)砂再生循环利用比例逐年提高，我国铸造行业已出现了一批绿色铸造示范企业。产业布局更趋合理。铸造行业在要素市场驱动下产业布局更趋合理，在资源环境约束和人力成本上升的背景下，我国铸造产业向中西部地区梯度转移正在加速，铸造产业集群、工业园区的建设得到了较快的发展。特别是近两年铸造行业产能调整，对铸造行业环保要求日趋严格，子公司索立德订单明显增长，将在以后年度形成稳定的利润增长点。

### 3、环保行业

十八大以来，我国环保重视程度不断提高，环境治理投资也稳定增长，但与发达国家相比，我国环境污染投资占 GDP 的比例仍处于较低水平。最新十九大报告中我国主要矛盾的变化表明我国已由过去的盼温饱、求生存转为盼环保、求生态，环保高度得到大幅提升。另外，报告提出，2020 年前要坚决打好污染防治的攻坚战，结合 2035 年生态环境根本好转的目标，我们判断未来十年我国环保行业将持续景气。2000-2016 年，我国环境治理投资总额从 1014.90 亿元增长至 2016 年的 9219.80 亿元，复合增速达 14.79%。2016 年，我国环境治理投资占 GDP 比例为 1.24%。根据国际经验，当治理环境污染的投资占 GDP 的比例达 1%~1.5%时，可控制环境恶化的趋势，当该比例达到 2%~3%时，环境质量可有所改善。发达国家在 20 世纪 70 年代环境保护投资占 GDP 的比例已达 2%《全国城市生态保护与建设规划（2015-2020 年）》提出，到 2020 年，我国环保投资占 GDP 的比例不低于 3.5%，环保投资仍有很大提升空间。环保尤其是水务类环保项目需要投入大量资金，因此整个金融环境的松紧与环保类公司的经营息息相关。目前政府和企业都面临融资难的问题，PPP 可平滑政府财政支出，加快企业资金周转。未来 PPP 仍将是水务等环保投资的必然选择。2013 年 11 月，十八届三中全会提出“允许社会资本通过特许经营等方式参与城市基础设施投资和运营”，之后 42 号文、90 号文的相继出台，PPP 得到大力推广。截至 2017 年 9 月末，财政部 PPP 入库数量达 14220 个，总投资额达 17.8 万亿元。根据前期环保类 PPP 项目所占比例，我们预估目前环保 PPP 投资额约 3 万亿元，占比约 18%。

## (二) 公司发展战略

随着我国市政环保、水处理、海水淡化、给排水工程、冶金、石化、能源、矿山等行业的发展，泵产品需求保持旺盛。公司将充分利用公司在技术、质量、品牌和市场方面的竞争优势，扩大生产规模及产品系列，强化自主品牌，夯实优势产品中开泵、多级泵等优势品种，重点开发高效节能的工业泵、建筑泵、管道泵、水处理泵等系列泵及泵站成套设备等拥有高技术含量、高附加值的产品项目。在进一步巩固和提升国内市场份额的同时，加快国外市场的开拓，使公司成为在国内外市场有较大影响力的水泵生产企业。同时公司将加强精密铸造的市场开拓，利用国家对铸造行业的整治机会，乘势而上，使公司成为区域内精密铸造龙头企业。公司将从以下几个方面加快公司发展战略：

### 1、建立并利用广泛的营销网络优势

公司经过二十余年的国内市场开拓，已在国内市场形成了以省会和一线城市为重点，地级市为主体，县级市为辐射点的营销网络。公司在全国各主要省市设有 20 多个办事处，拥有广泛的运营服务商和销售网点。产品广泛覆盖全国各地，充分渗透各领域客户。在国际市场，经过多年大力海外市场拓展，结合国家“一带一路”战略，公司产品已销往多个国家和地区，目前公司具有稳定的海外客户群体，并积极拓展新的市场和地区。

### 2、利用知名的品牌优势

在国内市场，公司的品牌优势主要体现在：①终端用户的认可：我们的产品已多年广泛应用于钢铁、矿山、水利、环保等多个行业 and 用户，均获得很高的声誉，老客户持续稳定，新客户不断发展。②政府和社会的认可：公司产品被认定为“安徽名牌产品”，“三联”系列商标被认定为“中国驰名商标”

等一系列荣誉。

### 3、发挥领先的技术研发优势

公司是国家高新技术企业，聚集了大批行业内优秀人才，长期与中国农业大学、江苏大学、合肥通用机械研究所等国内一流的学术机构保持合作，并成立了技术研发中心，技术研发实力雄厚，是“省级技术中心”企业；“博士后科研工作站”试点单位；安徽省技术创新示范企业、国家知识产权优势企业。截止报告期末，公司及子公司累计获得授权有效专利 54 项。公司已建成国内领先水平的水泵性能测试实验室等多个技术、检测实施。

### 4、延伸产业集群的群聚效应

2017-2022 年中国抽水泵行业发展前景分析及发展策略研究报告显示：预计随着水泵行业的产品多元化，配套能力会进一步提高。当前水泵行业现状是，国内鼓励国产化新品的政策首次由政府单纲，预计由国内研制急需的高端泵会得到强劲的推动。一些新的产品，如节能环保电磁热泵等会在政策的指引下得到推广应用。泵的设计水平和制造技术会在大型的泵制造厂进一步得到提升，两项技术的结合会给泵的质量和性能带来质的飞跃。国内泵业竞争将会进一步加剧。一些不上规模的泵制造企业和技术跟不上要求的企业会被逐渐淘汰。

### 5、打造精密铸造的领先优势

近年来中国铸造行业发展取得了较大进步，但全行业整体上仍处于粗放式发展方式，高投入、高消耗、高污染、低产出、低效益特征明显，特别在节能减排和污染治理等方面重视程度和投入不足，严重制约了铸造行业的可持续发展。“十三五”期间，继续深入推进铸造行业准入制度的实施，通过国家铸造行业准入管理的产业政策引导，加强环保及淘汰落后产能政策的制定，推进地方相关产业发展配套政策实施，通过市场驱动，积极化解铸造行业产能过剩矛盾，引导产能向优势产能集中。随着我国城镇化、新型工业化和战略性新兴产业的发展，对铸造行业的发展带来了新的扩展空间。国家发布了《中国制造 2025》，我国装备制造业将按照制造强国的战略需要加快迈向中高端，这必然对其基础的铸造行业带来新的机遇。另外，国家“一带一路”战略的实施，将为我国与周边国家创造更多的产业合作机会。2016 年 2 月公司总投资 1.5 亿元的华东最大的“大型特种泵铸造生产线技术改造项目”验收合格后顺利投产。该项目以精密铸造为主，可铸造各类泵、阀、回转支承、机器人臂、军工产品等铸铁、铸不锈钢部件，年产能 2 万吨。该项目将完善公司产业链，提高泵核心部件的质量和交货及时性，对公司发展意义重大。

### 6、拓展环保工程业务领域

十九大政府工作报告中已释放出众多的积极信号，国家处理环保问题就是处理经济发展和老百姓生活环境中那最尖锐的矛盾。环保工程的涉及范围绝不是单一的，它是在不断发展扩大的。而我国对环保工程的投资也是非常大的，特别是如今国家对环保的极大重视，像城市生活污水处理、大气治理、垃圾回收等项目，拥有先进技术和设备才能抓住市场机遇赢取更大的经济利益。随着我国的企业发展的自身需求和产业政策的更新，环保工程行业的前景将是无可限量的。公司在报告年度投资控股江苏环发环境科技有限公司，对公司进一步拓展产业链将带来重大影响，对公司产业结构调整及产业延伸将带来重大利好。

## （三） 经营计划或目标

2019 年，公司将立足销售，加强内部管理，在实现利润目标的前提下开拓新的利润增长点：

#### 1、继续推行全面预算管理制度，并加大考核力度。

强化预算监督，对各子公司、各中心、各部门的预算执行情况进行跟踪监控，适时通报成本费用支出情况，并严格执行预算考核制度，强化预算约束力，充分发挥预算的激励和约束作用。

#### 2、做好子公司的运营管理。

各子公司全面实行独立核算，并进一步规范授权管理，明确授权人、被授权人的权限与责任，提高

管理效率，降低管理成本，确保索立德、普菲克、环发环境等子公司圆满完成各项经济指标。

### 3、加强销售管理及对行业、大项目的销售力度。

公司在做好销售的基础上，加强对行业销售及大项目销售的公关力度，立足自身品牌优势，做好销售管理工作，进一步提升产能及发货状况，力争创造新的业绩增长点。

### 4、加强对民用泵市场的开拓力度。

公司始终瞄准市场、紧盯市场动态，并在市场调研方面狠下功夫，2019 年度将加大对管道泵等民用泵市场的投入力度，已完成管道泵生产线的投入预算，力争在 2019 年度完成管道泵的销售预算。

### 5、加大技术创新力度。

根据国家十三五规划“绿色发展”的理念，公司在稳定原有主要客户的基础上调整产品结构，将着力研发世界先进的通用泵产品，开发市政、环保用泵，重点开发潜污泵、空调等生活用泵。

### 6、提高生产效率，实行产品质量强企战略。

公司将推行加工岛模式，购置计量设备和加工中心等，提高中开泵和渣浆泵轴承支架的加工能力，提高产品检测能力，为提升公司产品质量打好基础；进一步推行全面质量管理，建立健全质量考核制度并严格执行，提高公司产品的整体质量。

### 7、加强绩效考核力度。

根据“多劳多得”“奖优罚劣”的原则，今年公司将加大对各个层面的绩效考核力度，建立可量化的绩效考核体系，增强考核的科学性、合理性和可操作性。

## (四) 不确定性因素

没有对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素存在。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东何祥炎先生，持有公司股份 63,949,282 股，占公司总股本的 63.95%。何祥炎先生自公司 2004 年国有股权转让后一直为公司第一大股东，报告期内何祥炎先生为公司控股股东、其实际控制人地位未发生变化。虽然公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》中规定了关联交易决策的回避制度，并制定了《关联交易制度》，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排，但客观上存在实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事宜实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。

针对该风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易管理办法，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

#### 2、人才流失的风险

随着公司业务的快速拓展、产销规模的不断扩大和产业链的不断延伸，公司需要大量高素质、高技能的专业人才和管理人才，这对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，如果公司不能建立长期稳定、持续进步的人才体系，将可能因人才流失而影响公司经营业绩。

应对措施：公司积极通过外部引进和内部培养相结合的方式提高人才储备，通过建立和完善人力资源和薪酬考核体系，满足公司发展过程中的人才需求；同时推进全员管理水平和专业技能的提升，建设内部师傅带徒弟考核机制进行企业内训、聘请外部专家来企业授课，并组织骨干人员外出学习，满足公司所需的优秀人才和一线员工，为公司进一步发展提供人力资源保障。同时公司有健全的激励体系，对于

核心人才进行薪酬、股权等激励，以保证员工的稳定和公司的持续发展。报告期内公司核心技术人员比较稳定。

### 3、应收账款坏账的风险

报告期内，公司应收账款总额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。虽然公司应收账款账龄绝大部分在一年以内且符合行业应收账款政策，但公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：针对公司应收账款可能产生的坏账风险，公司制定了严格的销售政策，对不同的客户采取不同的信用政策，确保货销的出，款回的来。另外，配备懂法律、财务的专业人员充实到销售管理门，及时跟踪应收账款的动态，加大对应收账款的管理。

### 4、资金流动性风险

由于公司所处行业属于资金密集型行业，企业对资金的流动性需求较高。主要靠自有资金和短期银行借款来满足流动性的需要，随着市场开拓力度的不断加大以及公司销售规模的进一步增加，公司的发展将面临着较大的资金流动性风险。

应对措施：针对公司流动资金紧张可能产生的经营风险，公司持续强化对流动资产的管理，稳步提升应收账款周转率、存货周转率指标，减少经营资金的占用；同时公司密切与金融机构保持良好的合作关系，力求得到金融机构的大力支持，有计划向有关银行申请贷款，并在适当时候进行股权融资。

### 5、原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为钢材、废杂钢铁、电机、密封件等，报告期内原材料占主营业务成本的比重均在 80%以上。公司原材料采购价格受国内钢铁、有色金属市场供需影响，存在一定波动性，从而直接影响公司产品售价。虽然公司存货周转较快，但如果上述主要原材料价格未来持续大幅波动，则会对公司生产成本产生直接影响。公司存在原材料价格波动的经营风险。

应对措施：公司将加强技术研发与创新，提升成本意识和管意识，通过节能降耗和精益生产形成成本优势；同时实时跟踪和分析原材料价格走势及市场行情变化，实施全面预算管理，合理安排采购计划，通过建立敏感价格监测机制、销售定价模式等方式，努力降低因原材料价格波动对公司业绩造成影响。同时公司通过不断加快产品结构的调整，提高产品附加值，降低制造成本等多个途径，减少原材料价格上涨对公司利润的影响。

### 6、公司治理风险

公司设立后，建立健全了法人治理结构，逐步完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。公司各项管理、控制制度的执行经过较长经营周期的实践检验，已逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，将对公司治理出更高的要求。公司未来经营可能存在司治理不适应发展需要的情况，从而影响公司持续、稳定、健康发展。

应对措施：公司承诺将在未来的生产经营中严格依照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等法律法规以及公司章程、三会议事规则的规定履行公司决策、执行、内部控制等各项程序，确保公司治理机制正常、健康、合理运作。

### 7、实际控制人股权质押风险

近年来，公司投资兼并步伐加快，相应对流动资金需求愈加旺盛，控股股东、实际控制人何祥炎为防范公司经营风险，将个人持有公司 63,949,282 股用以办理反担保质押。为应对并化解相应风险，公司将努力提升自身销售回款，严格把控投资性支出，增强经营性现金流，用以应对借款风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	1,294,690.99
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	20,000,000.00	52,507.26
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	165,000,000.00	84,234,952.38

注：上述日常性关联交易预计，详见公司于 2017 年 12 月 22 日披露的《关于预计 2018 年度日常性

关联交易的公告》（公告编号：2017-024）。

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
汪慧	公司向汪慧 无偿借款	10,000,000.00	已事后补充履行	2018年6月6日	公告编号： 2018-016

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

本次关联交易不存在损失公司利益的情形，补充了公司的流动资金，对公司生产经营产生了积极影响。

**(四) 承诺事项的履行情况**

1、公司控股股东何祥炎出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：对于公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对股份公司生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与股份公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。何祥炎严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具承诺确认不存在间接持有公司股份的情况，公司董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

3、公司董事、监事及高级管理人员出具了股份锁定承诺。承诺主要内容：（1）截至本函出具日，本单位持有公司股份的权属清晰且均为本单位真实持有，不存在任何代持、信托持股、利益安排或其他任何权利受限情形，所持股份不存在任何权属纠纷或潜在纠纷。（2）本人持有的公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。本单位及时向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。（3）在锁定期内，本单位不转让或委托他人管理本单位直接或间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份。（4）如果《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律文件对本单位所持股份锁定有其他规定，本单位承诺严格遵守相关规定。公司董事、监事及高级管理人员严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	11,449,791.64	2.19%	承兑及保函保证金
投资性房地产	抵押	1,648,529.25	0.32%	借款抵押
固定资产	抵押	74,618,015.93	14.26%	票据及借款抵押
无形资产	抵押	20,203,822.11	3.86%	票据及借款抵押
<b>总计</b>	-	107,920,158.93	20.63%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	21,743,598	43.49%	21,821,460	43,565,058	43.57%
	其中：控股股东、实际控制人	7,993,660	15.99%	7,993,660	15,987,320	15.99%
	董事、监事、高管	9,420,798	18.84%	78,815,060	88,235,858	88.24%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,256,402	56.51%	28,178,540	56,434,942	56.43%
	其中：控股股东、实际控制人	23,980,981	47.96%	23,980,981	47,961,962	47.96%
	董事、监事、高管	28,256,402	56.51%	22,652,288	50,909,090	50.91%
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	50,000,000	100,000,000	-
普通股股东人数						102

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何祥炎	31,974,641	31,974,641	63,949,282	63.95%	47,961,962	15,987,320
2	杨国胜	1,605,520	1,605,520	3,211,040	3.21%	0	3,211,040
3	李玉	1,577,227	1,577,227	3,154,454	3.15%	2,365,842	788,612
4	周敏	1,542,235	1,542,235	3,084,470	3.08%	2,313,352	771,118
5	江河机电装备工程有限公司	1,500,000	1,500,000	3,000,000	3%	0	3,000,000
合计		38,199,623	38,199,623	76,399,246	76.39%	52,641,156	23,758,090

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是

何祥炎持有公司 63,949,282 股股份，占公司总股本的 63.95%，为公司控股股东。

何祥炎，男，汉族，1963 年 8 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级工程师。1980 年 10 月参加工作，曾在公司从事过的岗位有：铸造车间主任、企管科长、销售经理、营销副总，现任公司董事长兼总经理。马鞍山市人大代表，安徽省党代会代表，曾获安徽省科技进步奖、首届“安徽省十大杰出青年经济人物”等众多荣誉。

截至本报告期末，何祥炎先生、汪慧女士合计持有公司股份 65,248,564 股，持股比例合计为 65.25%。因何祥炎、汪慧为夫妻，为一致行动人，故公司的实际控制人为何祥炎、汪慧。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	和县建行	5,000,000.00	5.0025%	2018-3-19 至 2019-3-18	否
抵押借款	和县建行	6,000,000.00	5.0025%	2018-7-13 至 2019-7-12	否
抵押借款	和县建行	12,300,000.00	5.0025%	2018-10-12 至 2019-10-11	否
抵押借款	和县建行	5,000,000.00	5.0025%	2018-12-13 至 2019-12-12	否
抵押借款	和县建行	5,000,000.00	5.0025%	2018-12-29 至 2019-12-28	否
担保借款	和县徽商银行	10,000,000.00	5.22%	2018-1-19 至 2019-1-19	否
担保借款	和县徽商银行	5,000,000.00	5.22%	2018-2-28 至 2019-2-28	否
担保借款	和县徽商银行	1,400,000.00	5.22%	2018-11-8 至 2019-11-8	否
抵押借款	和县农商行	6,000,000.00	5.5245%	2018-11-6 至 2019-11-6	否
担保借款	和县农商行	10,000,000.00	5.5245%	2018-6-26 至 2019-6-18	否
担保借款	和县中行	5,000,000.00	5.0025%	2018-8-14 至 2019-8-1	否
担保借款	和县中行	4,000,000.00	5.0025%	2018-9-21 至 2019-9-21	否
抵押借款	和县建行	1,000,000.00	4.75%	2014-10-20 至 2019-5-20	否
抵押借款	和县建行	9,000,000.00	4.75%	2015-1-19 至 2019-5-20	否
抵押借款	和县建行	6,000,000.00	4.75%	2015-1-19 至 2019-9-11	否
抵押借款	和县建行	5,000,000.00	4.75%	2015-5-14 至 2019-9-11	否
担保借款	和县建行	4,000,000.00	4.75%	2018-1-8 至 2021-1-7	否
质押借款	和县农行	2,560,000.00	3.9150%	2018-11-30 至 2019-11-29	否
合计	-	102,260,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	2.00	-	10
合计	2.00		10

注：公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 50,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10.000000 股，派 2.000000 元人民币现金。分红前本公司总股本为 50,000,000 股，分红后总股本增至 100,000,000 股。详见公司于 2018 年 5 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-015）。

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
何祥炎	董事长、总经理	男	1963年8月	研究生	2018.12.27-2021.12.26	是
刘锐	董事、副总经理	男	1973年12月	研究生	2018.12.27-2021.12.26	是
陈俊	董事	男	1973年4月	大专	2018.12.27-2021.12.26	是
汪李劫	董事	男	1985年12月	本科	2018.12.27-2021.12.26	是
杨海涛	董事	男	1974年9月	高中	2018.12.27-2021.12.26	否
周敏	监事会主席	男	1970年7月	大专	2018.12.27-2021.12.26	否
汪生	监事	男	1964年2月	大专	2018.12.27-2021.12.26	是
王鸿志	监事	男	1987年10月	本科	2018.12.27-2021.12.26	是
胡文	副总经理	男	1966年3月	高中	2018.12.27-2021.12.26	是
何海翔	副总经理	男	1988年12月	本科	2018.12.27-2021.12.26	是
张超	财务负责人	男	1988年8月	本科	2018.12.27-2021.12.26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

监事汪生是控股股东、实际控制人配偶汪慧的哥哥。

#### (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
何祥炎	董事长、总经理	31,974,641	31,974,641	63,949,282	63.95%	
刘锐	董事、副总经理	0	0	0	0%	
陈俊	董事	51,907	51,907	103,814	0.1%	
汪李劫	董事	0	0	0	0%	
杨海涛	董事	0	0	0	0%	
周敏	监事会主席	1,542,235	1,542,235	3,084,470	3.08%	
汪生	监事	283,516	283,516	567,032	0.57%	
王鸿志	监事	0	0	0	0%	
胡文	副总经理	143,001	143,001	286,002	0.29%	
何海翔	副总经理	790,937	790,937	1,581,874	1.58%	
张超	财务负责人	0	0	0	0%	
合计	-	34,786,237	34,786,237	69,572,474	69.57%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
陈俊		换届	董事	企业发展需要
汪李劫		换届	董事	企业发展需要
杨海涛		换届	董事	企业发展需要
何海翔		换届	副总经理	企业发展需要
张超		换届	财务负责人	企业发展需要
李玉	董事	换届		企业发展需要
张范	董事	换届		企业发展需要
杨玉琢	董事	换届		企业发展需要
黄学春	董事会秘书、财务总监	换届		企业发展需要

#### 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

汪李劫，男，1985年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科，金属材料工程专业。2009年7月-2013年3月，任三联泵业股份有限公司铸造分厂铸钢车间副主任；2013年3月-2014年7月，任三联泵业股份有限公司铸造分厂铸钢车间主任；2014年7月-2015年6月，任三联泵业股份有限公司铸造分厂技术主任；2015年6月-2016年6月，任安徽索立德铸业有限公司技术部部长；2016年6月-2017年10月，任安徽索立德铸业有限公司生产部部长；2017年10月至今，任安徽索立德铸业有限公司副总经理。

陈俊，男，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学学历，电气工业自动化专业。1996年7月-2005年8月，任公司电气工程师；2005年9月-2011年10月，历任公司技术中心产品部经理、中心副主任、主任；2011年11月-2014年12月，历任子公司安徽普菲克电机泵制造有限公司副总经理、总经理；2015年1月-2017年12月，任安徽三联泵业股份有限公司董事、副总经理；2018年1月至今，任安徽普菲克电机泵制造有限公司副总经理。

杨海涛，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历，1994年-1999年在公司从事办公室工作，1999年至今，任公司山东办事处经理。

何海翔，男，1988年12月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科，经济学专业。2014年至今历任公司国际贸易部经理、采购总监，现任公司副总经理。

张超，男，1988年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科，会计与审计专业。2010年入职，2012年2月-2013年10月，任安徽普菲克电机泵制造有限公司财务主管，2014年2月至今历任公司审计部主管、审计部经理、财务部经理，现任公司财务负责人。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	60	62
生产人员	250	268
销售人员	146	152
技术人员	67	78
财务人员	18	14
员工总计	541	574

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	74	86
专科	162	175
专科以下	302	310
员工总计	541	574

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员情况

报告期内，公司加强了人员结构调整，压缩非生产辅助人员编制，加大技术人员编制。人员整体情况基本平稳，核心团队比较稳定，公司中层管理队伍进一步充实、壮大。

#### 2、人才引进与招聘

报告期内，通过引荐、招聘、引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，聘请了国内知名水泵、铸造行业的优秀管理、技术人才等，先后聘请了专业技术人员千名，包括水泵、铸造行业管理、技术、销售人才等，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的营销、技术和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

#### 3、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者领导力培训等全方位培训。此外，公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管理队伍。同时，企业工会组织与人事部门联合加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，开展职工关怀行动、带薪休假奖励等一系列措施，不断提高公司员工的整体业务素质和精神面貌，进一步加强公司创新活力

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	5	5

#### 核心人员的变动情况

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层等在内的较为完善的治理结构及健全的“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司治理制度，确保公司规范运行。公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度执行。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部控制体系，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年6月8日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本及修改章程的议案》，修改前公司章程“第五条公司注册资本为人民币伍仟万元”，修改前公司章程“第十七条公司现有的股份总数为伍仟万股，均为普通股”；修改后的公司章程第五条为“第五条公司注册资本为人民币壹亿元”；修改后的公司章程第十七条为“第十七条公司现有的股份总数为壹亿股，均为普通股”。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2017 年年报及 2018 年半年报、关联交易、权益分派、对外投资、修改公司章程、董事会换届，提名新一届高管等重大事项。
监事会	3	2017 年年报及 2018 年半年报、监事会换届
股东大会	4	2017 年年报及 2018 年半年报、关联交易、权益分派，董事会、监事会换届等重大事项。

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司注重进一步加强公司《章程》等法人治理制度的合规性、有效性及可操作性，对公司章程及内控制度进行了修订完善，促使形成股东大会、董事会、管理层的三级经营决策体系，使各级决策执行机构朝着分工明确、密切配合、各司其职的方向发展，公司治理水平和效率有一定的提高。未来公司将继续加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展夯实基础。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照法律法规规定，召开三会，按照相关要求，及时、准确、完整的进行信息披露，严格按照《投资者关系管理制度》执行，同时维护好与投资者的关系。报告期内，公司主要以信息披露工作为投资者关系工作的主要形式，同时通过电话、邮件、微信、线下交流等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

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

适用 不适用

## (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项没有异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司关联方完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营能力，具备独立完整的供应、生产和销售系统。

### 1、资产独立

公司资产独立完整，具有完整的采购、生产、经营及售后服务部门，拥有独立于股东的生产系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与经营有关的办公用房、机器设备、运输工具以及知识产权等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，对所有资产具有完全的支配权。

### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，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，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司设有人力资源部，建立了独立的员工聘用、任免和工资管理制度。

### 3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被关联方占用的情况，也不存在为股东提供担保的情况。

### 4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### 5、业务独立

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系，不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2019]5-49号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国·杭州
审计报告日期	2019-4-22
注册会计师姓名	马章松、曾宪康
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 三联泵业股份有限公司全体股东：  <b>一、 审计意见</b>  我们审计了三联泵业股份有限公司（以下简称三联泵业公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了三联泵业公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。  <b>二、 形成审计意见的基础</b>  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，我们独立于三联泵业公司，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。  <b>三、 其他信息</b>  三联泵业公司管理层（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。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三联泵业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

三联泵业公司治理层（以下简称治理层）负责监督三联泵业公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能导致对三联泵业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三联泵业公司不能持续经营。

（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) 就三联泵业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：马章松  
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：曾宪康

二〇一九年四月二十二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)、1	19,922,250.28	13,085,905.26
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、(一)、2	151,261,548.03	148,264,546.56
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	五、(一)、3	5,187,108.75	5,244,954.71
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、(一)、4	12,691,151.06	12,990,079.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、5	121,588,682.30	83,821,578.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	五、(一)、6	161,266.52	178,842.37
<b>流动资产合计</b>		310,812,006.94	263,585,907.08
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一)、7	11,326,159.05	10,331,362.67
投资性房地产	五、(一)、8	1,648,529.25	1,780,363.73
固定资产	五、(一)、9	150,621,206.60	158,380,207.07
在建工程	五、(一)、10	12,376,367.37	10,244,007.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一)、11	29,137,698.94	24,168,371.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、12	364,967.78	421,185.25
递延所得税资产	五、(一)、13	4,203,146.37	4,597,843.08
其他非流动资产	五、(一)、14	2,831,038.00	2,831,038.00
<b>非流动资产合计</b>		212,509,113.36	212,754,379.17
<b>资产总计</b>		523,321,120.30	476,340,286.25
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(一)、15	77,260,000.00	71,300,000.00
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、(一)、16	103,717,834.29	83,531,795.77
其中: 应付票据			
应付账款			
预收款项	五、(一)、17	38,763,022.36	23,772,605.01
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、18	2,438,866.20	1,835,648.36
应交税费	五、(一)、19	6,187,138.94	9,683,991.81
其他应付款	五、(一)、20	32,978,689.83	16,729,269.24
其中: 应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一)、21	21,000,000.00	13,500,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		282,345,551.62	220,353,310.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(一)、22	4,000,000.00	21,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(一)、23	20,412,533.51	24,878,023.09
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		24,412,533.51	45,878,023.09
<b>负债合计</b>		306,758,085.13	266,231,333.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一)、24	100,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、25	17,671,873.63	65,404,680.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、26	15,303,616.62	13,807,452.81
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、27	81,248,963.44	80,896,819.26
归属于母公司所有者权益合计		214,224,453.69	210,108,952.97
少数股东权益		2,338,581.48	
<b>所有者权益合计</b>		216,563,035.17	210,108,952.97
<b>负债和所有者权益总计</b>		523,321,120.30	476,340,286.25

法定代表人：何祥炎

主管会计工作负责人：张超

会计机构负责人：张超

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,643,022.62	12,741,838.74
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	十三、(1)、1	137,281,230.12	137,921,553.52
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		9,567,264.51	8,443,908.38
其他应收款	十三、(1)、2	36,421,320.77	32,473,716.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		97,545,269.39	64,353,182.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,131.09	153,287.25
<b>流动资产合计</b>		298,514,238.50	256,087,486.96
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(1)、3	97,875,760.22	93,160,963.84
投资性房地产		1,648,529.25	1,780,363.73
固定资产		78,873,328.14	89,383,818.55
在建工程		10,544,191.00	9,419,893.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,511,540.85	8,100,257.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		364,967.78	409,646.42
递延所得税资产		4,203,146.37	4,600,281.50
其他非流动资产		2,831,038.00	2,831,038.00
<b>非流动资产合计</b>		204,852,501.61	209,686,263.41
<b>资产总计</b>		503,366,740.11	465,773,750.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		74,700,000.00	71,300,000.00
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		82,397,945.16	69,056,840.74
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		38,480,336.83	22,910,282.51
应付职工薪酬		943,112.87	1,019,203.37
应交税费		5,379,679.29	8,515,639.21
其他应付款		34,399,894.89	16,928,477.73

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		21,000,000.00	13,500,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		257,300,969.04	203,230,443.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,000,000.00	21,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,958,586.11	24,397,759.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		23,958,586.11	45,397,759.93
<b>负债合计</b>		281,259,555.15	248,628,203.49
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,460,585.19	65,460,585.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,252,646.23	13,756,482.42
一般风险准备			
未分配利润		91,393,953.54	87,928,479.27
<b>所有者权益合计</b>		222,107,184.96	217,145,546.88
<b>负债和所有者权益合计</b>		503,366,740.11	465,773,750.37

### (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		235,444,509.49	223,752,958.08
其中：营业收入	五、(二)、1	235,444,509.49	223,752,958.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		230,316,126.45	213,667,924.63
其中：营业成本		134,458,190.34	127,175,487.77
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、(二)、2	3,769,432.06	4,043,752.91
销售费用	五、(二)、3	36,623,357.60	34,657,788.44
管理费用	五、(二)、4	30,795,117.38	28,700,911.84
研发费用	五、(二)、5	13,177,836.24	10,149,840.22
财务费用	五、(二)、6	5,641,416.92	5,805,046.73
其中：利息费用		5,205,875.5	
利息收入		377,406.24	85,129.52
资产减值损失	五、(二)、7	5,850,775.91	3,135,096.72
加：其他收益	五、(二)、8	6,452,337.61	5,288,210.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	994,796.38	29,569.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	60,331.2	1,392,940.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,635,848.23	16,795,753.83
加：营业外收入	五、(二)、11	39,718.38	1,063,527.53
减：营业外支出	五、(二)、12	1,418,436.58	340,821.94
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,257,130.03	17,518,459.42
减：所得税费用	五、(二)、13	1,083,047.83	3,936,490.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,174,082.20	13,581,969.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,174,082.2	13,581,969.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,674,225.79	
2.归属于母公司所有者的净利润		11,848,307.99	13,581,969.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		10,174,082.20	13,581,969.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,848,307.99	13,581,969.37
归属于少数股东的综合收益总额		-1,674,225.79	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：何祥炎

主管会计工作负责人：张超

会计机构负责人：张超

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（二）、1	208,329,662.97	200,229,548.32
减：营业成本	十三、（二）、1	120,577,782.16	113,056,183.52
税金及附加		2,535,909.49	2,769,299.98
销售费用		34,804,963.03	33,066,133.46
管理费用		20,301,604.97	28,069,287.67
研发费用	十三、（二）、2	10,833,455.85	
财务费用		5,627,363.39	5,813,784.55
其中：利息费用		5,196,966.7	
利息收入		373,893.02	
资产减值损失		3,533,153.67	3,743,741.34
加：其他收益		5,988,145.56	5,198,473.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）、3	994,796.38	29,569.08
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）		60,331.2	1,392,940.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,158,703.55	20,332,101.34
加：营业外收入		27,272.10	1,015,216.50
减：营业外支出		1,147,147.96	330,821.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		16,038,827.69	21,016,495.90
减：所得税费用		1,077,189.61	3,929,387.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		14,961,638.08	17,087,108.22

(一) 持续经营净利润		14,961,638.08	17,087,108.22
(二) 终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		14,961,638.08	17,087,108.22
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		125,473,441.82	137,213,361.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			96,161.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	27,954,684.57	25,280,896.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		153,428,126.39	162,590,418.93
购买商品、接受劳务支付的现金		16,580,995.15	39,343,328.35
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		46,600,317.23	46,864,091.40
支付的各项税费		18,291,801.15	22,268,801.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	48,875,070.19	43,495,888.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		130,348,183.72	151,972,109.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		23,079,942.67	10,618,309.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,000.00	1,810,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		72,000.00	1,810,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,048,006.68	9,213,035.79
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		634,157.40	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,682,164.08	9,213,035.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,610,164.08	-7,403,035.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		98,260,000.00	74,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、3	10,000,000.00	990,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		108,260,000.00	75,290,000.00
偿还债务支付的现金		101,800,000.00	55,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,212,068.98	5,248,724.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、4	330,000.00	22,449,137.49
<b>筹资活动现金流出小计</b>		117,342,068.98	83,197,862.14
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,082,068.98	-7,907,862.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		34,063.00	63,450.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,421,772.61	-4,629,137.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,050,686.03	5,679,823.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,472,458.64	1,050,686.03

法定代表人：何祥炎

主管会计工作负责人：张超

会计机构负责人：张超

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		143,367,532.21	144,862,177.89
收到的税费返还			96,161.20
收到其他与经营活动有关的现金		28,791,750.35	23,979,261.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		172,159,282.56	168,937,600.97
购买商品、接受劳务支付的现金		48,544,850.42	63,860,369.85
支付给职工以及为职工支付的现金		33,772,685.29	34,958,182.48
支付的各项税费		15,014,497.81	20,125,014.93
支付其他与经营活动有关的现金		48,355,101.02	44,488,841.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		145,687,134.54	163,432,408.70
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		26,472,148.02	5,505,192.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			990,000.00
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		72,000.00	1,810,000.00
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			555,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		72,000.00	3,355,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,755,376.97	4,247,287.70
投资支付的现金		5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		700,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,455,376.97	4,247,287.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,383,376.97	-892,287.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,700,000.00	74,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		105,700,000.00	74,300,000.00
偿还债务支付的现金		101,800,000.00	55,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,206,222.58	5,248,724.65
支付其他与筹资活动有关的现金		330,000.00	22,449,137.49
<b>筹资活动现金流出小计</b>		117,336,222.58	83,197,862.14
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,636,222.58	-8,897,862.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		34,063.00	63,450.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,486,611.47	-4,221,506.82

加：期初现金及现金等价物余额		706,619.51	4,928,126.33
六、期末现金及现金等价物余额		6,193,230.98	706,619.51

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				65,404,680.90				13,807,452.81		80,896,819.26		210,108,952.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				65,404,680.90				13,807,452.81		80,896,819.26		210,108,952.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00				-47,732,807.27				1,496,163.81		352,144.18	2,338,581.48	6,454,082.20
（一）综合收益总额											11,848,307.99	-1,674,225.79	10,174,082.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,496,163.81	-11,496,163.81			-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,496,163.81	-1,496,163.81			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-10,000,000.00			-10,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	50,000,000.00				-50,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00				-50,000,000.00							
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					2,267,192.73						4,012,807.27	6,280,000.00
<b>四、本年期末余额</b>	100,000,000.00				17,671,873.63			15,303,616.62	81,248,963.44	2,338,581.48		216,563,035.17

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

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永 续 债	其他									
一、上年期末余额	50,000,000.00				65,404,680.90				12,098,741.99		69,023,560.71		196,526,983.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				65,404,680.90				12,098,741.99		69,023,560.71		196,526,983.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,708,710.82		11,873,258.55		13,581,969.37
（一）综合收益总额											13,581,969.37		13,581,969.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,708,710.82		-1,708,710.82		
1. 提取盈余公积									1,708,710.82		-1,708,710.82		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	50,000,000.00				65,404,680.90				13,807,452.81		80,896,819.26		210,108,952.97

法定代表人：何祥炎

主管会计工作负责人：张超

会计机构负责人：张超

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				65,460,585.19				13,756,482.42		87,928,479.27	217,145,546.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				65,460,585.19				13,756,482.42		87,928,479.27	217,145,546.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00				-50,000,000.00				1,496,163.81		3,465,474.27	4,961,638.08
（一）综合收益总额											14,961,638.08	14,961,638.08
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,496,163.81		-11,496,163.81	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,496,163.81		-1,496,163.81	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,000,000.00	-10,000,000.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	50,000,000.00				-50,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00				-50,000,000.00							
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	100,000,000.00				15,460,585.19				15,252,646.23		91,393,953.54	222,107,184.96

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				65,460,585.19				12,047,771.60		72,550,081.87	200,058,438.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	50,000,000.00				65,460,585.19				12,047,771.60		72,550,081.87	200,058,438.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,708,710.82		15,378,397.40	17,087,108.22
(一)综合收益总额											17,087,108.22	17,087,108.22
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,708,710.82		-1,708,710.82	
1. 提取盈余公积									1,708,710.82		-1,708,710.82	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	50,000,000.00				65,460,585.19				13,756,482.42		87,928,479.27	217,145,546.88

# 三联泵业股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

三联泵业股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名安徽三联泵业股份有限公司，系由安徽省和县水泵总厂联合安徽省和县轧花机械配件厂、和县三联汽车修理厂采取定向募集方式（募集范围限于发起人及其内部职工）设立的股份有限公司，于 1994 年 6 月 28 日在安徽省工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 9134050070502925XB 的营业执照，总部位于安徽省和县工业园，注册资本 10,000.00 万元，股份总数 10,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股为 56,434,942 股，无限售条件的流通股为 43,565,058 股。本公司股份于 2014 年 2 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属通用设备制造行业。经营范围：泵、高低压电气成套设备、环保成套设备、电器设备元件、电子器件生产、销售；经营自产产品和相关技术的进出口业务以及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械、仪器仪表、零配件和相关技术的进口业务；开展对外合资经营、合作生产“三来一补”业务。本公司主要从事水泵生产和销售泵类、电气控制设备、机电产品及配套设备及水泵的技术服务和安装维修。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 22 日第八届二次董事会批准对外报出。

本公司将安徽普菲克电机电泵制造有限公司（以下简称普菲克电机公司）、上海三联泵业有限公司（以下简称上海三联公司）、安徽索立德铸业有限公司（以下简称索立德铸业公司）、安徽三联工业工程技术有限公司（以下简称三联工业工程技术公司）、江苏环发环境科技有限公司（环发环境科技公司）5 家一级子公司和宜兴市环发环保设计院有限公司（以下简称环发设计院公司）1 家二级子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类: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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类: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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)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,按照成本计量;(3)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,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积

摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其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检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,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。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 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;
- ③ 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 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的,或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损

失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (十一) 应收款项

##### 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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 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	单独进行减值测试，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

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

#### (十二) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	平均年限法	4-12	5	7.92-23.75
运输工具	平均年限法	4-5	5	19.00-23.75
其他设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

##### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、应用软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
应用软件	10
非专利技术	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进

行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

公司根据该项技术现实使用情况及社会相关技术发展情况合理确定。

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

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

#### (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十二）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

###### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要业务为各类泵及配件生产销售。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### （二十四）政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十五）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

2. 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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## (二十六) 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (二十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

### (1) 合并财务报表

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	3,314,636.41	应收票据及应收账款	148,264,546.56
应收账款	144,949,910.15		
应付票据	15,189,175.93	应付票据及应付账款	83,531,795.77
应付账款	68,342,619.84		
应付利息	165,035.21	其他应付款	16,729,269.24
其他应付款	16,564,234.03		
管理费用	38,850,752.06	管理费用	28,700,911.84
		研发费用	10,149,840.22
收到其他与经营活动有关的现金[注]	24,225,896.38	收到其他与经营活动有关的现金	25,280,896.38
收到其他与投资活动有关的现金[注]	1,055,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 1,055,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2) 母公司财务报表

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	3,159,136.41	应收票据及应收账款	137,921,553.52
应收账款	134,762,417.11		
应付票据	15,189,175.93	应付票据及应付账款	69,056,840.74
应付账款	53,867,664.81		
应付利息	165,035.21	其他应付款	16,928,477.73
其他应付款	16,763,442.52		
管理费用	28,069,287.67	管理费用	20,099,472.88
		研发费用	7,969,814.79
收到其他与经营活动有关的现金[注]	23,979,261.88	收到其他与经营活动有关的现金	24,534,261.88
收到其他与投资活动有关的现金[注]	555,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 16%、5% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 5%、9% [注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

[注]：根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
索立德铸业公司	15%
上海三联公司	核定征收
环发环境科技公司	核定征收
环发设计院公司	核定征收
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

1. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高(2017)62 号文，本公司通过高新技术企业复审，认定有效期三年(2017 年至 2019 年)，2018 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高(2017)62 号文，子公司索立德铸业公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年(2017 年至 2019 年)，2018 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

##### (三) 其他

子公司上海三联公司注册于上海市嘉定区，所得税实行核定征收，按营业收入乘以核定利润率 5% 确定应纳税所得额。根据财政部、税务总局印发的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 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。

子公司环发环境科技公司及环发设计院公司注册于宜兴市高塍镇，所得税实行核定征收，按营业收入乘以应税所得率 8%确定应纳税所得额。根据财政部、税务总局印发的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 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。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	20,216.93	1,600.94
银行存款	8,452,241.71	1,049,085.09
其他货币资金	11,449,791.64	12,035,219.23
合 计	19,922,250.28	13,085,905.26

##### （2）其他说明

期末其他货币资金余额中包含 7,940,125.67 元票据保证金存款和 3,509,665.97 元保函保证金存款。

#### 2. 应收票据及应收账款

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	7,210,886.50	3,314,636.41
应收账款	144,050,661.53	144,949,910.15
合 计	151,261,548.03	148,264,546.56

##### （2）应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,200,000.00		3,200,000.00	1,559,820.00		1,559,820.00
商业承兑汇票	4,010,886.50		4,010,886.50	1,754,816.41		1,754,816.41
小 计	7,210,886.50		7,210,886.50	3,314,636.41		3,314,636.41

2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,700,000.00
小 计	2,700,000.00

3) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	83,073,901.00	
商业承兑汇票		4,010,886.50
小 计	83,073,901.00	4,010,886.50

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	1,000,000.00
小 计	1,000,000.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	164,591,963.27	100.00	20,541,301.74	12.48	144,050,661.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	164,591,963.27	100.00	20,541,301.74	12.48	144,050,661.53

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	164,634,756.19	100.00	19,684,846.04	11.96	144,949,910.15

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	164,634,756.19	100.00	19,684,846.04	11.96	144,949,910.15

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	104,765,536.89	5,238,276.84	5.00
1-2 年	30,040,099.26	3,004,009.93	10.00
2-3 年	16,257,688.73	3,251,537.75	20.00
3-4 年	3,258,331.62	977,499.49	30.00
4-5 年	4,400,658.08	2,200,329.04	50.00
5 年以上	5,869,648.69	5,869,648.69	100.00
小 计	164,591,963.27	20,541,301.74	12.48

2) 本期计提坏账准备 2,640,481.68 元。

3) 本期实际核销应收账款 1,784,025.98 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中垠融资租赁有限公司	6,873,257.09	4.18	401,374.13
兖州煤业股份有限公司	6,102,131.93	3.71	319,401.44
中石化宁波工程有限公司	5,268,129.28	3.20	263,406.46
安徽三环水泵有限责任公司	4,401,110.00	2.67	220,055.50
山东省冶金设计院股份有限公司	3,576,462.72	2.17	178,823.14
小 计	26,221,091.02	15.93	1,383,060.67

### 3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,376,359.94	65.09		3,376,359.94	4,375,429.11	83.42		4,375,429.11
1-2 年	1,109,648.89	21.39		1,109,648.89	589,966.97	11.25		589,966.97
2-3 年	421,643.00	8.13		421,643.00	71,089.23	1.36		71,089.23
3 年以上	279,456.92	5.39		279,456.92	208,469.40	3.97		208,469.40
合 计	5,187,108.75	100.00		5,187,108.75	5,244,954.71	100.00		5,244,954.71

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
阿麦特金属科技(北京)有限公司	621,400.00	11.98
南京允诺机械制造有限公司	500,000.00	9.64
巩义市五岳排水材料总厂	397,500.00	7.66
湘潭电机股份有限公司	323,582.54	6.24
南通鑫康动力设备有限公司	322,900.10	6.23
小计	2,165,382.64	41.75

#### 4. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,060,207.97	100.00	8,369,056.91	39.74	12,691,151.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	21,060,207.97	100.00	8,369,056.91	39.74	12,691,151.06

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,527,879.41	100.00	4,537,799.78	25.89	12,990,079.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	17,527,879.41	100.00	4,537,799.78	25.89	12,990,079.63

##### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,141,665.96	507,083.29	5.00
1-2年	1,135,194.00	113,519.40	10.00
2-3年	1,572,359.66	314,471.93	20.00
3-4年	456,982.02	137,094.61	30.00

4-5 年	914,237.31	457,118.66	50.00
5 年以上	6,839,769.02	6,839,769.02	100.00
小 计	21,060,207.97	8,369,056.91	39.74

(2) 本期计提坏账准备 3,831,257.23 元。

(3) 本期实际核销其他应收款 0.10 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	7,845,726.99	8,362,517.83
拆借款	1,733,074.02	1,888,564.12
应收暂付款	8,419,842.24	5,763,426.90
股权转让款	990,000.00	
其他	2,071,564.72	1,513,370.56
合 计	21,060,207.97	17,527,879.41

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
合肥市国土资源局	押金保证金	5,120,000.00	5 年以上	24.31	5,120,000.00	否
芜湖耐得胶管 阀业有限公司	拆借款	100,000.00	4-5 年	0.47	50,000.00	否
		1,633,074.02	5 年以上	7.75	1,633,074.02	否
上海办事处 (老)	应收暂付	1,593,585.77	1 年以内	7.57	79,679.29	否
宜兴市高塍镇 环思环保技术服务部	应收暂付	1,082,466.00	1 年以内	5.14	54,123.30	否
陈军	股权转让款	450,000.00	1 年以内	2.14	22,500.00	否
小 计		9,979,125.79		47.38	6,959,376.61	

## 5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	32,812,657.75		32,812,657.75	23,297,775.06		23,297,775.06
在产品	46,777,048.07		46,777,048.07	31,277,588.15		31,277,588.15
库存商品	41,998,976.48		41,998,976.48	29,246,215.34		29,246,215.34
合 计	121,588,682.30		121,588,682.30	83,821,578.55		83,821,578.55

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	161,266.52	178,842.37
合 计	161,266.52	178,842.37

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	11,326,159.05		11,326,159.05	10,331,362.67		10,331,362.67
合 计	11,326,159.05		11,326,159.05	10,331,362.67		10,331,362.67

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
久保田三联泵业（安徽）有限公司[注]	10,331,362.67			994,796.38	
合 计	10,331,362.67			994,796.38	

[注]：以下简称久保田三联公司

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
久保田三联公司					11,326,159.05	
合 计					11,326,159.05	

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	2,726,253.31	107,118.75	2,833,372.06
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	2,726,253.31	107,118.75	2,833,372.06

累计折旧			
期初数	1,033,812.65	19,195.68	1,053,008.33
本期增加金额	129,663.54	2,170.94	131,834.48
1) 计提	129,663.54	2,170.94	131,834.48
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	1,163,476.19	21,366.62	1,184,842.81
账面价值			
期末账面价值	1,562,777.12	85,752.13	1,648,529.25
期初账面价值	1,692,440.66	87,923.07	1,780,363.73

### 9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	130,511,712.49	103,189,134.38	6,649,777.00	9,200,104.43	249,550,728.30
本期增加金额	733,998.22	1,066,628.93	424,627.60	5,742,915.49	7,968,170.24
1) 购置	681,150.18	1,066,628.93	424,627.60	5,710,232.02	7,882,638.73
2) 在建工程转入	52,848.04			32,683.47	85,531.51
本期减少金额			233,376.00	2,264.96	235,640.96
1) 处置或报废			233,376.00	2,264.96	235,640.96
期末数	131,245,710.71	104,255,763.31	6,841,028.60	14,940,754.96	257,283,257.58
累计折旧					
期初数	33,292,099.38	46,197,374.23	5,882,440.67	5,798,606.95	91,170,521.23
本期增加金额	6,011,400.23	8,230,383.44	185,247.64	1,288,357.35	15,715,388.66
1) 计提	6,011,400.23	8,230,383.44	185,247.64	1,288,357.35	15,715,388.66
本期减少金额			221,707.20	2,151.71	223,858.91
1) 处置或报废			221,707.20	2,151.71	223,858.91
期末数	39,303,499.61	54,427,757.67	5,845,981.11	7,084,812.59	106,662,050.98
账面价值					
期末账面价值	91,942,211.10	49,828,005.64	995,047.49	7,855,942.37	150,621,206.60
期初账面价值	97,219,613.11	56,991,760.15	767,336.33	3,401,497.48	158,380,207.07

### 10. 在建工程

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铸造新厂扩建项目	11,687,206.93		11,687,206.93	8,674,304.86		8,674,304.86
普菲克新厂房工程				674,113.94		674,113.94
零星工程	689,160.44		689,160.44	895,588.91		895,588.91
合计	12,376,367.37		12,376,367.37	10,244,007.71		10,244,007.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少[注]	期末数
铸造新厂扩建项目	3,000.00	8,674,304.86	3,012,902.07			11,687,206.93
普菲克新厂房工程		674,113.94			674,113.94	
零星工程		895,588.91	591,615.85	85,531.51	712,512.81	689,160.44
小计		10,244,007.71	3,604,517.92	85,531.51	1,386,626.75	12,376,367.37

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
铸造新厂扩建项目	51.66	50.00				自筹
普菲克新厂房工程						自筹
零星工程						自筹
小计						

[注]：其他减少主要系将已暂停的普菲克新厂房工程前期发生的咨询费用转入管理费用，及桌面云系统转入无形资产所致。

11. 无形资产

项目	土地使用权	应用软件	非专利技术	合计
账面原值				
期初数	28,141,334.73	719,244.57		28,860,579.30
本期增加金额		712,512.81	5,000,000.00	5,712,512.81
1) 购置			5,000,000.00	5,000,000.00
2) 在建工程转入		712,512.81		712,512.81
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	28,141,334.73	1,431,757.38	5,000,000.00	34,573,092.11
累计摊销				
期初数	4,250,413.83	441,793.81		4,692,207.64

本期增加金额	562,798.06	97,054.14	83,333.33	743,185.53
1) 计提	562,798.06	97,054.14	83,333.33	743,185.53
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	4,813,211.89	538,847.95	83,333.33	5,435,393.17
账面价值				
期末账面价值	23,328,122.84	892,909.43	4,916,666.67	29,137,698.94
期初账面价值	23,890,920.90	277,450.76		24,168,371.66

### 12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	409,646.42		44,678.64		364,967.78
车间厂房修缮费	11,538.83		11,538.83		
合计	421,185.25		56,217.47		364,967.78

### 13. 递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	19,837,491.69	2,975,623.75	19,100,093.11	2,865,013.96
递延收益	8,183,484.16	1,227,522.62	11,552,194.16	1,732,829.12
合计	28,020,975.85	4,203,146.37	30,652,287.27	4,597,843.08

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,415,770.23	5,563,098.83
可抵扣亏损	12,401,205.79	10,008,043.31
小计	21,816,976.02	15,571,142.14

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2018年度		129,731.43	
2019年	385,940.19	391,011.42	
2020年	2,223,199.34	2,223,199.34	

2021年	2,403,533.44	2,403,726.05	
2022年	4,860,375.07	4,860,375.07	
2013年	2,528,157.75		
小计	12,401,205.79	10,008,043.31	

#### 14. 其他非流动资产

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
铸造分厂扩建项目	2,831,038.00	2,831,038.00
合计	2,831,038.00	2,831,038.00

##### (2) 其他说明

铸造分厂扩建项目系原计划对位于和县西埠镇的铸造分厂进行扩建，后由于和县西埠镇城镇规划等原因，铸造分厂扩建项目的土地指标一直不能落实，公司经过与和县政府协商，决定在和县经济开发区新建铸造新厂，待铸造新厂竣工后，和县政府将铸造分厂原有房地产收储用于商用，收储时将会对公司上述铸造分厂扩建发生的支出给予全额补偿，上述补偿时间未予确定，本公司将相关在建工程余额转入其他非流动资产列报。

#### 15. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押及保证借款	39,300,000.00	51,300,000.00
保证借款	35,400,000.00	20,000,000.00
质押借款	2,560,000.00	
合计	77,260,000.00	71,300,000.00

#### 16. 应付票据及应付账款

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付票据	19,850,313.16	15,189,175.93
应付账款	83,867,521.13	68,342,619.84
合计	103,717,834.29	83,531,795.77

##### (2) 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,850,313.16	15,189,175.93

小 计	19,850,313.16	15,189,175.93
(3) 应付账款		
项 目	期末数	期初数
材料及劳务	82,030,271.56	66,159,985.34
设备工程	1,837,249.57	2,182,634.50
小 计	83,867,521.13	68,342,619.84

#### 17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	38,763,022.36	23,772,605.01
合 计	38,763,022.36	23,772,605.01

#### 18. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,835,648.36	43,225,466.42	42,622,248.58	2,438,866.20
离职后福利—设定提存计划		3,943,224.92	3,943,224.92	
合 计	1,835,648.36	47,168,691.34	46,565,473.50	2,438,866.20

##### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,725,758.36	38,142,247.56	37,435,955.41	2,432,050.51
职工福利费	280.00	1,999,078.07	1,999,078.07	280.00
社会保险费		1,892,295.31	1,892,295.31	
其中：医疗保险费		1,692,728.66	1,692,728.66	
工伤保险费		94,993.87	94,993.87	
生育保险费		104,572.78	104,572.78	
住房公积金	109,610.00	1,087,507.00	1,197,117.00	
工会经费和职工教育经费		104,338.48	97,802.79	6,535.69
小 计	1,835,648.36	43,225,466.42	42,622,248.58	2,438,866.20

##### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,842,509.21	3,842,509.21	
失业保险费		100,715.71	100,715.71	

小 计		3,943,224.92	3,943,224.92	
-----	--	--------------	--------------	--

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,719,021.44	4,770,073.89
企业所得税	1,633,302.86	2,988,480.48
代扣代缴个人所得税	49,566.62	84,410.35
城市维护建设税	205,231.71	237,304.49
房产税	958,712.01	795,235.53
土地使用税	210,840.64	311,749.06
教育费附加	123,154.91	142,382.67
地方教育附加	82,103.30	94,921.79
地方水利建设基金	203,173.45	257,173.45
印花税	2,032.00	2,260.10
合 计	6,187,138.94	9,683,991.81

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	142,423.35	165,035.21
其他应付款	32,836,266.48	16,564,234.03
合 计	32,978,689.83	16,729,269.24

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	21,465.28	52,708.33
短期借款应付利息	120,958.07	112,326.88
小 计	142,423.35	165,035.21

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
借款	16,800,000.00	6,800,000.00
保证金	1,449,473.00	1,459,473.00
暂收应付款	12,043,838.99	6,075,380.18

预收股权转让款定金		990,000.00
其他	2,542,954.49	1,239,380.85
小 计	32,836,266.48	16,564,234.03

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	21,000,000.00	13,500,000.00
合 计	21,000,000.00	13,500,000.00

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款		21,000,000.00
保证借款	4,000,000.00	
合 计	4,000,000.00	21,000,000.00

23. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	24,878,023.09		4,465,489.58	20,412,533.51	收到政府补助
合 计	24,878,023.09		4,465,489.58	20,412,533.51	

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000			50,000,000		50,000,000	100,000,000

(2) 其他说明

股本增加 50,000,000 元系资本公积转增股本所致。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	48,165,044.94	2,267,192.73	50,000,000.00	432,237.67

其他资本公积	17,239,635.96			17,239,635.96
合 计	65,404,680.90	2,267,192.73	50,000,000.00	17,671,873.63

(2) 其他说明

本公司处置普菲克电机公司 33% 股权未丧失控制权，在合并报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自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，导致本期资本公积增加 2,267,192.73 元。

本公司资本公积减少 50,000,000.00 元系资本公积转增股本所致。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,807,452.81	1,496,163.81		15,303,616.62
合 计	13,807,452.81	1,496,163.81		15,303,616.62

(2) 其他说明

本期增加系根据母公司实现的净利润提取 10% 法定盈余公积。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	80,896,819.26	69,023,560.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,848,307.99	13,581,969.37
减：提取法定盈余公积	1,496,163.81	1,708,710.82
应付普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	81,248,963.44	80,896,819.26

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	229,223,703.28	131,942,671.80	220,200,910.03	126,513,056.97
其他业务收入	6,220,806.21	2,515,518.54	3,552,048.05	662,430.80
合 计	235,444,509.49	134,458,190.34	223,752,958.08	127,175,487.77

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
土地使用税	1,327,627.46	1,403,383.30
房产税	1,113,447.62	1,201,883.69
城市维护建设税	589,514.85	666,849.15
教育费附加	345,127.20	393,471.32
地方教育附加	230,032.58	262,314.20
印花税	153,415.20	107,211.25
车船使用税	7,785.00	8,640.00
环境保护税	2,482.15	
合 计	3,769,432.06	4,043,752.91

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,574,063.88	15,486,266.65
交通差旅费	4,681,055.05	5,220,618.20
运输装卸费	3,932,539.17	4,273,427.63
业务及招待费	4,609,743.02	4,095,733.93
办公费	3,024,111.42	1,711,395.92
售后服务费	2,194,327.44	1,275,952.23
租赁费	957,104.75	537,873.43
折旧费	304,371.45	351,325.58
广告宣传费	341,743.07	10,566.04
其他	2,004,298.35	1,694,628.83
合 计	36,623,357.60	34,657,788.44

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,614,874.94	17,192,308.46
折旧及摊销费用	5,475,564.42	5,628,943.35
办公费	3,516,050.71	3,159,779.64
交通差旅费	1,247,308.02	915,084.72
中介咨询费	1,623,510.80	404,796.78
业务招待费	884,599.73	381,886.09

物料消耗	424,746.85	312,871.52
租赁费	180,245.01	236,205.01
税费	8,359.92	6,982.69
其他	819,856.98	462,053.58
合 计	30,795,117.38	28,700,911.84

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	8,851,461.87	4,848,339.53
直接人工	3,368,907.66	3,646,669.47
折旧及摊销	270,376.27	295,386.64
其他	687,090.44	1,359,444.58
合 计	13,177,836.24	10,149,840.22

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,205,875.50	5,421,266.17
减：利息收入	377,406.24	85,129.52
汇兑损失	11,538.64	13,324.94
减：汇兑收益	45,601.64	76,775.69
贴现息	194,705.55	
担保费	330,000.00	190,000.00
手续费及现金折扣	322,305.11	342,360.83
合 计	5,641,416.92	5,805,046.73

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,850,775.91	3,135,096.72
合 计	5,850,775.91	3,135,096.72

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	4,465,489.58	4,458,910.66	4,465,489.58

与收益相关的政府补助	1,986,848.03	829,300.00	1,986,848.03
合 计	6,452,337.61	5,288,210.66	6,452,337.61

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	994,796.38	29,569.08
合 计	994,796.38	29,569.08

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	60,331.20	1,392,940.64	60,331.20
合 计	60,331.20	1,392,940.64	60,331.20

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约、赔偿金	597.00	617,022.00	597.00
捐赠		285,545.00	
其他	39,121.38	160,960.53	39,121.38
合 计	39,718.38	1,063,527.53	39,718.38

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	113.25		113.25
其中：固定资产处置损失	113.25		113.25
债务重组损失	620,963.00	80,050.00	620,963.00
违约、赔偿金	270,000.00	36,195.93	270,000.00
对外捐赠	525,500.00	220,000.00	525,500.00
罚款支出	1,368.62	4,576.01	1,368.62
其他	491.71		491.71
合 计	1,418,436.58	340,821.94	1,418,436.58

### 13. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	688,351.12	3,704,162.61
递延所得税费用	394,696.71	232,327.44
合 计	1,083,047.83	3,936,490.05

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	11,257,130.03	17,518,459.42
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,688,569.50	2,627,768.91
子公司适用不同税率的影响	21,657.60	-402,290.01
调整以前期间所得税的影响	-937,030.25	661,385.44
非应税收入的影响	-309,789.03	-165,004.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	901,404.48	522,684.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-48.15	
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	1,227,735.06	1,453,184.11
研发费加计扣除影响	-1,509,451.38	-761,238.02
所得税费用	1,083,047.83	3,936,490.05

#### (三) 合并现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行保证金	17,435,988.07	18,218,169.08
政府补助	1,986,848.03	1,884,300.00
房租收入	934,952.38	884,421.23
其他往来款项	7,196,189.85	3,145,349.02
利息收入及其他	400,706.24	1,148,657.05
合 计	27,954,684.57	25,280,896.38

##### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

支付银行保证金	16,850,560.48	15,433,219.80
其他往来款项	1,248,519.37	1,603,667.28
业务招待费	5,494,342.75	4,477,620.02
交通差旅费	5,928,363.07	6,135,702.92
研发支出	891,780.56	2,111,919.42
运输装卸费	3,932,539.17	4,273,427.63
办公费	6,013,197.72	4,871,175.56
租赁费	1,137,349.76	774,078.44
咨询服务费	949,396.86	404,796.78
其他付现费用	6,429,020.45	3,410,280.18
合 计	48,875,070.19	43,495,888.03

### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借入款	10,000,000.00	
预收股权转让款定金		990,000.00
合 计	10,000,000.00	990,000.00

### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
非金融机构利息支出		159,137.49
借款担保费	330,000.00	190,000.00
偿还借入款		22,100,000.00
合 计	330,000.00	22,449,137.49

### 5. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,174,082.20	13,581,969.37
加: 资产减值准备	5,850,775.91	3,135,096.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,847,223.14	15,105,600.73

无形资产摊销	743,185.53	605,391.83
长期待摊费用摊销	56,217.47	112,668.76
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)	-60,331.20	-1,392,940.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	113.25	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,485,394.12	5,547,815.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-994,796.38	-29,569.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	394,696.71	232,327.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,015,242.16	-10,139,530.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,210,102.53	-15,823,031.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	35,808,726.61	-397,538.97
其他		80,050.00
经营活动产生的现金流量净额	23,079,942.67	10,618,309.49
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	8,472,458.64	1,050,686.03
减: 现金的期初余额	1,050,686.03	5,679,823.72
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	7,421,772.61	-4,629,137.69
(2) 本期支付的取得子公司的现金净额		
项 目	本期数	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	700,000.00	
其中: 环发环境科技公司	700,000.00	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	65,842.60	
其中: 环发环境科技公司	65,842.60	

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：环发环境科技公司	
取得子公司支付的现金净额	634,157.40

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	8,472,458.64	1,050,686.03
其中：库存现金	20,216.93	1,600.94
可随时用于支付的银行存款	8,452,241.71	1,049,085.09
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	8,472,458.64	1,050,686.03

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	174,939,474.16	130,973,339.29
其中：支付货款	172,235,073.72	123,725,037.92
支付固定资产等长期资产购置款	2,704,400.44	7,248,301.37

(5) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中不属于现金及现金等价物 11,449,791.64 元，系票据和保函保证金。

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,449,791.64	票据及保函保证金
投资性房地产	1,648,529.25	借款抵押
固定资产	74,618,015.93	票据及借款抵押
无形资产	20,203,822.11	票据及借款抵押
合 计	107,920,158.93	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			7.40
其中：美元	0.93	6.8632	6.38

欧元	0.13	7.8473	1.02
应收账款			453,092.40
其中：美元	66,017.66	6.8632	453,092.40

### 3. 政府补助

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

##### 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
政策性拆迁补偿结余	12,845,565.77		1,070,463.82	11,775,101.95	其他收益	中共和县县委办公室《关于重大项目专题会议纪要》
基础设施配套补助	3,310,133.33		268,480.00	3,041,653.33	其他收益	和县经济开发区管委会主任办公会会议纪要
高压泵改造补助	3,744,000.00		1,872,000.00	1,872,000.00	其他收益	安徽省发展和改革委员会皖发改投资(2014)277号
战略新兴产业项目资金	1,318,210.83		173,830.00	1,144,380.83	其他收益	安徽省发展和改革委员会皖发改高技(2014)312号
科研设备补助	3,179,850.00		1,054,400.00	2,125,450.00	其他收益	马鞍山市人民政府马政(2015)85号、马鞍山市财政局马财(2016)281号、安徽省财政厅财教(2016)947号
鼓励节约利用土地补助	480,263.16		26,315.76	453,947.40	其他收益	和县人民政府办公室和办发(2014)18号
小计	24,878,023.09		4,465,489.58	20,412,533.51	其他收益	

##### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
科技经费补助	330,000.00	其他收益	安徽省人民政府皖政(2017)52号
引进人才项目补助资金	224,376.29	其他收益	中共安徽省委组织部马人才办(2018)12号、和县科学技术局和科字(2017)4号、安徽省财政厅皖人社发(2017)31号
产业扶持资金	560,000.00	其他收益	和县人民政府和政秘(2018)37号、和县科学技术局和科字(2018)27号
和县专利资助资金	267,000.00	其他收益	马鞍山市人力资源和社会保障局马人社秘(2016)111号、和县科学技术局和科字(2018)16号
规模化发展奖励	510,000.00	其他收益	安徽省人民政府皖政(2017)53号
零星补贴	95,471.74	其他收益	安徽省人力资源和社会保障厅皖人社发(2017)31号
小计	1,986,848.03		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 6,452,337.61 元。

## 六、合并范围的变更

### 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

##### (1) 基本情况

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
环发环境科技公司	2018年10月25日	5,700,000.00	57.00	非同一控制下企业合并

(续上表)

被购买方名称	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
环发环境科技公司	2018年10月31日	实际取得被投资单位控制权	241,262.13	-2,068,226.18

##### (2) 其他说明

2018年10月7日本公司与江苏环发环保设备有限公司签署关于购买环发环境科技公司57.00%股权之股权转让协议。环发环境科技公司已于2018年10月25日办妥工商变更登记,至此本公司取得环发环境科技公司57.00%的股权,环发环境科技公司成为本公司的非全资子公司。

#### 2. 合并成本及商誉

##### (1) 明细情况

项目	环发环境
合并成本	5,700,000.00
现金	5,700,000.00
合并成本合计	5,700,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	5,700,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

##### (2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

根据股权转让协议,转让环发环境57.00%股权的股权转让价款为5,700,000.00元人民币。根据环发环境科技公司股东全部权益的合同约定金额为10,000,000.00元,环发环境科技公司57.00%的权益为5,700,000.00元。

#### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	环发环境科技公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	5,065,842.60	5,065,842.60

无形资产	5,000,000.00	5,000,000.00
负债		
应付款项	65,842.60	65,842.60
净资产	10,000,000.00	10,000,000.00
减：少数股东权益	4,300,000.00	4,300,000.00
取得的净资产	5,700,000.00	5,700,000.00

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

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	
普菲克电机公司	合肥市	合肥市	制造业	67.00		出资设立
上海三联公司	上海市	上海市	制造业	100.00		同一控制下合并
索立德铸业公司	马鞍山市	马鞍山市	制造业	100.00		出资设立
三联工业工程技术公司[注1]	马鞍山市	马鞍山市	制造业	100.00		出资设立
环发环境科技公司	宜兴市	宜兴市	制造业	57.00		出资设立
环发设计院公司[注2]	宜兴市	宜兴市	制造业	57.00		出资设立

[注1]:三联工业工程技术公司系本公司于2014年9月22日设立,认缴注册资本5500.00万元,截至本财务报表批准报出日,实缴注册资本为零。

[注2]:环发设计院公司系环发环境科技公司全资子公司,认缴注册资本108.00万元,截至本财务报表批准报出日,实缴注册资本为零。

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

#### 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
普菲克电机公司	2019年1月1日	100.00%	67.00%

#### 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

项目	普菲克电机公司
处置对价	1,980,000.00
现金	1,980,000.00

处置对价合计	1,980,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-287,192.73
差额	
其中：调整资本公积	2,267,192.73

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

基本情况

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	
久保田三联公司	马鞍山市	马鞍山市	制造业	30.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	久保田三联公司	久保田三联公司
流动资产	69,762,309.10	34,869,083.45
其中：现金和现金等价物	20,543,844.05	12,592,537.51
非流动资产	11,666,269.33	13,002,565.65
资产合计	81,428,578.43	47,871,649.10
流动负债	43,674,714.96	13,433,773.57
非流动负债		
负债合计	43,674,714.96	13,433,773.57
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	37,753,863.47	34,437,875.53
按持股比例计算的净资产份额	11,326,159.05	10,331,362.67
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	11,326,159.05	10,331,362.67
营业收入	45,034,440.73	29,055,507.75
净利润	3,315,987.94	98,563.60
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,315,987.94	98,563.60
本期收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2018年12月31日,本公司应收账款的15.93%(2017年12月31日:13.52%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	7,210,886.50				7,210,886.50
小 计	7,210,886.50				7,210,886.50

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	3,314,636.41				3,314,636.41
小 计	3,314,636.41				3,314,636.41

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金

短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	102,260,000.00	105,547,501.07	101,348,001.07	4,199,500.00	
应付票据及应付账款	103,717,834.29	103,717,834.29	103,717,834.29		
其他应付款	32,978,689.83	32,978,689.83	32,978,689.83		
小 计	238,956,524.12	242,244,025.19	238,044,525.19	4,199,500.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	105,800,000.00	109,361,021.39	87,778,521.39	21,582,500.00	
应付票据及应付账款	83,531,795.77	83,531,795.77	83,531,795.77		
其他应付款	16,729,269.24	16,729,269.24	16,729,269.24		
小 计	206,061,065.01	209,622,086.40	188,039,586.40	21,582,500.00	

### (三) 市场风险

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

#### 1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币21,000,000.00元(2017年12月31日：人民币34,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 实际控制人

自然人姓名	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
何祥炎、汪慧夫妇	实际控制人	65.25%	65.25%

何祥炎、汪慧夫妇及直接持有公司股份之和为 6,524.86 万股，占公司总股份的比例为 65.25%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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：

联营企业名称	与本公司关系
久保田三联公司	联营企业

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
久保田三联公司	泵产品	1,294,690.99	3,235,995.09
合计		1,294,690.99	3,235,995.09

##### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
久保田三联公司	泵配件	52,507.26	3,232,637.45
久保田三联公司	销售佣金		354,449.06
合计		52,507.26	3,587,086.51

#### 2. 关联租赁情况

##### 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
久保田三联公司	房屋	934,952.38	890,041.30

#### 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕	备注
-----	------	------	-----------	-----------	--------------------	----

何祥炎	本公司	1,000,000.00	2014年10月20日	2019年5月20日	否	借款
		9,000,000.00	2015年1月19日	2019年5月20日	否	借款
		6,000,000.00	2015年1月19日	2019年9月11日	否	借款
		5,000,000.00	2015年5月14日	2019年9月11日	否	借款
		5,000,000.00	2018年3月19日	2019年3月18日	否	借款
		6,000,000.00	2018年7月13日	2019年7月12日	否	借款
		12,300,000.00	2018年10月12日	2019年10月11日	否	借款
		5,000,000.00	2018年12月13日	2019年12月12日	否	借款
		5,000,000.00	2018年12月29日	2019年12月28日	否	借款
何祥炎、汪慧	本公司	4,000,000.00	2018年1月8日	2021年1月7日	否	借款
		6,000,000.00	2018年11月6日	2019年11月6日	否	借款
		5,000,000.00	2018年8月14日	2019年8月1日	否	借款
		4,000,000.00	2018年9月21日	2019年9月21日	否	借款
何祥炎、汪慧	本公司	10,000,000.00	2018年6月26日	2019年6月18日	否	借款
合计		83,300,000.00	2018年11月6日	2019年11月6日	否	

#### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
汪慧	5,000,000.00	2018/5/30	2019/5/30	
	5,000,000.00	2018/5/31	2019/5/31	

#### 5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	145.50 万元	153.48 万元

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	久保田三联公司	687,275.60	34,363.78	628,804.80	20,940.24
小计		687,275.60	34,363.78	628,804.80	20,940.24
其他应收款	久保田三联公司	657,593.51	32,879.68		
小计		657,593.51	32,879.68		

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	久保田三联公司	2,587,967.23	1,413,154.23
小计		2,587,967.23	1,413,154.23

预收款项	久保田三联公司		197,061.77
小计			197,061.77
其他应付款	久保田三联公司		390,883.64
	汪慧	10,000,000.00	
小计		10,000,000.00	390,883.64

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至2018年12月31日，本公司已开具未到期的保函金额为3,507,222.27元。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 股权质押

2019年2月，为满足本公司的用款需求，公司向马鞍山市普邦融资担保股份有限公司申请2,000万元的综合担保授信，授信期限三年。2019年3月13日公司收到中国证券登记结算有限责任公司2019年3月13日出具的证券质押登记证明，公司股东何祥炎质押43,949,282股，占公司总股本43.95%。在本次质押的股份中，27,961,962股为有限售条件股份、15,987,320股为无限售条件股份，质押期限为2019年3月8日起至2022年3月7日止。质押股份用于融资担保，质押权人为马鞍山市普邦融资担保股份有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。

### (二) 设立子公司

环发环境科技公司与自然人王岩共同成立了北京环发信源科技有限公司，于2019年3月13日在北京市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91110106MA01H5LLXP的营业执照，公司位于北京市丰台区，注册资本1,000.00万元，环发环境科技公司认缴510万元、王岩认缴490万元，持股比例分别为51%、49%。公司的经营范围为：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广；销售社会公共安全设备、计算机软件及辅助设备、电子产品、机械设备；机械设备租赁；公共厕所管理服务。

## 十二、其他重要事项

### (一) 债务重组

公司作为债权人

债务重组方式	债务重组损失金额	债权转为股权所导致的长期投资增加额	长期投资占债务人股份总额的比例	或有应收金额
--------	----------	-------------------	-----------------	--------

减少债务本金	620,963.00			
--------	------------	--	--	--

(二) 分部信息

本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
境内	220,567,808.91	129,244,737.56
境外	8,655,894.37	2,697,934.24
小 计	229,223,703.28	131,942,671.80

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	4,010,886.50	3,159,136.41
应收账款	133,270,343.62	134,762,417.11
合 计	137,281,230.12	137,921,553.52

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				1,444,320.00		1,444,320.00
商业承兑汇票	4,010,886.50		4,010,886.50	1,714,816.41		1,714,816.41
小 计	4,010,886.50		4,010,886.50	3,159,136.41		3,159,136.41

2) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	53,635,820.89	
商业承兑汇票		4,010,886.50
小 计	53,635,820.89	4,010,886.50

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据情况

项 目	期末转应收账款金额

银行承兑汇票	1,000,000.00
小 计	1,000,000.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	153,107,835.31	100.00	19,837,491.69	12.96	133,270,343.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	153,107,835.31	100.00	19,837,491.69	12.96	133,270,343.62

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	153,878,766.33	100.00	19,116,349.22	12.42	134,762,417.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	153,878,766.33	100.00	19,116,349.22	12.42	134,762,417.11

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,720,115.70	4,736,005.79	5.00
1-2 年	29,175,383.61	2,917,538.36	10.00
2-3 年	15,686,389.61	3,137,277.92	20.00
3-4 年	3,255,639.62	976,691.89	30.00
4-5 年	4,400,658.08	2,200,329.04	50.00
5 年以上	5,869,648.69	5,869,648.69	100.00
小 计	153,107,835.31	19,837,491.69	12.96

2) 本期计提坏账准备 1,884,205.45 元。

3) 本期实际核销应收账款 1,163,062.98 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中垠融资租赁有限公司	6,873,257.09	4.49	401,374.13
兖州煤业股份有限公司	6,102,131.93	3.99	319,401.44
中石化宁波工程有限公司	5,268,129.28	3.44	263,406.46
安徽三环水泵有限责任公司	4,401,110.00	2.87	220,055.50
山东省冶金设计院股份有限公司	3,576,462.72	2.34	178,823.14
小计	26,221,091.02	17.13	1,383,060.67

## 2. 其他应收款

### 1) 明细情况

#### ① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	47,352,179.68	100.00	10,930,858.91	23.08	36,421,320.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	47,352,179.68	100.00	10,930,858.91	23.08	36,421,320.77

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,755,626.92	100.00	9,281,910.79	22.23	32,473,716.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	41,755,626.92	100.00	9,281,910.79	22.23	32,473,716.13

#### ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,512,328.97	1,425,616.45	5.00
1-2年	1,278,063.41	127,806.34	10.00
2-3年	8,679,715.77	1,735,943.15	20.00
3-4年	479,982.02	143,994.61	30.00

4-5 年	1,809,182.31	904,591.16	50.00
5 年以上	6,592,907.20	6,592,907.20	100.00
小 计	47,352,179.68	10,930,858.91	23.08

2) 本期计提坏账准备 1,648,948.22 元。

3) 本期实际核销其他应收款 0.10 元。

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,669,726.99	3,242,517.83
拆借款	35,214,278.08	31,909,881.15
应收暂付款	6,598,066.20	5,143,189.34
股权转让款	990,000.00	
其他	1,880,108.41	1,460,038.60
合 计	47,352,179.68	41,755,626.92

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
索立德铸业公司	拆借款	20,201,018.53	1 年以内	42.66	1,010,050.93	是
普菲克电机公司	拆借款	101,110.48	1 年以内	0.21	5,055.52	是
		219,583.01	1-2 年	0.46	21,958.30	
		7,077,896.51	2-3 年	14.95	1,415,579.30	
上海三联公司	拆借款	9,686.40	1-2 年	0.02	968.64	是
		32,000.00	3-4 年	0.07	9,600.00	
		897,945.00	4-5 年	1.90	448,972.50	
		4,873,138.18	5 年以上	10.29	4,873,138.18	
芜湖耐得胶管阀门有限公司	拆借款	100,000.00	4-5 年	0.21	50,000.00	否
		1,633,074.02	5 年以上	3.45	1,633,074.02	
上海办事处(老)	应收暂付款	1,593,585.77	1 年以内	3.37	79,679.29	否
小 计		36,739,037.90		77.59	9,548,076.68	

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	86,549,601.17		86,549,601.17	82,829,601.17		82,829,601.17
对联营企业投资	11,326,159.05		11,326,159.05	10,331,362.67		10,331,362.67
合 计	97,875,760.22		97,875,760.22	93,160,963.84		93,160,963.84

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海三联公司	3,055,904.29			3,055,904.29		
普菲克电机公司	6,000,000.00		1,980,000.00	4,020,000.00		
索立德铸业公司	73,773,696.88			73,773,696.88		
环发环境科技公司		5,700,000.00		5,700,000.00		
小 计	82,829,601.17	5,700,000.00	1,980,000.00	86,549,601.17		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
久保田三联公司	10,331,362.67			994,796.38	
合 计	10,331,362.67			994,796.37	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
久保田三联公司					11,326,159.05	
合 计					11,326,159.05	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	202,821,065.49	117,111,361.36	194,862,853.25	109,590,896.97
其他业务收入	5,508,597.48	3,466,420.80	5,366,695.07	3,465,286.55
合 计	208,329,662.97	120,577,782.16	200,229,548.32	113,056,183.52

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	7,153,463.56	3,855,238.15

直接人工	2,805,130.04	3,036,288.01
折旧及摊销	276,095.33	84,922.84
其他	598,766.92	993,365.79
合 计	10,833,455.85	7,969,814.79

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	994,796.38	29,569.08
合 计	994,796.38	29,569.08

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	60,217.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,452,337.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-620,963.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-757,641.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,133,950.61	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	578,732.56	
少数股东权益影响额(税后)	120.40	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,555,097.65	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.48	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.38	0.07	0.07

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,848,307.99
非经常性损益	B	4,555,097.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,293,210.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	210,108,952.97
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	216,033,106.97
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.48%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.38%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,848,307.99
非经常性损益	B	4,555,097.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,293,210.34
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	50,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	12
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	100,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

三联泵业股份有限公司  
二〇一九年四月二十三日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司信息披露负责人办公室