



合力机泵

NEEQ:839634

宁波合力机泵股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年，公司主持修订1项行业标准《往复式增压泵JB/T 6538》正式发布实施。主持1项行业标准《往复式气液混输泵装置》的制订工作。

2019年，公司入围中国石油天然气集团有限公司2019年工业泵（上游）集中采购目录。

2019年，公司往复泵配件产品通过中石化易派客产品质量评价。

2019年，公司顺利通过及国家知识产权优势企业年审，机械制造企业安全生产标准化三级复审。

2019年，公司共获授权专利16项，其中发明专利10项，实用新型专利6项。

目 录

第一节	声明与提示.....	7
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	22
第七节	融资及利润分配情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	25
第九节	行业信息.....	27
第十节	公司治理及内部控制.....	27
第十一节	财务报告.....	31

释义

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

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

	业的行业协会，也是全世界范围内最早、最成功的制定标准的商会之一。
--	----------------------------------

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
政策波动带来的行业风险	公司主导产品目前主要应用于油田油气钻采设备领域，并拓展至化工、水力、民生等市场领域。油气钻采设备行业发展不仅取决于国际市场油气价格的变化以及对油气资源的需求，同时也受到国家宏观经济政策、能源环保等政策影响。国家在“十三五”期间，国民经济将继续保持平稳增长，并带动能源需求的刚性增长。在此期间，国家积极推动“中国制造 2025”发展战略，对传统装备制造业提出了新的要求，因此积极发展高效、节能、低（零）污染的优势产品及清洁制造技术，实施加快发展低碳经济，逐步淘汰落后产品及制造技术，为企业未来提供了良好的发展机遇。但后期若国家政策发生变化或不能持续，势必会给公司带来一定的行业风险。
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	宁波合力机泵股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Heli Mechanical Pump Co., Ltd
证券简称	合力机泵
证券代码	839634
法定代表人	陈明海
办公地址	宁波市鄞州区投资创业中心诚信路 888 号

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 7 月 23 日
挂牌时间	2016 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为制造业（C）中的通用设备制造业（C34）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为制造业（C）中的泵及真空设备制造（C3441）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）中的泵及真空设备制造（C3441）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》公司所属行业为工业机械（12101511）。
主要产品与服务项目	泵及配件、石油钻采专用设备及配件、工业专用设备及配件的制造、加工、维修及服务；泵、石油钻采专用设备及工业专用设备的技术服务和技术咨询；机电设备、金属材

	料的批发、零售；普通货运服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	陈明海
实际控制人及其一致行动人	陈明海

四、 注册情况

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

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	聂文华、程航
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

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	133,551,574.46	91,136,783.36	46.54%
毛利率%	33.58%	27.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,437,443.61	3,459,983.56	375.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,794,644.96	1,524,818.72	870.26%
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）	15.15%	3.61%	-
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）	13.65%	1.59%	-
基本每股收益	0.27	0.06	350%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	156,929,689.51	146,565,424.95	7.07%
负债总计	40,028,972.40	46,283,355.04	-13.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,107,791.05	97,670,347.44	16.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.63	16.83%
资产负债率%（母公司）	26.91%	33.50%	-
资产负债率%（合并）	25.51%	31.58%	-
流动比率	316.52%	243.53%	-
利息保障倍数	445.77	13.01	-

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	18,217,924.84	21,129,331.11	-13.78%

应收账款周转率	2.90	2.27	-
存货周转率	3.53	2.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.07%	9.99%	-
营业收入增长率%	46.54%	42.70%	-
净利润增长率%	327.33%	618.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	60,000,000.00	60,000,000.00	-
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
非流动资产处置损益	-5,750.00
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,942,672.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,139.49
非经常性损益合计	1,928,782.76
所得税影响数	285,984.11
少数股东权益影响额(税后)	15,516.51
非经常性损益净额	1,627,282.14

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 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
应收票据及应收账款	46,934,053.73			
应收票据		6,174,427.62		
应收账款		40,759,626.11		
应付票据及应付账款	32,587,361.62			
应付账款		32,587,361.62		
应收票据	6,174,427.62	2,737,098.23		
应收款项融资		3,437,329.39		
短期借款	5,000,000.00	5,007,310.41		
其他应付款	282,798.41	275,488.00		

1、重要会计政策变更

1) 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

将原“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目，将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

此项会计政策变更采用追溯调整法，财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	46,934,053.73	应收票据	6,174,427.62
		应收账款	40,759,626.11
应付票据及应付账款	32,587,361.62	应付票据	
		应付账款	32,587,361.62

2) 执行新金融工具准则

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企山东华阳迪尔化工股份有限公司业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。首次执行新金融工具准则对本公司 2019 年 1 月 1 日财务报表各科目金额影响如下

项目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2018 年 12 月 31 日 账面金额			2019 年 1 月 1 日 账面金额
应收票据	6,174,427.62	-3,437,329.39		2,737,098.23
应收款项融资		3,437,329.39		3,437,329.39
短期借款	5,000,000.00	7,310.41		5,007,310.41
其他应付款	282,798.41	-7,310.41		275,488.00

除上述外，公司报告期内未发生重要的会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

1、继续深入地做好市场营销工作。

坚持多渠道、多方面地掌握市场投标信息，积极主动做好国内传统市场深入挖潜工作，充分利用公司新产品的优势大造有利之势，积极寻找国内外潜在客户。为不断地适应常态化的经济形势，销售部门将充分利用网络资源，关注市场的动态信息，分析市场需求和走向，有选择、有方向地做好国外市场开拓工作。尽可能地寻找意向性的客户，加以攻关，以达成交易的目的。

2、继续做好自主创新、新产品研发工作。

2020年，继续紧跟国家政策的导向，在自主创新、新产品开发方面加大人力和物力的投入，加大科技项目、专利技术的申报工作，以争取国家和地方政府对企业发展的支持。并向石油机械市场投放更多的高效、节能、环保、智能制造技术的新产品，发挥新产品的优势作用，争取市场竞争的先机，满足客户的合理要求。适应国家政策要求，做好企业产品更新

换代工作，适当地淘汰效率较低、消耗过大的传统产品，重新定位于石油机械行业。

3、提升企业信息化建设

宁波市已成为全国首个“中国智能制造 2025”试点城市。公司将充分利用互联网大数据及云端技术，在企业内部搭建信息平台，建立人力资源、生产管理、技术资料、客户售后反馈、产品展示等数据库，对内开放大数据，可以提高工作效率；适度对外开放大数据，可以扩大企业知名度，促进企业的营销管理工作

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	47,222,098.48	30.09%	35,232,889.34	24.04%	34.03%
应收票据	7,168,431.35	4.57%	2,737,098.23	1.87%	161.9%
应收账款	46,104,873.51	29.38%	40,759,626.11	27.81%	13.11%
存货	21,890,090.23	13.95%	28,384,918.61	19.37%	-22.88%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	24,920,584.39	15.88%	27,991,068.84	19.10%	-10.97%
在建工程	172,122.00	0.11%			100%
短期借款			5,007,310.41	3.41%	-100%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末 4722.21 万元占总资产的比重为 30.09%，与本期期初的 3523.29 万元，相差 1198.92 万元增幅 34.03%。2、应收票据 716.84 万元、应收账款 4610.49 万元占总资产的比重分别为 4.57%和 29.38%，与本期期初的 273.71 万元和 4075.96 万元合计增加 977.66 万元，增幅为 22.5%；资产的速动比率为 261.8%；速动资产的增加主要原因是本年度营业收入比上年度增加 4241.48 万元增幅 46.5%，而应收账款加应收票据的增幅为 22.5%，增幅相差 24%，说明公司研发的新产品在市场中供需关系较好，货款回收期短账期控制较好，经营风险减小。3、存货本期期末 2189.01 万元占总资产的比率为 13.95%，与本期期初的 2838.49 万元减少 649.48 万元，存货的周转率为 352.9%，周转天数为 102 天。4、本期期末固定资产 2492.06 万元，占总资产的比率为 15.88%，比本期期初减少 10.97%，主要原因是本年度新增设备不多只有 90 万元且部分设备已提完折旧。5、在建工程增加 17.2 万元主要是为了保证新产品研发试制的测试装备需要安装地基等工程因工程还未完工。6、因流动资金运作充裕本年度已将银行借款全部归还，较上期期末 500 万元减少 100%。本期期末公司的流动资产为 12670.03 万元占总资产的比率为 80.74%，非流动资产占比为 19.26%，说明公司的资产流动性较好；流动负债为 4002.9 万元，资产负债率为 25.51%；流动比率为

316.5%，速动比率为 261.8%，说明公司目前经营风险较小，面对国内外严峻的经济形势，目前公司的经营模式能确保公司稳健发展。

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	133,551,574.46	-	91,136,783.36	-	46.54%
营业成本	88,707,657.79	66.42%	65,792,680.75	72.19%	34.83%
毛利率	33.58%	-	27.81%	-	-
销售费用	11,750,877.16	8.80%	9,561,002.94	10.49%	22.90%
管理费用	7,450,557.91	5.58%	6,518,270.82	7.15%	14.30%
研发费用	7,857,841.68	5.88%	5,753,519.21	6.31%	36.57%
财务费用	39,851.91	0.03%	191,784.90	0.21%	-79.22%
信用减值损失	347,408.69	0.26%			
资产减值损失	0		-613,774.01		
其他收益	339.25	0.00%	4,630.34	0.01%	-92.67%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	16,693,324.86	12.50%	1,543,452.19	1.69%	981.56%
营业外收入	1,942,333.00	1.45%	2,459,722.00	2.70%	-21.03%
营业外支出	13,889.49	0.01%	65,021.00	0.07%	-78.64%
净利润	16,618,647.20	12.44%	3,888,966.07	4.27%	327.33%

项目重大变动原因：

报告期内实现营业收入 13355.16 万元，同比上升 46.54%，实现净利润 1661.86 万元，同

比增长 327.33%。公司泵产品整机销售收入 8940.72 万元，同比增加 46.63%，占公司销售收入的比例为 66.95%；泵产品对应的配件及维修销售收入为 4414.44 万元，同比增长 46.35%，占公司销售收入的比例为 33.05%，这两项构成公司生产经营的主要方面。2019 年，国内各大石油公司，纷纷抓住了国际油价回升、天然气市场增长的有利时机，经营业绩均呈较大幅度的增长。这直接促进了石油装备制造行业的整体复苏回暖。公司作为国内三大油公司的一级供应商，受其经营业绩回升态势影响，这是公司本年度经营业绩上升的主要原因。

(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	133,309,507.72	90,920,539.67	46.62%
其他业务收入	242,066.74	216,243.69	11.94%
主营业务成本	88,649,207.69	65,734,230.65	34.86%
其他业务成本	58,450.1	58,450.10	0

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
往复泵收入	86,809,265.77	65.0%	58,685,399.72	64.39%	47.92%
计量泵等收入	2,597,911.22	1.95%	2,287,003.45	2.51%	13.59%

泵配件收入

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无。

(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	宁波通润五矿机械进出口有限公司	25,405,781.19	19.02%	否
2	中国石油天然气股份有限公司大庆油田分公司	19,054,386.46	14.27%	否
3	辽河石油勘探局有限公司物资分公司	11,134,546.44	8.34%	否
4	大庆油田物资公司	10,551,589.65	7.90%	否
5	中国石油化工公司胜利油田分公司物资供应处	8,060,556.88	6.04%	否

合计	74,206,860.62	55.57%	-
----	---------------	--------	---

(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	浙江洲隆机器制造股份有限公司	8,503,521.30	9.00%	否
2	宁波同达机械制造有限公司	6,562,792.75	6.96%	否
3	济南积成机电设备有限责任公司	5,600,000.00	5.96%	否
4	上海超毅机电设备成套有限公司	5,593,505.60	5.92%	否
5	宁波市江北永兴阀门供应站	4,162,939.71	4.41%	否
合计		30,422,759.36	32.25%	-

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	18,217,924.84	21,129,331.11	-13.78%
投资活动产生的现金流量净额	-1,207,536.53	-3,664,335.95	-67.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,049,179.17	-7,338,369.58	-31.19%

现金流量分析：

2019年经营活动产生的现金流量净额为1821.79万元比2018年的2112.93万元减少291.14万元，减少13.78%，经营活动产生的现金流入12845.25万元比2018年9458.15万元增加了3387.1万元，增加35.81%；经营活动产生的现金流出11023.46万元比2018年7345.22万元增加3678.24万元，增加50.08%，主要是上年度购买原材料的应付账款并未随着采购量的增加而增加，反而有所减少；因本期经营活动的资金充裕，为了提高与供应商的谈判能力，降低采购成本，缩短货款的付款期限，（应付账款由本期期初3258.74万，本期期末3071.9万元减少187.65万元）。

2019年投资活动产生的现金流量净额比2018年减少246万元，减少67.05%，主要为现金流减少246万元（主要是部分研发装备还未启动，部分设备还在准备中，投资活动流出金额较上年相应减少），现金流入量较少与2018年基本持平。

2019年筹资活动产生的现金流量净额为-504.92万元，主要是今年因公司项目等所需的资金充裕，为了减少银行融资成本，归还银行短期借款500万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司的控股子公司同力泵业，公司持股比例 51%，子公司主营业务为油气混输泵的研发、设计、生产和销售，同力泵业将充分依托公司的销售渠道、产品零部件的制造和检测能力，通过直接从公司购买成品零部件，进行整机装配调试，产品检验合格后再统一销售给公司，由公司完成对外的市场销售。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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、重要会计政策变更

1) 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

将原“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目，将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

此项会计政策变更采用追溯调整法，财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	46,934,053.73	应收票据	6,174,427.62
		应收账款	40,759,626.11
应付票据及应付账款	32,587,361.62	应付票据	
		应付账款	32,587,361.62

2) 执行新金融工具准则

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企山东华阳迪尔化工股份有限公司业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。首次执行新金融工具准则

对本公司 2019 年 1 月 1 日财务报表各科目金额影响如下

项目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2018 年 12 月 31 日账面金额			2019 年 1 月 1 日账面金额
应收票据	6,174,427.62	-3,437,329.39		2,737,098.23
应收款项融资		3,437,329.39		3,437,329.39
短期借款	5,000,000.00	7,310.41		5,007,310.41
其他应付款	282,798.41	-7,310.41		275,488.00

除上述外，公司报告期内未发生重要的会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，具有良好的独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康、经营管理层、核心业务人员队伍稳定。报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。因此，公司具有较强的持续经营能力。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

- 1、政策风险公司产品应用行业主要包括石油和石油化工装备制造等行业，下游客户与国家宏观经济政策、产业政策以及国际油价、石油装备市场有着密切联系，易受国家相关产业政策的影响。国际经济发展的周期波动、国际及国内市场对本行业产品的需求总量等方面的政策变化都可能对公司的生产经营造成影响。
- 2、市场竞争风险公司所处的泵及真空设备制造行业是国内高科技产业之一，目前本公司客户群体相对集中在石油和石油化工装备制造等行业，客户群体相对集中，容易受外部环境因素、客户行业经济形势的影响。
- 3、关键管理人员和技术人员流失的风险公司所在行业技术要求较高，人才对企业的发展至关重要。高级管理人员和核心技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业对人才的争夺也日益激烈，未来公司将可能面临关键管理人员和核心技术人员流失的风险。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	
是否存在破产重整事项	<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） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
流动资产	货币资金	冻结	28,000.00	0.02%	ETC 保证金
总计	-	-	28,000.00	0.02%	-

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

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

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

普通股前十名股东间相互关系说明：公司自然人股东陈明海、陈英峰系父子关系，分别直接持有公司 60.3%、27%的股份。陈明海是合利股权投资的执行事务合伙人。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

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

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

最近两年内，本公司实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	浦发银行 鄞州支行	银行	5,000,000.00	2018年5月8日	2019年3月5日	4.785
合计	-	-	-		-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
陈明海	董事长	男	1952年 12月	大专	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
陈英峰	董事、总经 理	男	1982年 6月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
龚名光	董事、总工 程师	男	1952年 12月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
陈英浩	董事、生产 副总	男	1945年 3月	高中	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
匡伐	董事、董事 会秘书	男	1973年 4月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
姚富强	监事会主 席、销售经 理	男	1981年 7月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
赵霆	监事	男	1968年 9月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
赵宏飞	监事	男	1982年 11月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
杨光霞	财务总监	女	1969年 8月	大专	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
朱海波	副总经理	男	1975年 12月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
张杰	副总经理	男	1987年 1月	本科	2019年6 月28日	2022年6 月27日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有
----	----	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量
陈明海	董事长	36,180,000		36,180,000	60.3%	
陈英峰	董事、总经理	16,200,000		16,200,000	27%	
龚名光	董事、总工程师	1,620,000		1,620,000	2.70%	
合计	-	54,000,000	0	54,000,000	90.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
赵宏飞	办公室主任	新任	监事	工作需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

赵宏飞，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。任职经历：2007年1月至今，就职于宁波合力机泵股份有限公司，历任办公室科员、经营科副科长、办公室主任。2019年2月任公司职工代表监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	13	16
销售人员	16	16
售后服务人员	15	22
技术人员	24	24
财务人员	5	5
质控人员	13	13
生产管理人员	8	9
生产操作人员	118	148
后勤人员	11	11
员工总计	223	264

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	23	23
专科	49	52
专科以下	151	189
员工总计	223	264

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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
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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程符合有关法律、法规的要求，且公司董监高严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，上述机

构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司的治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求。公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则及细则（试行）》、《公司章程》的规定和要求，履行股东大会的召集、召开、投票表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及相关公司管理制度进行，在报告期内，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

无。

(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	4	1、《2018 年度报告及其摘要》；2、《2018 年度总经理工作报告》；3、《2018 年度董事会工作报告》；4、《2018 年度审计报告》；5、《2018 年度财务决算报告》；6、《2019 年度财务预算报告》；7、《2018 年度利润分配方案》；8、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；9、《公司关于召开 2018 年年度股东大会的通知的议案》；10、《关于宁波合力机泵股份有限公司董事会换届选举的议案》；11、《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》；12、《关于选举公司董事长及聘任高级管理人员的议案》；13、《2019 年半年度报告》。
监事会	4	1、《2018 年度监事会工作报告》；2、《2018 年度报告及其摘要》、3、《2018 年度财务决算报告》；4、《2019 年度财务预算报告》；5、《2018 年度利润分配方案》；6、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；7、《关于宁波合力机泵股份有限公司监事会换届选举的议案》；8、《关于选举宁波合力机泵股份

		有限公司监事会主席的议案》；9、《2019年半年度报告》。
股东大会	2	1、《2018年度董事会工作报告》；2、《2018年度监事会工作报告》；3、《2018年度报告及其摘要》；4、《2018年度财务决算报告》；5、《2019年度财务预算报告》；6、《2018年度利润分配方案》；7、《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》；8、《关于宁波合力机泵股份有限公司董事会换届选举的议案》；9、《关于宁波合力机泵股份有限公司监事会换届选举的议案》。

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内公司监事会能独立运作，对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保证独立性、保持自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司就财务管理和风险控制制定了一系列规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、行政管理等方面，涉及公司生产经营和内部控制的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度在所有重大方面不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的合规、有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性、促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

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，公司已根据实际情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保障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、公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等

相关制度规范运作；公司已有据实际情况和管理需要，建设立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及三会议事规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东与关联董事的回避制度、财务管理与风险控制等所作的规定能够得到有效执行；公司现行治理机制能够适应公司现行管理需要，能够有效控制公司内部风险，能够保障股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立相关制度。公司年度报告未发生过重大差错。

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性段落 <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	中天运[2020]审字第 90243 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	聂文华、程航
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	
审计报告正文:	

审计报告

中天运[2020]审字第 90243 号

宁波合力机泵股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了宁波合力机泵股份有限公司(以下简称“合力机泵”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 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,公允反映了合力机泵 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于合力机泵,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

合力机泵管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年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，管理层负责评估合力机泵的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算合力机泵、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督合力机泵的财务报告过程。

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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对合力机泵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合力机泵不能持续经营。

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

(6) 就合力机泵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。

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：聂文华

（项目合伙人）

中国注册会计师：程航

中国·北京

二〇二零年四月二十一日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			

货币资金	五（一）	47,222,098.48	35,232,889.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	7,168,431.35	2,737,098.23
应收账款	五（三）	46,104,873.51	40,759,626.11
应收款项融资	五（四）	1,024,227.84	3,437,329.39
预付款项	五（五）	904,354.41	94,194.32
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（六）	2,386,224.20	1,736,051.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	21,890,090.23	28,384,918.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）		16,329.90
流动资产合计		126,700,300.02	112,398,437.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	24,920,584.39	27,991,068.84
在建工程	五（十）	172,122.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	4,197,640.52	4,327,656.32

开发支出			
商誉	五（十二）	2,034.41	2,034.41
长期待摊费用	五（十三）	198,333.34	58,333.33
递延所得税资产	五（十四）	738,674.83	1,787,894.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,229,389.49	34,166,987.40
资产总计		156,929,689.51	146,565,424.95
流动负债：			
短期借款	五、十五		5,007,310.41
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、十六	30,710,904.39	32,587,361.62
预收款项	五、十七	939,842.30	1,768,432.6
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十八）	5,039,437.31	2,978,076.11
应交税费	五（十九）	3,239,557.74	3,666,686.30
其他应付款	五（二十）	99,230.66	275,488.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,028,972.40	46,283,355.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		40,028,972.40	46,283,355.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	33,787,498.69	33,787,498.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	2,083,394.86	426,979.93
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	18,236,897.50	3,455,868.82
归属于母公司所有者权益合计		114,107,791.05	97,670,347.44
少数股东权益		2,792,926.06	2,611,722.47
所有者权益合计		116,900,717.11	100,282,069.91
负债和所有者权益总计		156,929,689.51	146,565,424.95

法定代表人：陈明海 主管会计工作负责人：陈英峰 会计机构负责人：杨光霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		45,419,339.05	33,559,058.06
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十三（一）	7,168,431.35	2,737,098.23
应收账款	十三（二）	46,104,873.51	42,220,160.36
应收款项融资		1,024,227.84	3,437,329.39

预付款项		904,354.41	94,194.32
其他应收款	十三（三）	2,386,224.20	1,736,051.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,991,961.67	26,906,434.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		123,999,412.03	110,690,326.45
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三（四）	2,682,000.00	2,682,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,909,925.19	27,977,560.15
在建工程		172,122.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,197,640.52	4,327,656.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		198,333.34	58,333.33
递延所得税资产		671,717.90	1,718,257.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,831,738.95	36,763,807.73
资产总计		156,831,150.98	147,454,134.18
流动负债：			
短期借款			5,007,310.41
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		33,183,294.39	35,815,098.62
预收款项		939,842.30	1,768,432.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,807,554.82	2,874,954.29
应交税费		3,180,309.57	3,655,696.29
其他应付款		98,702.66	275,344.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		42,209,703.74	49,396,836.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		42,209,703.74	49,396,836.21
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,787,498.69	33,787,498.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,083,394.86	426,979.93
一般风险准备			
未分配利润		18,750,553.69	3,842,819.35
所有者权益合计		114,621,447.24	98,057,297.97
负债和所有者权益合计		156,831,150.98	147,454,134.18

法定代表人：陈明海主管会计工作负责人：陈英峰会计机构负责人：杨光霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		133,551,574.46	91,136,783.36
其中：营业收入	五（二十五）	133,551,574.46	91,136,783.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,205,997.54	88,984,187.50
其中：营业成本	五（二十五）	88,707,657.79	65,792,680.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十六）	1,399,211.09	1,166,928.88
销售费用	五（二十七）	11,750,877.16	9,561,002.94
管理费用	五（二十八）	7,450,557.91	6,518,270.82
研发费用	五（二十九）	7,857,841.68	5,753,519.21
财务费用	五（三十）	39,851.91	191,784.90
其中：利息费用	五（三十）	41,868.76	327,869.16
利息收入	五（三十）	351,116.57	168,036.29
加：其他收益	五（三十一）	339.25	4,630.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）	347,408.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）		-613,774.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,693,324.86	1,543,452.19
加：营业外收入	五(三十四)	1,942,333.00	2,459,722.00
减：营业外支出	五(三十五)	13,889.49	65,021.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,621,768.37	3,938,153.19
减：所得税费用	五(三十六)	2,003,121.17	49,187.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,618,647.20	3,888,966.07
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）		16,618,647.20	3,888,966.07
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（净亏损以“-”号填列）		181,203.59	428,982.51
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,437,443.61	3,459,983.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

七、综合收益总额		16,618,647.20	3,888,966.07
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,437,443.61	3,459,983.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额		181,203.59	428,982.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈明海 主管会计工作负责人：陈英峰 会计机构负责人：杨光霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三(五)	145,836,082.74	92,404,283.54
减：营业成本	十三(五)	101,590,083.57	67,684,717.96
税金及附加		1,372,803.91	1,166,650.28
销售费用		11,750,877.16	9,561,002.94
管理费用		7,306,608.63	6,170,706.22
研发费用		7,443,625.76	5,753,519.21
财务费用		50,351.36	204,168.16
其中：利息费用		41,868.76	327,869.16
利息收入		351,116.57	154,699.53
加：其他收益		339.25	4,630.34
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		347,408.69	-613,774.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,669,480.29	1,254,375.10
加：营业外收入		1,909,000.00	2,193,055.00
减：营业外支出		13,889.49	65,021.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,564,590.80	3,382,409.10

减：所得税费用		2,000,441.53	-34,070.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,564,149.27	3,416,479.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		16,564,149.27	3,416,479.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈明海主管会计工作负责人：陈英峰会计机构负责人：杨光霞

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		126,115,715.34	86,229,114.97
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			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		339.25	
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	2,336,438.63	8,352,390.39
经营活动现金流入小计		128,452,493.22	94,581,505.36
购买商品、接受劳务支付的现金		63,482,111.66	34,809,475.73
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		22,652,461.49	18,964,909.20
支付的各项税费		10,709,578.72	4,200,532.11
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	13,390,416.51	15,477,257.21
经营活动现金流出小计		110,234,568.38	73,452,174.25
经营活动产生的现金流量净额		18,217,924.84	21,129,331.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	6,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,000.00	6,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,210,536.53	3,670,535.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,210,536.53	3,670,535.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,207,536.53	-3,664,335.95
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,179.17	338,369.58
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			
筹资活动现金流出小计		5,049,179.17	12,338,369.58
筹资活动产生的现金流量净额		-5,049,179.17	-7,338,369.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五(三十七)	11,961,209.14	10,126,625.58
加：期初现金及现金等价物余额	五(三十七)	35,232,889.34	25,106,263.76
六、期末现金及现金等价物余额	五(三十七)	47,194,098.48	35,232,889.34

法定代表人：陈明海 主管会计工作负责人：陈英峰 会计机构负责人：杨光霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,607,481.79	86,452,314.97
收到的税费返还		339.25	
收到其他与经营活动有关的现金		2,291,237.28	8,072,386.63
经营活动现金流入小计		143,899,058.32	94,524,701.60
购买商品、接受劳务支付的现金		79,894,114.88	34,751,855.97
支付给职工以及为职工支付的现金		22,186,678.95	18,597,203.10
支付的各项税费		10,529,818.69	4,142,120.44
支付其他与经营活动有关的现金		13,210,527.13	15,441,192.29
经营活动现金流出小计		125,821,139.65	72,932,371.80
经营活动产生的现金流量净额		18,077,918.67	21,592,329.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	6,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,000.00	6,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,199,458.51	3,670,535.95
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,199,458.51	3,670,535.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,196,458.51	-3,664,335.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,179.17	338,369.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,049,179.17	12,338,369.58
筹资活动产生的现金流量净额		-5,049,179.17	-7,338,369.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,832,280.99	10,589,624.27
加：期初现金及现金等价物余额		33,559,058.06	22,969,433.79
六、期末现金及现金等价物余额		45,391,339.05	33,559,058.06

法定代表人：陈明海主管会计工作负责人：陈英峰会计机构负责人：杨光霞

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				33,787,498.69				426,979.93		3,455,868.82	2,611,722.47	100,282,069.91
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				33,787,498.69				426,979.93		3,455,868.82	2,611,722.47	100,282,069.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,656,414.93		14,781,028.68	181,203.59		16,618,647.20
（一）综合收益										16,437,443.61	181,203.59		16,618,647.20

总额													
(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								1,656,414.93		-1,656,414.93			
1. 提取盈余公积								1,656,414.93		-1,656,414.93			
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	60,000,000.00				33,787,498.69				2,083,394.86		18,236,897.50	2,792,926.06	116,900,717.11

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项	盈余公积	一般			未分配利润
优		永	其	风									

		先	续	他			合	备		险			
		股	债				收			准			
							益			备			
一、上年期末余额	60,000,000.00				33,787,498.69				85,331.94		337,533.25	2,182,739.96	96,393,103.84
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				33,787,498.69				85,331.94		337,533.25	2,182,739.96	96,393,103.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									341,647.99		3,118,335.57	428,982.51	3,888,966.07
(一) 综合收益总额											3,459,983.56	428,982.51	3,888,966.07
(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								341,647.99		-341,647.99				
1. 提取盈余公积								341,647.99		-341,647.99				
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他													
四、本期末余额	60,000,000.00				33,787,498.69				426,979.93		3,455,868.82	2,611,722.47	100,282,069.91

法定代表人：陈明海 主管会计工作负责人：陈英峰 会计机构负责人：杨光霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	60,000,000.00				33,787,498.69				426,979.93		3,842,819.35	98,057,297.97
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				33,787,498.69				426,979.93		3,842,819.35	98,057,297.97
三、本期增减变动金额(减)									1,656,414.93		14,907,734.34	

少以“-”号填列)												16,564,149.27
(一) 综合收益总额											16,564,149.27	16,564,149.27
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,656,414.93		-1,656,414.93		
1. 提取盈余公积								1,656,414.93		-1,656,414.93		
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. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				33,787,498.69				2,083,394.86		18,750,553.69	114,621,447.24

项目	2018年											
	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	60,000,000.00				33,787,498.69				85,331.94		767,987.45	
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				33,787,498.69				85,331.94		767,987.45	94,640,818.08
三、本期增减变动金额(减)									341,647.99		3,074,831.90	3,416,479.89

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											3,416,479.89	3,416,479.89
(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									341,647.99		-341,647.99	
1. 提取盈余公积									341,647.99		-341,647.99	
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. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	60,000,000.00				33,787,498.69				426,979.93		3,842,819.35	98,057,297.97

法定代表人：陈明海 主管会计工作负责人：陈英峰 会计机构负责人：杨光霞

宁波合力机泵股份有限公司

财务报表附注

2019年1月1日—2019年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

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

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

(三) 本财务报告经公司董事会于2020年4月21日批准报出。

(四) 本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益(一)、在子公司中的权益之1.企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

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

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

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

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

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

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

（九）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（二十）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产

还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

i 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

ii 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对应收款项减值详见“本附注三之（十）应收款项”部分。

除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

(3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发

生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（4）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

（1）金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

（2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注四之（九）（1）和（3）处理。本公司发行权益

工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1:按账龄组合	本组合以应收款项、商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。	账龄分析法
组合 2:关联方组合	债务人为本公司合并范围内关联方	单独进行减值测试
组合 3:银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等。	单独进行减值测试

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	商业承兑汇票预期信用 损失率 (%)	应收账款预期信用 损失率 (%)	其他应收款预期信用 损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

对于划分为组合 2 的应收款项, 合并范围内关联方, 具有较低信用风险, 不计提坏账准备。

对于划分为组合 3 的应收款项, 承兑人为信用风险较低的银行, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为 0。具有较低信用风险, 不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销, 包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控

制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

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

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残

值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

（十四）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用

的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

（十七）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

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

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

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定；②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

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

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

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

进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

1、职工薪酬分类

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

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

2、职工薪酬会计处理方法

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

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（二十）收入

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

公司收入确认的具体方法：

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

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

（二十一）政府补助

1、政府补助类型

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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

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

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

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

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；

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

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

（二十三）租赁

租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。除融资租赁之外的其他租赁认定为经营租赁。

1、本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司租赁业务的会计处理按照经营租赁相关规定进行处理。

（二十四）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

1) 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

将原“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目，将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

此项会计政策变更采用追溯调整法，财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总

额、净利润、其他综合收益等无影响。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	46,934,053.73	应收票据	6,174,427.62
		应收账款	40,759,626.11
应付票据及应付账款	32,587,361.62	应付票据	
		应付账款	32,587,361.62

2) 执行新金融工具准则

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企山东华阳迪尔化工股份有限公司业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。首次执行新金融工具准则对本公司 2019 年 1 月 1 日财务报表各科目金额影响如下

项目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2018 年 12 月 31 日 账面金额			2019 年 1 月 1 日 账面金额
应收票据	6,174,427.62	-3,437,329.39		2,737,098.23
应收款项融资		3,437,329.39		3,437,329.39
短期借款	5,000,000.00	7,310.41		5,007,310.41
其他应付款	282,798.41	-7,310.41		275,488.00

除上述外，公司报告期内未发生重要的会计政策变更事项。

2、重要会计估计变更

本期公司无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值税销项税额减去可抵扣进项税额后的余额	17%、16%、13%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计征	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计征	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%
房产税	按房产余值、租金收入计征	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用的土地面积计征	10元/平米、5元/平米

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

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

（二）税收优惠及批文

1、公司于2008年首次经宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局认定为高新技术企业（高新技术企业证书号GR200833100352），有效期三年，并于2011年通过高新技术企业资格复审（高新技术企业证书号GF201133100177），有效期三年。2014年重新认定为高新技术企业（高新技术企业证书号GR201433100395），2017年再次被认定为高新技术企业（高新技术企业证书号GF201733100052）。根据《企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，公司2017年至2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局出具财税[2019]13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定。自2019年1月1日至2021年12月31日，同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业属于小型微利企业，其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。宁波同力泵业有限公司符合小型微利企业标准，所得减按25%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）货币资金

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
库存现金	7,796.71	9,439.37
银行存款	47,186,301.77	35,223,448.97
其他货币资金	28,000.00	1.00
合计	47,222,098.48	35,232,889.34

受限制的货币资金明细如下

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
ETC 保证金	28,000.00	

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
商业承兑汇票	7,545,717.21	2,737,098.23
减：坏账准备	377,285.86	
合计	7,168,431.35	2,737,098.23

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据					
其中： 账龄组合	7,545,717.21	100.00	377,285.86	5.00	7,168,431.35
组合小计	7,545,717.21	100.00	377,285.86	5.00	7,168,431.35
合计	7,545,717.21	100.00	377,285.86	5.00	7,168,431.35

续：

类别	2019年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据					
其中： 账龄组合	2,737,098.23	100.00			2,737,098.23
组合小计	2,737,098.23	100.00			2,737,098.23
合计	2,737,098.23	100.00			2,737,098.23

3、按组合计提预期信用损失的应收票据

1) 账龄组合

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,545,717.21	377,285.86	5.00
合计	7,545,717.21	377,285.86	5.00

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019年1月1日	本期变动情况				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中：账龄组合		377,285.86				377,285.86
组合小计		377,285.86				377,285.86
合计		377,285.86				377,285.86

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	50,042,874.20	100.00	3,938,000.69	7.87	46,104,873.51
组合小计	50,042,874.20	100.00	3,938,000.69	7.87	46,104,873.51
合计	50,042,874.20	100.00	3,938,000.69	7.87	46,104,873.51

续：

类别	2019年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的					

应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	45,270,950.48	100.00	4,511,324.37	9.97	40,759,626.11
组合小计	45,270,950.48	100.00	4,511,324.37	9.97	40,759,626.11
合计	45,270,950.48	100.00	4,511,324.37	9.97	40,759,626.11

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	46,499,080.29	2,324,954.01	5.00
1至2年	1,124,033.75	112,403.38	10.00
2至3年	1,031,957.82	206,391.56	20.00
3至4年	82,758.00	24,827.40	30.00
4至5年	71,240.00	35,620.00	50.00
5年以上	1,233,804.34	1,233,804.34	100.00
合计	50,042,874.20	3,938,000.69	

3、按账龄披露应收账款

账龄	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内	46,499,080.29	39,119,438.21
1至2年	1,124,033.75	3,254,578.58
2至3年	1,031,957.82	387,154.30
3至4年	82,758.00	78,200.00
4至5年	71,240.00	605,151.30
5年以上	1,233,804.34	1,826,428.09
合计	50,042,874.20	45,270,950.48

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019年1月1日	本期变动情况				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信						

用损失的应收账款					
其中：账龄组合	4,511,324.37	-1,077,676.32			3,938,000.69
合计	4,511,324.37	-1,077,676.32			3,938,000.69

5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2019年12月31日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
大庆油田物资公司	11,403,545.82	24.73	570,177.29
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	5,175,191.32	11.22	258,759.57
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	4,628,553.37	10.04	231,427.67
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司	4,071,668.17	8.83	203,583.41
潍坊胜利石化机械有限公司	3,575,888.00	7.76	178,794.40
合计	28,854,846.68	62.58	1,442,742.34

(四) 应收账款融资

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
应收票据	1,024,227.84	3,437,329.39
合计	1,024,227.84	3,437,329.39

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
银行承兑汇票	7,590,664.12	3,588,039.38
合计	7,590,664.12	3,588,039.38

(五) 预付账款

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019年12月31日			2019年1月1日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	904,354.41	100.00		94,194.32	100.00	
合计	904,354.41			94,194.32		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)
宁波忧加易信息技术有限公司	297,782.60	32.93

宁波博飞自动化技术有限公司	200,000.00	22.12
松原市鑫永环保工程技术服务有限公司	90,000.00	9.95
宁波高新区正实环保设备有限公司	70,000.00	7.74
宁波博瑞杰机械有限公司	60,000.00	6.63
合计	717,782.60	79.37

(六) 其他应收款

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2019年1月1日
保证金	2,247,439.40	1,653,370.00
备用金	301,617.60	266,395.70
往来款		130,489.62
合计	2,549,057.00	2,050,255.32

2、其他应收款分类披露

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：账龄组合	2,549,057.00	100.00	162,832.80	6.39	2,386,224.20
组合小计	2,549,057.00	100.00	162,832.80	6.39	2,386,224.20
合计	2,549,057.00	100.00	162,832.80	6.39	2,386,224.20

续：

类别	2019年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：账龄组合	2,050,255.32	100.00	314,203.67	15.33	1,736,051.65
组合小计	2,050,255.32	100.00	314,203.67	15.33	1,736,051.65

类别	2019年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	2,050,255.32	100.00	314,203.67	15.33	1,736,051.65

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2019年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,124,148.00	106,207.40	5.00
1至2年	359,037.00	35,903.70	10.00
2至3年	6,399.00	1,279.80	20.00
3至4年	51,473.00	15,441.90	30.00
4至5年	8,000.00	4,000.00	50.00
合计	2,549,057.00	162,832.80	

4、按账龄披露其他应收款

账龄	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内	2,124,148.00	1,041,383.32
1至2年	359,037.00	134,399.00
2至3年	6,399.00	766,473.00
3至4年	51,473.00	18,000.00
4至5年	8,000.00	
5年以上		90,000.00
合计	2,549,057.00	2,050,255.32

5、其他应收款坏账准备计提情况

类别	2019年1月1日	本期变动情况				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	314,203.67	-151,370.87				162,832.80
合计	314,203.67	-151,370.87				162,832.80

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆石油管理局有限公司	保证金	543,525.00	1年以内	21.32	27,176.25
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	530,000.00	1年以内 290,000.00元, 1-2年 240,000.00元	20.79	38,500.00
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	保证金	232,394.00	1年以内	9.12	11,619.70
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	保证金	202,812.00	1年以内 177,682.00元, 1-2年 25,130.00元	7.96	11,397.10
大庆油田物资公司	保证金	190,000.00	1年以内	7.45	9,500.00
合计		1,698,731.00		66.64	98,193.05

(七) 存货

项目	2019年12月31日			2019年1月1日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,381,034.11		6,381,034.11	6,470,077.58		6,470,077.58
在产品	1,043,095.23		1,043,095.23	4,651,827.94		4,651,827.94
库存商品	14,465,960.89		14,465,960.89	17,263,013.09		17,263,013.09
合计	21,890,090.23		21,890,090.23	28,384,918.61		28,384,918.61

(八) 其他流动资产

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
待抵扣进项税		16,329.90

(九) 固定资产

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
固定资产	24,920,584.39	27,991,068.84
固定资产清理		
合计	24,920,584.39	27,991,068.84

固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
1. 期初余额	23,191,050.15	47,793,382.22	3,936,105.38	1,876,145.61	76,796,683.36
2. 本期增加金额		328,487.98	471,462.08	100,105.34	900,055.40
(1) 购置		328,487.98	471,462.08	100,105.34	900,055.40
3. 本期减少金额		175,000.00			175,000.00
(1) 处置或报废		175,000.00			175,000.00
4. 期末余额	23,191,050.15	47,946,870.20	4,407,567.46	1,976,250.95	77,521,738.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,759,960.79	29,051,201.24	3,507,150.36	1,487,302.13	48,805,614.52
2. 本期增加金额	1,101,574.92	2,568,600.09	163,273.62	128,341.22	3,961,789.85
(1) 计提	1,101,574.92	2,568,600.09	163,273.62	128,341.22	3,961,789.85
3. 本期减少金额		166,250.00			166,250.00
(1) 处置或报废		166,250.00			166,250.00
4. 期末余额	15,861,535.71	31,453,551.33	3,670,423.98	1,615,643.35	52,601,154.37
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,329,514.44	16,493,318.87	737,143.48	360,607.60	24,920,584.39
2. 期初账面价值	8,431,089.36	18,742,180.98	428,955.02	388,843.48	27,991,068.84

(十) 在建工程

①在建工程情况:

项目	2019年12月31日			2019年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	172,122.00		172,122.00			

②重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	2019年1月1日	本期增加金额	本期减少金额	2019年12月31日	工程累计投资占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
设备安装	3,000,000.00		172,122.00		172,122.00	5.74	5.74	自有资金

(十一) 无形资产

无形资产情况:

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
----	-------	-----	-------	----

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	6,500,788.82	600,000.00	68,757.26	7,169,546.08
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额	6,500,788.82	600,000.00	68,757.26	7,169,546.08
二、累计摊销				
1、期初余额	2,173,132.50	600,000.00	68,757.26	2,841,889.76
2、本期增加金额	130,015.80			130,015.80
计提	130,015.80			130,015.80
3、本期减少金额				
4、期末余额	2,303,148.30	600,000.00	68,757.26	2,971,905.56
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,197,640.52			4,197,640.52
2、期初账面价值	4,327,656.32			4,327,656.32

(十二) 商誉

形成商誉的事项	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
		企业合并形成	处置	
合并形成商誉	2,034.41			2,034.41
合计	2,034.41			2,034.41

(十三) 长期待摊费用

项目	2019年1月1日	本期增加金额	本期摊销金额	2019年12月31日
房屋租赁费	58,333.33	210,000.00	69,999.99	198,333.34
合计	58,333.33	210,000.00	69,999.99	198,333.34

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	2019年12月31日		2019年1月1日	
	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	4,478,119.35	671,717.90	4,825,528.04	723,829.21
内部交易未实现利润	429,791.10	64,385.69	316,710.22	47,506.53
可抵扣亏损	51,424.86	2,571.24	6,850,825.23	1,016,558.76
合计	4,959,335.31	738,674.83	11,993,063.49	1,787,894.50

(十五) 短期借款

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
抵押借款		5,007,310.41
合计		5,007,310.41

(十六) 应付账款

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
货款	30,300,904.39	32,557,361.62
设备款	410,000.00	30,000.00
合计	30,710,904.39	32,587,361.62

账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	2019年12月31日	未偿还原因
大庆市金拓石油机械制造有限公司	647,040.00	尚未结算
大庆爱力特泵业有限公司	536,697.24	尚未结算
湖北惠通能动力实业有限公司	410,000.00	尚未结算
库尔勒宇泰石油技术服务有限公司	200,492.00	尚未结算
大庆瑞蚨祥科技有限公司	82,226.88	尚未结算
合计	1,876,456.12	

(十七) 预收账款

预收账款分类列示:

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
货款	939,842.30	1,768,432.60
合计	939,842.30	1,768,432.60

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	2,976,174.31	23,580,623.73	21,528,137.03	5,028,661.01
二、离职后福利-设定提存计划	1,901.80	1,136,614.90	1,127,740.40	10,776.30
合计	2,978,076.11	24,717,238.63	22,655,877.43	5,039,437.31

2. 短期薪酬列示

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,149,517.19	21,844,170.53	19,788,956.80	4,204,730.92

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
二、职工福利费		379,003.18	376,227.18	2,776.00
三、社会保险费	150.80	736,766.60	736,062.80	854.60
其中：医疗保险费		639,714.50	639,194.30	520.20
工伤保险费	59.00	42,805.80	42,530.40	334.40
生育保险费	91.80	54,246.30	54,338.1	
四、住房公积金		274,234.00	274,234.00	
五、工会经费和职工教育经费	826,506.32	346,449.42	352,656.25	820,299.49
合计	2,976,174.31	23,580,623.73	21,528,137.03	5,028,661.01

3. 设定提存计划列示

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、基本养老保险	1,836.20	1,097,495.80	1,088,927.30	10,404.70
二、失业保险费	65.60	39,119.10	38,813.10	371.60
合计	1,901.80	1,136,614.90	1,127,740.40	10,776.30

(十九) 应交税费

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
增值税	1,616,321.13	3,137,703.85
城市维护建设税	113,142.48	219,639.28
房产税	242,037.44	121,018.73
土地使用税	160,934.00	80,467.00
教育费附加	80,816.07	77,096.36
印花税	7,987.50	10,971.90
企业所得税	964,416.76	10,515.26
代扣代缴个人所得税	53,902.36	9,273.92
合计	3,239,557.74	3,666,686.30

(二十) 其他应付款

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
应付利息		
其他应付款	99,230.66	275,488.00
合计	99,230.66	275,488.00

其他应付款

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
往来款	73,650.00	161,200.00
保证金		100,000.00
其他	25,580.66	14,288.00
合计	99,230.66	275,488.00

(二十一) 股本

投资者名称	2019年1月1日		本期增加	本期减少	2019年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
陈明海	36,180,000.00	60.30			36,180,000.00	60.30
陈英峰	16,200,000.00	27.00			16,200,000.00	27.00
宁波合利股权投资管理中心(有限合伙)	6,000,000.00	10.00			6,000,000.00	10.00
龚名光	1,620,000.00	2.70			1,620,000.00	2.70
合计	60,000,000.00	100.00			60,000,000.00	100.00

(二十二) 资本公积

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	33,787,498.69			33,787,498.69
合计	33,787,498.69			33,787,498.69

(二十三) 盈余公积

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	426,979.93	1,656,414.93		2,083,394.86
合计	426,979.93	1,656,414.93		2,083,394.86

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,455,868.82	337,533.25
调整后期初未分配利润	3,455,868.82	337,533.25
加：本期归属于母公司股东的净利润	16,437,443.61	3,459,983.56
减：提取法定盈余公积	1,656,414.93	341,647.99
期末未分配利润	18,236,897.50	3,455,868.82

(二十五) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	133,309,507.72	88,649,207.69	90,920,539.67	65,734,230.65
其他业务	242,066.74	58,450.10	216,243.69	58,450.10
合计	133,551,574.46	88,707,657.79	91,136,783.36	65,792,680.75

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	551,562.01	423,027.06
教育费附加	393,972.88	302,162.16
房产税	242,037.44	242,037.46
土地使用税	160,934.00	160,934.00
印花税	37,325.00	26,319.70
车船税	13,379.76	12,448.50
合计	1,399,211.09	1,166,928.88

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,562,429.16	4,643,083.18
检测及售后服务费	2,812,785.95	2,100,030.84
运输及仓储费	2,324,962.41	1,968,411.78
标书及代理费	837,292.00	693,771.81
其他	177,779.18	133,031.44
广告费	35,628.46	22,673.89
合计	11,750,877.16	9,561,002.94

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,795,512.87	3,456,786.52
办公及招待费	1,074,036.21	708,776.61
中介机构费	1,042,989.42	906,162.43
折旧及摊销费	924,017.29	963,157.39
交通及通讯费	381,395.63	294,264.42
劳保费用	231,323.47	137,033.71
其他	1,283.02	52,089.74
合计	7,450,557.91	6,518,270.82

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,240,893.44	2,127,845.87
人工费	3,694,623.77	2,818,800.28
折旧费	601,078.65	456,531.92
其他	321,245.82	350,341.14
合计	7,857,841.68	5,753,519.21

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	41,868.76	327,869.16
减：利息收入	351,116.57	168,036.29
手续费	14,331.51	12,802.46
现金折扣	334,768.21	19,149.57
合计	39,851.91	191,784.90

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目：		
地税退还手续费	339.25	4,630.34
合计	339.25	4,630.34

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失		
其中：应收票据坏账损失	377,285.86	
应收账款坏账损失	-573,323.68	
其他应收款坏账损失	-151,370.87	
合计	-347,408.69	

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		613,774.01
合计		613,774.01

(三十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,942,333.00	2,459,722.00	1,942,333.00
合计	1,942,333.00	2,459,722.00	1,942,333.00

补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
宁波市 2018 年度质量提升项目补助资金	350,000.00		与收益相关
宁波市 2018 年度市工业标准化项目补助资金	350,000.00		与收益相关
宁波市 2018 年度第三批科技项目经费	300,000.00		与收益相关
宁波市 2019 年度第一批科技项目经费	280,000.00		与收益相关
2018 年度鄞州区品牌建设专项奖励补助资金	250,000.00		与收益相关
宁波市鄞州区 2018 年度第一批科技计划项目经费	200,000.00		与收益相关
潘火街道（投创中心）2018 年度奖励经费	109,000.00		与收益相关
宁波市 2018 年度科技计划项目经费	60,000.00		与收益相关
2018 年度鄞州区各级重点人才计划项目其他各类 资助经费	33,333.00		与收益相关
2018 年 6-9 月鄞州区授权发明专利奖励经费	10,000.00		与收益相关
2017 年度工业投资（技术改造）第三批部分竣工 项目补助资金		1,034,000.00	与收益相关
2017 年度宁波市装备制造业重点领域首台（套） 产品奖励		500,000.00	与收益相关
2018 年度第二批“千人计划”人才项目区级首期 资助经费		266,667.00	与收益相关
宁波市 2017 年度第三批科技项目经费		200,000.00	与收益相关
2017 年度鄞州区稳增促调专项资金		156,655.00	与收益相关
潘火街道（投创中心）2017 年度奖励经费		126,200.00	与收益相关
2017 年度鄞州区品牌奖励资金		100,000.00	与收益相关
2017 年 7 月-2018 年 5 月授权发明专利奖励经费		40,000.00	与收益相关
失土补助费		36,200.00	与收益相关
合计	1,942,333.00	2,459,722.00	与收益相关

（三十五）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	8,139.49	62,871.30	8,139.49
非流动资产毁损报废损失	5,750.00	2,149.70	5,750.00
其中：固定资产处置损失	5,750.00	2,149.70	5,750.00
合计	13,889.49	65,021.00	13,889.49

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	953,901.50	
递延所得税调整	1,049,219.67	49,187.12
合计	2,003,121.17	49,187.12

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	18,621,768.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,793,265.26
子公司适用不同税率的影响	-5,897.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,750.36
加计扣除影响	-845,997.45
所得税费用	2,003,121.17

(三十七) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	393,721.63	168,036.29
税费返还外的其他政府补助收入	1,942,672.25	2,464,352.34
往来款	44.75	5,720,001.76
合计	2,336,438.63	8,352,390.39

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中付现费用	6,178,596.10	4,917,919.76
管理费用中付现费用	6,275,906.39	4,506,513.90
往来款	675,443.02	5,977,149.79

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	8,139.49	62,871.30
手续费	14,331.51	12,802.46
长期待摊费用	210,000.00	
保证金	28,000.00	
合计	13,390,416.51	15,477,257.21

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,618,647.20	3,888,966.07
加：资产减值准备		613,774.01
加：信用减值准备	-347,408.69	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,961,789.85	3,784,876.01
无形资产摊销	130,015.80	130,015.80
长期待摊费用摊销	69,999.99	137,249.80
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）	5,750.00	2,149.7
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,868.76	327,869.16
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,060,297.69	-96,289.64
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）	6,494,828.38	3,046,706.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,280,166.42	-15,255,833.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,537,697.72	24,088,945.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,217,924.84	21,129,331.11
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		

项目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	47,194,098.48	35,232,889.34
减：现金的期初余额	35,232,889.34	25,106,263.76
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	11,961,209.14	10,126,625.58

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	47,194,098.48	35,232,889.34
其中：库存现金	7,796.71	9,439.37
可随时用于支付的银行存款	47,186,301.77	35,223,448.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,194,098.48	35,232,889.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面原值	受限原因
货币资金	28,000.00	ETC 保证金
合计	28,000.00	

六、合并范围的变更

本报告期内公司未发生合并范围变更事项。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
宁波同力泵业有限公司	宁波市鄞州区嵩江东路8号	宁波市鄞州区诚信路888号	泵、工业专用设备及配件、石油钻采专用设备及配件、机械设备的制造、加工、销售及相关技术咨询。(依法须	51.00	51.00	购买

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	取得 方式
			经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。			

八、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

1、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的62.58%（2018年12月31日：47.38%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的66.64%（2018年12月31日：63.63%）。

2、流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 5,103.00 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 4,603.00 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（金额单位：人民币万元）：

项目	期末数			
	一年以内	一年到三年	三年以上	合计
短期借款				
负债合计：				
续上表：				
项目	期初数			
	一年以内	一年到三年	三年以上	合计
短期借款	500.73			500.73
负债合计	500.73			500.73

3、市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

（二）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。2019年12月31日资产负债率为26.03%（2018年12月31日资产负债率为31.48%）。

九、关联方及关联交易

（一）实际控制人：

陈明海，持股60.30%的股东、董事长。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之（一）在子公司中权益。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈英峰	持股27.00%股东、董事、总经理
宁波合利股权投资管理中心	持股10.00%股东
龚名光	持股2.70%股东、董事
匡伐	董事会秘书、董事
陈英浩	董事、副总经理
姚富强	监事
赵宏飞	监事
赵霆	监事
杨光霞	财务总监
朱海波	副总经理
张杰	副总经理

（四）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	姚富强	26,000.00	1,300.00	38,000.00	1,900.00
其他应收款	张杰			25,000.00	1,250.00
其他应收款	朱海波			2,000.00	100.00

十、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

（二）诉讼事项

2016 年 5 月 16 日，公司向黑龙江省大庆市让胡路区人民法院起诉大庆澳尼思泰技术开发有限公司，请求判决其支付货款 114.3 万元、利息 37.618 万元。大庆市让胡路区人民法院于 2017 年 8 月 16 日出具（2016）黑 0604 民初 3774 号民事判决书，判决大庆澳尼思泰技术开发有限公司给付公司货款 114.3 万元，利息 5.715 万元。但截至 2020 年 4 月 21 日，公司收到货款及利息 102.55 万元，尚有 17.465 万元未收到，公司已对该货款计提坏账准备。

十一、资产负债表日后事项

截至 2020 年 4 月 21 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
商业承兑汇票	7,545,717.21	2,737,098.23
减：坏账准备	377,285.86	
合计	7,168,431.35	2,737,098.23

2、应收票据预期信用损失分类列示

类别	2019 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据					
其中：账龄组合	7,545,717.21	100.00	377,285.86	5.00	7,168,431.35
组合小计	7,545,717.21	100.00	377,285.86	5.00	7,168,431.35
合计	7,545,717.21	100.00	377,285.86	5.00	7,168,431.35

续：

类别	2019年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据					
其中：账龄组合	2,737,098.23	100.00			2,737,098.23
组合小计	2,737,098.23	100.00			2,737,098.23
合计	2,737,098.23	100.00			2,737,098.23

3、按组合计提预期信用损失的应收票据

1) 账龄组合

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,545,717.21	377,285.86	5.00
合计	7,545,717.21	377,285.86	5.00

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019年1月1日	本期变动情况				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中：账龄组合		377,285.86				377,285.86
组合小计		377,285.86				377,285.86
合计		377,285.86				377,285.86

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	50,042,874.20	100.00	3,938,000.69	7.87	46,104,873.51
组合小计	50,042,874.20	100.00	3,938,000.69	7.87	46,104,873.51
合计	50,042,874.20	100.00	3,938,000.69	7.87	46,104,873.51

续：

类别	2019年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,673,1484.73	100.00	4,511,324.37	9.65	42,220,160.36
其中：账龄组合	45,270,950.48	96.87	4,511,324.37	9.97	40,759,626.11
关联方组合	1,460,534.25	3.13			1,460,534.25
组合小计	4,673,1484.73	100.00	4,511,324.37	9.65	42,220,160.36
合计	4,673,1484.73	100.00	4,511,324.37	9.65	42,220,160.36

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	46,499,080.29	2,324,954.01	5.00
1至2年	1,124,033.75	112,403.38	10.00
2至3年	1,031,957.82	206,391.56	20.00
3至4年	82,758.00	24,827.40	30.00
4至5年	71,240.00	35,620.00	50.00

5年以上	1,233,804.34	1,233,804.34	100.00
合计	50,042,874.20	3,938,000.69	

3、按账龄披露应收账款

账龄	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内	46,499,080.29	39,119,438.21
1至2年	1,124,033.75	3,254,578.58
2至3年	1,031,957.82	387,154.30
3至4年	82,758.00	78,200.00
4至5年	71,240.00	605,151.30
5年以上	1,233,804.34	1,826,428.09
合计	50,042,874.20	45,270,950.48

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019年1月1日	本期变动情况				2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	4,511,324.37	-1,077,676.32				3,938,000.69
组合小计	4,511,324.37	-1,077,676.32				3,938,000.69
合计	4,511,324.37	-1,077,676.32				3,938,000.69

5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	2019年12月31日	占应收账款期末余额的比例 (%)	账龄	已计提坏账准备
大庆油田物资公司	11,403,545.82	24.73	1年以内	570,177.29
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司	5,175,191.32	11.22	1年以内	258,759.57
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	4,628,553.37	10.04	1年以内	231,427.67
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司	4,071,668.17	8.83	1年以内	203,583.41

潍坊胜利石化机械有限公司	3,575,888.00	7.76	1年以内	178,794.40
合计	28,854,846.68	62.58		1,442,742.34

(三) 其他应收款

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2019年1月1日
保证金	2,247,439.40	1,653,370.00
备用金	301,617.60	266,395.70
往来款		130,489.62
合计	2,549,057.00	2,050,255.32

2、其他应收款分类披露

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：账龄组合	2,549,057.00	100.00	162,832.80	6.39	2,386,224.20
组合小计	2,549,057.00	100.00	162,832.80	6.39	2,386,224.20
合计	2,549,057.00	100.00	162,832.80	6.39	2,386,224.20

续：

类别	2019年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：账龄组合	2,050,255.32	100.00	314,203.67	15.33	1,736,051.65
组合小计	2,050,255.32	100.00	314,203.67	15.33	1,736,051.65
合计	2,050,255.32	100.00	314,203.67	15.33	1,736,051.65

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2019年12月31日
----	-------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,124,148.00	106,207.40	5.00
1 至 2 年	359,037.00	35,903.70	10.00
2 至 3 年	6,399.00	1,279.80	20.00
3 至 4 年	51,473.00	15,441.90	30.00
4 至 5 年	8,000.00	4,000.00	50.00
5 年以上			100.00
合计	2,549,057.00	162,832.80	

4、按账龄披露其他应收款

账龄	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
1 年以内	2,124,148.00	1,041,383.32
1 至 2 年	359,037.00	134,399.00
2 至 3 年	6,399.00	766,473.00
3 至 4 年	51,473.00	18,000.00
4 至 5 年	8,000.00	
5 年以上		90,000.00
合计	2,549,057.00	2,050,255.32

5、其他应收款坏账准备计提情况

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动情况				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	314,203.67	-151,370.87				162,832.80
合计	314,203.67	-151,370.87				162,832.80

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆石油管理局有限公司	保证金	543,525.00	1 年以内	21.32	27,176.25

中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	530,000.00	1年以内 290,000.00元, 1-2年 240,000.00元	20.79	38,500.00
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	保证金	232,394.00	1年以内	9.12	11,619.70
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处	保证金	202,812.00	1年以内 177,682.00元, 1-2年 25,130.00元	7.96	11,397.10
大庆油田物资公司	保证金	190,000.00	1年以内	7.45	9,500.00
合计		1,698,731.00		66.64	98,193.05

(四) 长期股权投资

项目	2019年12月31日			2019年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,682,000.00		2,682,000.00	2,682,000.00		2,682,000.00
合计	2,682,000.00		2,682,000.00	2,682,000.00		2,682,000.00

对子公司投资

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波同力泵业有限公司	2,682,000.00			2,682,000.00		
合计	2,682,000.00			2,682,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,381,444.57	101,453,939.49	91,975,468.42	67,548,573.88
其他业务	454,638.17	136,144.08	428,815.12	136,144.08
合计	145,836,082.74	101,590,083.57	92,404,283.54	67,684,717.96

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,750.00	

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,942,672.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,139.49	
所得税影响额	-285,984.11	
少数股东权益影响额	-14,699.85	
合计	1,627,282.14	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.15	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.65	0.25	0.25

宁波合力机泵股份有限公司
2020年4月21日

第 16 页至第 65 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 陈明海

签名： 陈英峰

签名： 杨光霞

日期: 2020年4月21
日

日期: 2020年4月21
日

日期: 2020年4月21
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：

公司董事会秘书办公室