



天赐股份

NEEQ : 873367

浙江天赐泵业股份有限公司

ZHEJIANG TIANCI PUMP CO.,LTD



年度报告

2020

公司年度大事记

在报告期内，公司获得了 5 项实用新型专利授权。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	11
第四节	重大事件.....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	95

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人曹永进、主管会计工作负责人朱小君及会计机构负责人（会计主管人员）朱小君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
财务基础较为薄弱的风险	有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，专业财务人员较少，公司治理和内部控制的各项措施执行不到位，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司聘请了经验丰富的财务负责人，增加了专业财务人员的配置，制定了《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，严格按照企业会计准则的要求编制财务报表。但股份公司成立的时间尚短，各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险。 风险应对管理措施：第一，公司将加大对财务人员后续教育的投入，通过各种手段不断提高财务人员的业务水平，如遇到重大财务技术问题，将聘请外部专业人士提供协助；第二，公司将及时检查财务人员的工作情况，确保各项规章制度得到严格执行。

公司治理风险	股份公司于 2018 年 2 月 5 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。 风险应对管理措施：公司将进一步建立健全相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。
实际控制人控制不当的风险	股东曹永进持有公司 70%股份，江巧娟持有公司 20%的股份，曹永进为公司的董事长兼总经理，江巧娟为公司的董事，两人共同控制公司 90%的股权，对公司的经营决策、经营管理等方面能产生重大影响，为公司的共同实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。 风险应对管理措施：公司对实际控制人不当控制的风险管理按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等制度，并根据董事会与股东大会的决策机制实行。同时公司在日常经营管理中对生产经营决策、财务决策、人事安排决策等重要控制活动通过部门领导会议讨论与通过决定，以降低和避免实际控制人不当对控制公司经营产生的风险。
市场竞争风险	经过多年的发展，公司已经在深井泵配件产品制造方面积累了丰富的自主研发经验和核心技术，具有较强的自主创新能力、研究开发能力、成熟的商业模式和稳定的客户群体。但是与国内大型厂商相比，公司的市场份额尚未占优势，而国内部分优秀企业也在不断成长，市场竞争较为激烈，公司未来将面临激烈的市场竞争。 风险应对管理措施：面对深井泵制造行业激烈的市场竞争，公司积极面对，在风险面前寻找机会，通过加强自主创新、提升产品质量和服务质量来增强自身的竞争力，充分利用公司的技术、资金优势，拓展客户渠道和市场份额，不断完善现有管理组织架构，加大对管理、市场营销和技术核心岗位人才的

	引进，增强核心竞争力。
原材料价格波动的风险	企业生产泵类产品的主要原材料铸钢、铸铁、铜线等，这些原材料的价格近年来经常发生一定的波动，由于我国泵行业整体生产技术水平并不高，科技含量不多，导致溢价能力偏弱，所以原材料价格在泵类产品的生产成本乃至销售价格中占比都偏大，故原材料价格波动对泵类企业影响较大，原材料价格的上升直接造成泵类生产企业成本的上升，所以，当行业内企业面临原材料价格上涨时，会在一定程度上降低企业的毛利率。 风险应对管理措施：为避免原材料价格波动对公司利润产生不利影响，公司制定以销定产的经营模式，缩短生产经营环节的资金周转期，加快应收账款回收力度，提高资产的使用率，锁定产品利润；公司把降低产品成本、节能纳入重点工作范围，提高原材料利用率，充分发挥低成本优势；公司与主要供应商建立了长期合作关系，及时获得原材料价格波动的信息，灵活调整采购量，在销售策略方面，公司争取使产品定价与原材料价格及时同步变动。通过上述方式降低原材料价格波动对公司经营的影响。
主要客户相对集中的风险	2019 年度、2020 年度公司对前五名客户销售额占当期营业收入比重分别为 51.20%、50.60%，公司对前五名客户的销售额占比均大于 50%，客户相对集中。虽然公司不存在对单个客户销售额占总收入比例超过 50%的情形，如果前五大客户经营状况和业务结构发生重大变化，将对公司短期经营产生一定的影响，公司需要重新开拓新客户。公司存在客户集中度较高的风险。 风险应对管理措施：一方面，公司将加强与客户的合作，做好老客户维护工作，以减少客户流失的风险；另一方面，公司还将加大市场拓展力度，开发新的客户，以降低客户集中度。
主要供应商相对集中的风险	2019 年度、2020 年度公司对前五名供应商采购金额占当期采购总额比重分别为 86.40%、73.69%，公司对前五名供应商的采购金额占比均大于 50%，供应商相对集中。如果前五大供应商经营状况和业务结构发生重大变化，将对公司短期经营产生一定的影响，公司需要重新开拓新供应商。公司存在供应商集中度较高的风险。

	风险应对管理措施：一方面，公司将与供应商保持密切、友好的合作关系，做好供应商维护工作；另一方面，公司不断拓展采购资源，跟多家供应商合作，降低上游供应商集中的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
天赐股份、公司、股份公司、本公司	指	浙江天赐泵业股份有限公司
天赐机电、有限公司	指	温岭市天赐机电有限公司，公司的前身
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
会计师事务所	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（曾用名“江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）”）
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020 年度
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
泵	指	输送流体或使流体增压的机械。它将原动机的机械能或其他外部能量传送给液体，使液体能量增加，主要用来输送水、油、酸碱液、乳化液、悬乳液和液态金属等液体，也可输送液、气混合物及含悬浮固体物的液体。
深井泵	指	浸入地下水井中进行抽吸和输送水的一种泵，被广泛应用于农田排灌、工矿企业、城市给排水和污水处理等。
涡壳	指	泵壳的一部分，包括螺旋形涡室和扩压管两部分。
叶轮	指	轮盘与安装其上的转动叶片的总称，可以根据形状以及开闭情况进行分类。
流量	指	单位时间内流经封闭管道或明渠有效截面的流体量，又称瞬时流量。
扬程	指	水泵能够扬水的高度。
冲压	指	靠压力机和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离，从而获得所需形状和尺寸的工件（冲压件）的成形加工方法。
点焊	指	指焊接时利用柱状电极，在两块搭接工件接触面之间形成焊点的焊接方法。
氩弧焊	指	使用氩气作为保护气体的一种焊接技术。
倒角	指	把工件的棱角切削成一定斜面的加工技术。
除油	指	通过化学或其他方法除去零件表面油污。
攻丝	指	用一定的扭矩将丝锥旋入要钻的底孔中加工出内螺纹。
抛光	指	利用机械、化学或电化学的作用，使工件表面粗糙度降低，以获得光亮、平整表面的加工方法。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江天赐泵业股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG TIANCI PUMP CO.,LTD
	TIANCI
证券简称	天赐股份
证券代码	873367
法定代表人	曹永进

二、 联系方式

董事会秘书	朱小君
联系地址	浙江省台州市温岭市东部新区 26 街 12 号
电话	0576-86895959
传真	0576-86822702
电子邮箱	154082344@qq.com
公司网址	www.zjtcpump.com
办公地址	浙江省台州市温岭市东部新区 26 街 12 号
邮政编码	317500
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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 3 月 8 日
挂牌时间	2019 年 10 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-泵、阀门、压缩机及类似机械制造（C344）-泵及真空设备制造（C3441）
主要业务	水泵及配件、机械配件等
主要产品与服务项目	深井泵部件的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	曹永进
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曹永进、江巧娟），一致行动人为（曹宗福）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91331081786402449F	否
注册地址	浙江省台州市温岭市东部新区金塘北路 52-17 号	否
注册资本	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券			
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国融证券			
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	范成山	何凤来	-	-
	3 年	2 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层			

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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	28,101,895.53	26,456,385.80	6.22%
毛利率%	16.44%	17.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,098,205.15	802,578.07	36.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	585,457.42	728,665.61	-19.65%
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）	5.59%	4.29%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.98%	3.89%	-
基本每股收益	0.073	0.054	35.19%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	47,703,148.32	56,236,611.07	-15.17%
负债总计	27,492,383.96	37,124,051.86	-25.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,210,764.36	19,112,559.21	5.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.27	6.30%
资产负债率%（母公司）	57.63%	66.01%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.59	0.61	-
利息保障倍数	3.35	2.03	-

(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	11,111,484.01	9,038,487.07	22.94%
应收账款周转率	4.28	3.09	-
存货周转率	3.56	2.92	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.17%	12.73%	-
营业收入增长率%	6.22%	-27.51%	-
净利润增长率%	36.83%	-33.55%	-

(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	15,000,000	15,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	-999,210.08
入当期损益的政府补助，但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	1,539,200.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256.09
非经常性损益合计	539,734.45
所得税影响数	26,986.72
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	512,747.73

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年初财务报表相关项目影响如下：

报表项目	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
负债：		
预收款项		790,383.60
合同负债	699,454.51	
其他流动负债	90,929.09	

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

(一) 研发模式

公司采取自主研发的研发模式，公司自创立以来一直重视新技术、新产品的创新，新技术、新产品的研发为公司持续发展提供了重要的技术保障。公司设立了技术部，配置专门研发人员负责公司新技术、新产品的研发工作。公司技术部有 8 名技术人员负责公司的深井泵泵体产品以及制造技术研发，使得公司形成了一系列自主知识产权和核心技术，取得了深井泵、一种新型水泵等 9 项跟公司产品有关的专利，主要技术包括冲压技术、液压技术、车削加工技术、点焊技术、氩弧焊技术等，技术人员根据市场的需求，制定严格的实验计划，通过设计制造模具、试制新品、质量检测、性能改进等，进而实现量产。目前正在开发的技术和产品有：无焊接技术，即改进了原先涡壳上下壳体需要焊接部分，使之中间不焊接成为整体。涉及到的新产品有 TC6SP 系列不焊接 12 方、17 方、30 方深井泵泵体，TC5SP 系列不焊接 10 方、15 方、20 方、25 方、30 方深井泵泵体。

公司技术部不断提高公司产品的性能，对新工艺技术进行持续、高效地攻关，在降低产品成本，为客户带来品质优良产品的同时，为公司创造了效益。

(二) 采购模式

公司设立采购部负责公司原材料和日常所需物资的采购工作，采购模式为直接采购。公司采购的原材料主要是不锈钢钢板、不锈钢条、不锈钢圆钢，日常所需的物资主要是包装材料、办公设备等。采购部根据生产部下达的采购需求、库存情况等确定采购产品数量、种类，采购员通过市场调查，采取“询价、比价、议价”的方式筛选出合格供应商，报经公司采购负责人和总经理审批，签订采购合同。采购的原材料公司严格执行质量验收制度，合格品入库，不合格品退回。

公司已建立完善的原材料采购体系，执行严格的各层级价格审核制度。公司生产部、技术部负责原材料质量的检验，财务部门负责各类采购物资价格的审核，实现对采购成本和质量的有效控制。

(三) 生产模式

公司实行以销定产的生产模式，公司根据客户的订单情况安排生产。公司设立了生产部负责产品的生产，生产部、技术部在公司统一组织安排下开展生产活动。生产部接到销售部的订单后，结合客户需求、生产产能、制造周期、库存信息、人员情况制定生产计划，向采购部下采购清单，采购不锈钢制品原材料及配件，按各工序组织完成生产。技术部负责对生产过程中技术支持和产品的质量控制、检验，检验合格的产品则进行包装入库，按时交付客户收货。公司不存在将关键生产环节外包给其他企业的情况。

为降低生产成本和提高工作效率，公司存在少量外协加工业务，主要是部分客户要求产品抛光，公司将部分部件（涡壳、出水口、连接座、拉条、护板）的抛光工序（非核心工序）委托给外协生产

商加工，该工艺技术要求较低、机器运转成本较高且存在污染物，不涉及公司关键技术，另外，公司订单较多时，会委托外协厂商进行产品部件的铣床、车床加工等，市场上能够提供上述服务的加工方较多，公司选择性较大。报告期内，公司合作的外协加工方主要是江华君、曹友府、潘中林、江恩德、江健，均为个体工商户，该外协加工方与公司均不存在关联关系，双方保持了良好合作关系，外协产品质量稳定。公司外协加工的主要流程为：客户下达订单，生产部根据订单联系仓库管理人员检查库存，库存不足时，联系外协加工方安排部件抛光或加工，外协厂商加工完成后将部件送回公司，公司验收合格入库。公司基于生产成本及市场行情与外协加工厂商协商确定外协加工价格，并对外协加工环节采取严格的质量控制，产品全部质检合格才能入库，质检不合格则退回重新加工。外协模式符合公司所处行业特征和生产要求，通过外协加工可以降低公司生产及管理成本，提高工作效率，获得更好的经济效益。

（四）销售模式

公司的客户群体主要是泵业公司及相关的贸易公司，产品主要是深井泵泵体，不直接销售给终端客户。销售模式主要是两种：一是泵业公司及贸易公司将公司产品购买回去进行深加工，增加电机等部件组装成深井泵产品进行出售；二是存在部分客户（主要是贸易公司）将公司产品购买回去，贴上自身的商标，直接将泵体销售给终端客户。公司客户获取渠道主要为：公司通过业务人员上门拜访、老客户介绍、行业网站等渠道直接了解到客户有购买公司产品的需求，开拓客户。公司业务人员与客户前期通过网络、邮件、电话等方式进行联系，达成初步合作意向后，公司安排人员与客户进行谈判，客户通过对比分析决定购买公司产品，从而直接与公司签订产品买卖合同，在交付验收通过后形成业务收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 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		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	150,160.67	0.31%	1,784,975.46	3.17%	-91.59%
应收票据	247,800.00	0.52%	400,000.00	0.71%	-38.05%
应收账款	5,460,967.92	11.45%	7,662,119.33	13.62%	-28.73%
存货	6,057,180.94	12.70%	7,142,557.28	12.70%	-15.20%
投资性房地产			0		
长期股权投资			0		
固定资产	25,223,913.80	52.88%	14,739,270.48	26.21%	71.13%
在建工程			6,638,054.26	11.80%	-100.00%
无形资产	6,152,553.13	12.90%	9,180,372.95	16.32%	-32.98%
商誉					
短期借款	11,400,000.00	23.90%	16,300,000.00	28.98%	-30.06%
应付账款	6,488,380.35	13.60%	1,932,077.85	3.44%	235.82%
长期借款					
其他应付款	8,364,172.07	17.53%	17,307,066.13	30.78%	-51.67%

资产负债项目重大变动原因：

固定资产：本年期末比上年期末账面价值增加 10,484,643.32 元，增长幅度为 71.13%，主要原因是在建工程转入固定资产。

在建工程：本年期末比上年期末账面价值减少了 6,638,054.26 元，减少幅度为 100.00%，主要原因是在建工程转入固定资产。

无形资产：本年期末比上年期末账面价值减少了 3,027,819.82 元，减少幅度为 32.98%，主要原因是 2020 年 1 月出售了土地。

短期借款：本年期末比上年期末账面价值减少了 4,900,000.00 元，减少幅度为 30.06%，主要原因是 2020 年还清交通银行的贷款 630 万元。

应付账款：本年期末比上年期末账面价值增加了 4,556,302.50 元，增加幅度为 235.82%，主要原因是将其他应付款的工程建设款调整到应付账款里面。

其他应付款：本年期末比上年期末账面价值减少了 8,942,894.06 元，减少幅度为 51.67%，主要原因是本期支付关联方拆借款较多。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	28,101,895.53	-	26,456,385.80	-	6.22%
营业成本	23,481,871.59	83.56%	21,718,824.64	82.09%	8.12%
毛利率	16.44%	-	17.91%	-	-
销售费用	73,930.00	0.26%	150,395.62	0.57%	-50.84%
管理费用	1,747,886.54	6.22%	1,297,189.23	4.90%	34.74%
研发费用	1,466,592.67	5.22%	1,359,862.14	5.14%	7.85%
财务费用	516,676.10	1.84%	824,629.02	3.12%	-37.34%
信用减值损失	-63,508.98	-0.23%	7,379.60	0.03%	-
资产减值损失					
其他收益	39,200.62	0.14%	98,774.62	0.37%	-60.31%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-999,210.08	-3.56%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-379,695.46	-1.35%	829,480.94	3.14%	-
营业外收入	1,507,039.91	5.36%	9,909.60	0.04%	15,107.88%
营业外支出	7,296.00	0.03%	10,134.27	0.04%	-28.01%
净利润	1,098,205.15	3.91%	802,578.07	3.03%	36.83%

项目重大变动原因：

无。

(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	27,366,711.46	25,761,925.92	6.23%
其他业务收入	735,184.07	694,459.88	5.86%
主营业务成本	23,481,871.59	21,718,824.64	8.12%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	----------	-------------

				增减%	期 增减%	
深井泵泵体	27,366,711.46	23,481,871.59	14.19%	6.23%	8.12%	-9.56%
废料收入	735,184.07	0	100%	5.86%	0%	
合计	28,101,895.53	23,481,871.59	16.44%	6.22%	8.12%	-8.21%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

本期公司收入构成变动不大。

(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	台州汉德进出口有限公司	6,677,684.96	23.76%	否
2	浙江泰福泵业股份有限公司	2,231,113.17	7.94%	否
3	台州陆霸机电科技有限公司	2,017,699.12	7.18%	否
4	浙江紫荆花泵业有限公司	1,802,551.59	6.41%	否
5	新界泵业（浙江）有限公司	1,492,112.87	5.31%	否
合计		14,221,161.71	50.60%	-

(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	无锡市海翔金属材料有限公司	5,881,480.75	27.57%	否
2	瑞安市中通实业有限公司	4,772,335.89	22.37%	否
3	无锡市森智洁不锈钢有限公司	2,849,226.1	13.35%	否
4	佛山市南海区双森金属制品有限公司	1,143,266.52	5.36%	否
5	诸暨市永超机械有限公司	1,074,491.16	5.04%	否
合计		15,720,800.42	73.69%	-

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	11,111,484.01	9,038,487.07	22.94%
投资活动产生的现金流量净额	1,693,809.40	-10,694,948.32	-
筹资活动产生的现金流量净额	-14,406,571.86	2,861,395.49	-

现金流量分析：

2020 年公司经营活动产生的现金流量净额为 11,111,484.01 元,较 2019 年增加 2,072,996.94 元,主要原因为:其一,收到其他与经营活动有关的现金增加 1,563,947.30 元,经营活动现金流入增加较多;其二,经营活动现金流出增加较少,导致本期经营活动产生的现金流量净额增加。

2020 年公司投资活动产生的现金流量净额为 1,693,809.40 元,较 2019 年增加 12,388,757.72 元,主要原因是:本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加较少,但处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金增加 13,506,790.60 元。

2020 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-14,406,571.86 元,较 2019 年减少 17,267,967.35 元。主要原因是:①取得借款收到的现金和收到其他与筹资活动有关的现金都减少,导致筹资活动现金流入减少;②2020 年公司归还银行贷款 2130 万元,较 2019 年增加 400 万元,导致偿还债务支付的现金增加;③2020 年度公司向控股股东归还了一部分借款,其他应付款减少,支付其他与筹资活动有关的现金明显高于 2019 年度。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

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

三、 持续经营评价

公司营业收入 28,101,895.53 元,净资产 20,210,764.36 元,连续三个会计年度的净利润:2018 年 1,207,855.03 元、2019 年 802,578.07 元,2020 年 1,098,205.15 元,不存在债务违约、无法按期偿还的情况,不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况,不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况,不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期,无法获得主要生产、经营要素的情况。

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表,不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号—持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项,并已经由具有证券期货相关业务资格的公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见的审计报告。

公司拥有持续、稳定的营运记录,核心团队稳定,拥有自身的核心竞争优势,管理层运营经验丰富,行业市场前景良好。

报告期公司业务、资产、人员、财务、机构独立,保持有良好的公司独立自主经营的能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;主要财务、业务等经营指标健康。

公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	26,300,000.00	26,300,000.00
关联方资金拆借	9,770,625.72	9,770,625.72

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本公司作为被担保方					
担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	
曹永进、江巧娟	5,000,000.00	2020.03.13	2025.03.13	否	
曹永进、江巧娟	6,300,000.00	2020.11.23	2026.11.23	否	
曹文伟	5,000,000.00	2020.03.13	2025.03.13	否	
曹永进、江巧娟、曹宗福、颜素青	10,000,000.00	2019.03.06	2023.03.05	否	
关联方资金拆借					
关联方名称	本期发生额				说明
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
曹永进	8,047,519.47	8,850,000.00	13,600,000.00	3,297,519.47	无息
江巧娟	9,171,287.40	920,625.72	5,196,000.00	4,895,913.12	无息
合计	17,218,806.87	9,770,625.72	18,796,000.00	8,193,432.59	
为支持公司生产经营，为公司补充日常所需现金流，关联方曹永进、江巧娟、曹文伟无偿为公司提供借款及担保，不存在损害公司利益的行为，上述关联交易为公司单方面获得利益的关联交易，对公司生产经营不会造成不利影响。					

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018年8月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

董监高	2018年8月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月28日		挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2018年8月28日		挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月28日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年8月28日		挂牌	资金占用承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月28日		挂牌	缴纳社保、公积金承诺	承诺因社保、公积金产生的补缴义务	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《避免同业竞争承诺函》：（1）为避免与天赐股份产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对天赐股份构成竞争的业务，或拥有天赐股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员；（2）上述承诺在本人持有天赐股份的股票或者在天赐股份任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担因此而给天赐股份造成的全部经济损失。

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、实际控制人、董监高出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：在今后经营活动中，将尽量避免与天赐股份产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

为了规范公司与关联方之间的关联交易，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》《关联交易决策制度》等制度，公司控股股东、实际控制人及董监高主要关联方还出具了《关于杜绝资金占用行为的承诺函》。

公司的实际控制人曹永进和江巧娟出具了《承诺函》：若公司因社会保险费、住房公积金而产生补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，由控股股东、实际控制人自愿承担所有因未能及时为全部员工缴纳社会保险费用及公积金费用产生的法律责任。

报告期内，上述人员均严格履行了已披露的承诺。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	------	------	--------	------

		类型		例%	
无形资产-土地使用权	无形资产	抵押	6,122,887.50	12.84%	贷款抵押
总计	-	-	6,122,887.50	12.84%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押的目的是为公司向各银行申请贷款提供抵押，为支持公司发展，具有合理性和必要性。资产抵押符合公司和全体股东的利益，不会对公司持续经营能力造成不良影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	3,750,000	25.00%	0	3,750,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,375,000	22.50%	0	3,375,000	22.50%
	董事、监事、高管	3,750,000	25.00%	0	3,750,000	25.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,250,000	75.00%	0	11,250,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,125,000	67.50%	0	10,125,000	67.50%
	董事、监事、高管	11,250,000	75.00%	0	11,250,000	75.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		3				

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	曹永进	10,500,000	0	10,500,000	70.00%	7,875,000	2,625,000	0	0
2	江巧娟	3,000,000	0	3,000,000	20.00%	2,250,000	750,000	0	0
3	曹宗福	1,500,000	0	1,500,000	10.00%	1,125,000	375,000	0	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	11,250,000	3,750,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									
曹宗福与曹永进为父子关系。									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

股东曹永进持有公司 1,050 万股股份，占公司股份总数的 70%，为公司的控股股东。

曹永进，董事长、总经理，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 5 月至 2006 年 2 月，自由职业；2006 年 3 月至 2018 年 2 月，任天赐机电执行董事兼经理；2018 年 2 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

股东曹永进为公司董事长兼总经理，持有公司 70% 的股份，江巧娟为公司的董事，持有公司 20% 的股份，两人共同控制公司 90% 的股权，目前签订了一致行动人协议，对公司的经营决策、经营管理等方面能产生重大影响，故曹永进和江巧娟为公司共同实际控制人。

曹永进，董事长、总经理，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 5 月至 2006 年 2 月，自由职业；2006 年 3 月至 2018 年 2 月，任天赐机电执行董事兼经理；2018 年 2 月至今，任股份公司董事长兼总经理。

江巧娟，董事，女，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。2006 年 4 月至 2018 年 2 月，任天赐机电出纳；2018 年 2 月至今，任股份公司董事。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 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	保证+抵押	中国银行股份有限公司温岭支行	银行	4,900,000	2020年4月1日	2021年3月25日	浮动利率
2	保证+抵押	中国银行股份有限公司温岭支行	银行	1,500,000	2020年10月27日	2021年9月10日	浮动利率
3	保证+抵押	中国银行股份有限公司温岭支行	银行	1,000,000	2020年12月24日	2021年9月1日	浮动利率
4	保证+抵押	中国银行股份有限公司温岭支行	银行	1,000,000	2020年8月25日	2021年8月23日	浮动利率
5	抵押	浙江泰隆商业银行	银行	1,500,000	2020年3月18日	2021年3月1日	6.8%
6	抵押	浙江泰隆商业银行	银行	1,500,000	2020年11月24日	2021年11月23日	3.79%
合计	-	-	-	11,400,000	-	-	-

九、 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

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
曹永进	董事长、总经理	男	1978 年 12 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
江巧娟	董事	女	1978 年 7 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
曹宗福	董事	男	1956 年 10 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
金雅黛	董事	女	1989 年 8 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
江妙夫	董事	男	1982 年 4 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
朱明华	监事会主席	男	1976 年 1 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
颜波	监事	男	1985 年 11 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
曹文伟	职工监事	男	1989 年 11 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
朱小君	董事会秘书、财务总监	女	1983 年 3 月	2018 年 2 月 5 日	2021 年 2 月 4 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

曹永进与颜波系表兄弟关系，与曹文伟系堂兄弟关系；曹宗福与曹永进为父子关系，与曹文伟系叔侄关系；江巧娟与江妙夫系姐弟关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
曹永进	董事长、总经理	10,500,000	0	10,500,000	70.00%	0	0
江巧娟	董事	3,000,000	0	3,000,000	20.00%	0	0
金雅黛	董事	0	0	0	0%	0	0
曹宗福	董事	1,500,000	0	1,500,000	10.00%	0	0
江妙夫	董事	0	0	0	0%	0	0
朱明华	监事会主席	0	0	0	0%	0	0

颜波	监事	0	0	0	0%	0	0
曹文伟	职工监事	0	0	0	0%	0	0
朱小君	董事会秘书、财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	15,000,000	-	15,000,000	100.00%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	45	10	2	53
销售人员	1	0	0	1
行政人员	1	0	0	1
技术人员	10	1	3	8
财务人员	2	0	0	2
员工总计	59	11	5	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	0	0
专科	7	7
专科以下	52	58
员工总计	59	65

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

(一) 薪酬政策

公司依据《薪酬职级管理制度》，将年初制定的经营工作目标，逐级细化，对高管和 员工按照指标进行相关考核，以此为基础，提出具体薪酬及奖励实施标准。今后公司将 根据实际情况不断完善考评和激励机制。

（二）培训计划

公司高度重视人力资源储备与员工培训工作，建立了较为完善的培训体系，并制定了科学培训计划，今后公司将更加丰富培训内容，促使员工从知识、技能等方面得以持续提升， 最大限度地激发员工的潜能。

（三）报告期末，公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2021 年 1 月 30 日，公司召开第一届董事会第七次会议《关于公司董事会换届选举》的议案，拟推举曹永进先生、江巧娟女士、曹宗福先生、江妙夫先生、金雅黛女士为第二届董事会董事候选人。

2021 年 1 月 30 日，公司召开第一届监事会第五次会议审议通过《关于公司监事会换届选举》的议案，拟推举朱明华先生、颜波先生为公司第二届监事会股东代表监事候选人。

2021 年 1 月 30 日公司召开 2021 年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举曹文伟为第二届监事会职工代表监事的方案》，选举曹文伟先生为公司第二届监事会职工代表监事。

2021 年 2 月 18 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了上述《关于公司董事会换届选举》议案、《关于公司监事会换届选举》的议案。

2021 年 2 月 18 日，公司召开第二届董事会第一次会议，选举曹永进为公司第二届董事会董事长，聘任曹永进为公司总经理，聘任朱小君为公司董事会秘书，聘任朱小君为公司财务负责人。

2021 年 2 月 18 日，公司召开第二届监事会第一次会议，选举朱明华为第二届监事会主席。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司建立适合公司内部管理体系，制定了《公司章程》、“三会”议事规则等规范制度，制定了《关联交易管理制度》，该文件对涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的情形以及回避的程序进行了详细的规定，公司建立了表决权回避制度。

报告期内，董事会能参与公司战略目标的制订，能对公司治理机制的运行情况及有效性进行评估。监事会能正常发挥作用，具备切实的监督手段。职工代表监事能代表职工履行监督职责。股东大会能够按照公司法律法规及内部管理制度对公司重大事项进行审议和表决。

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》部分条款进行了修订，公司治理进一步完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，每次股东大会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，能够及时通知、平等对待全体股东，确保全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司也会根据自身业务特点和未来的发展需要，及时补充和完善法人治理机构，更有效地执行各项内控制度，维护全体股东的利益。

经公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够有效地给全体股东，特别是中小股东提供合适的保护和平等权利的保障，也便于接受投资者及社会公众监督。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》及相关内部控制制度的规定的程序和规则进行，不

存在违法违规情形和重大缺陷，能够履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月29日，第一届董事会第五次会议审议通过《关于拟修订公司章程的议案》，并提交2019年年度股东大会审议通过。公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》部分条款进行了修订，具体详见公司于2020年4月30日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-008）。

（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	2	2020年4月29日，第一届董事会第五次会议审议通过下列议案： 1、《2019年度董事会工作报告》； 2、《2019年年度报告及其摘要》； 3、《2019年度财务决算报告》； 4、《2019年度总经理工作报告》； 5、《2020年度财务预算报告》； 6、《2019年度利润分配预案》； 7、《关于修订公司信息披露管理制度的议案》； 8、《关于追认公司出售资产的议案》； 9、《关于召开2019年年度股东大会的议案》； 10、《关于拟修订公司章程的议案》； 11、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理修改公司章程相关事宜的议案》。 2020年8月27日，第一届董事会第六次会议审议通过《关于公司2020年半年度报告的议案》
监事会	2	2020年4月29日，第一届监事会第三次会议审议通过下列议案： 1、《2019年度监事会工作报告》； 2、《2019年年度报告及其摘要》； 3、《2019年度财务决算报告》； 4、《2020年度财务预算报告》； 5、《2019年度利润分配预案》。 2020年8月27日，第一届监事会第四次会议审议通过《关于公司2020年半年度报告的议案》
股东大会	1	2020年5月20日，2019年年度股东大会审议通过下列议案：

		1、《2019 年度董事会工作报告》； 2、《2019 年度监事会工作报告》； 3、《2019 年年度报告及其摘要》； 4、《2019 年度财务决算报告》； 5、《2020 年度财务预算报告》； 6、《2019 年度利润分配预案》； 7、《关于拟修订公司章程的议案》； 8、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理修改公司章程相关事宜的议案》。
--	--	---

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

董事会能参与公司战略目标的制订，能对公司治理机制的运行情况及有效性进行评估。监事会能正常发挥作用，具备切实的监督手段。职工代表监事能代表职工履行监督职责。公司制定了《关联交易管理制度》，该文件对涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的情形以及回避的程序进行了详细的规定，公司建立了表决权回避制度。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序等均符合符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，对本年度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

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

1、业务分开

公司主要专注于深井泵部件的研发、生产和销售，主营业务明确，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、资产分开

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理或正在办理相关资产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司具备完整的与经营有关的业务系统及相关资产。

3、人员分开

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、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、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或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务分开

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司取得了统一社会信用代码，独立申报纳税、缴纳税款。

5、机构分开

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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地系统工程，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。报告期内，公司严格执行企

业会计准则和公司内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

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，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了年度报告差错责任追究制度，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	苏公 W[2021]A549 号			
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	范成山	何凤来	-	-
	3 年	2 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			

审计报告

苏公 W[2021]A549 号

浙江天赐泵业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江天赐泵业股份有限公司（以下简称天赐股份）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了天赐股份2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天赐股份，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

天赐股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天赐股份2020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，管理层负责评估天赐股份的持续经营能力，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天赐股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天赐股份的财务报告过程。

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，就可能导致对天赐股份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天赐股份不能持续经营。

(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。

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。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：范成山

中国注册会计师：何凤来

中国·无锡

2021 年 4 月 20 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	150,160.67	1,784,975.46
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	247,800.00	400,000.00
应收账款	五、3	5,460,967.92	7,662,119.33
应收款项融资			
预付款项	五、4	980,756.14	2,187,143.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	470,061.27	1,278,284.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,057,180.94	7,142,557.28
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、7	2,807,904.01	2,138,949.69
流动资产合计		16,174,830.95	22,594,029.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			0
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		25,223,913.80	14,739,270.48
在建工程			6,638,054.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	6,152,553.13	9,180,372.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	151,850.44	164,884.19
其他非流动资产	五、12		2,920,000.00
非流动资产合计		31,528,317.37	33,642,581.88
资产总计		47,703,148.32	56,236,611.07
流动负债：			

短期借款	五、13	11,400,000.00	16,300,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	6,488,380.35	1,932,077.85
预收款项	五、15		790,383.60
合同负债	五、16	583,336.73	
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、17	342,855.25	286,666.74
应交税费	五、18	237,805.79	507,857.54
其他应付款	五、19	8,364,172.07	17,307,066.13
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	五、20	75,833.77	
流动负债合计		27,492,383.96	37,124,051.86
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		27,492,383.96	37,124,051.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	五、22	1,829,080.85	1,829,080.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	415,694.44	305,873.92
一般风险准备			
未分配利润	五、24	2,965,989.07	1,977,604.44
归属于母公司所有者权益合计		20,210,764.36	19,112,559.21
少数股东权益			
所有者权益合计		20,210,764.36	19,112,559.21
负债和所有者权益总计		47,703,148.32	56,236,611.07

法定代表人：曹永进

主管会计工作负责人：朱小君

会计机构负责人：朱小君

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		28,101,895.53	26,456,385.80
其中：营业收入	五、25	28,101,895.53	26,456,385.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,458,072.55	25,733,059.08
其中：营业成本	五、25	23,481,871.59	21,718,824.64
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、26	171,115.65	382,158.43
销售费用	五、27	73,930.00	150,395.62
管理费用	五、28	1,747,886.54	1,297,189.23
研发费用	五、29	1,466,592.67	1,359,862.14
财务费用	五、30	516,676.10	824,629.02
其中：利息费用		481,197.58	802,642.88
利息收入		3,428.59	3,375.47
加：其他收益	五、31	39,200.62	98,774.62
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、32	-63,508.98	7,379.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	-999,210.08	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-379,695.46	829,480.94
加：营业外收入	五、34	1,507,039.91	9,909.60
减：营业外支出	五、35	7,296.00	10,134.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,120,048.45	829,256.27
减：所得税费用	五、36	21,843.30	26,678.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,098,205.15	802,578.07
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）		1,098,205.15	802,578.07
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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,098,205.15	802,578.07
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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		1,098,205.15	802,578.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.073	0.054
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.073	0.054

法定代表人：曹永进

主管会计工作负责人：朱小君

会计机构负责人：朱小君

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		33,774,098.53	31,901,891.32
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			
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		9,909.60	9,909.60
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	2,305,937.39	741,990.09
经营活动现金流入小计		36,089,945.52	32,653,791.01
购买商品、接受劳务支付的现金		18,492,044.02	16,908,226.25
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		3,332,424.07	3,748,782.47
支付的各项税费		1,792,975.23	353,769.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	1,361,018.19	2,604,525.45
经营活动现金流出小计		24,978,461.51	23,615,303.94
经营活动产生的现金流量净额		11,111,484.01	9,038,487.07

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		13,506,790.60	
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		13,506,790.60	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,812,981.20	10,694,948.32
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		11,812,981.20	10,694,948.32
投资活动产生的现金流量净额		1,693,809.40	-10,694,948.32
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		16,400,000.00	22,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	9,770,625.72	15,567,778.37
筹资活动现金流入小计		26,170,625.72	38,167,778.37
偿还债务支付的现金		21,300,000.00	17,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,197.58	802,642.88
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		18,796,000.00	17,203,740.00
筹资活动现金流出小计		40,577,197.58	35,306,382.88
筹资活动产生的现金流量净额		-14,406,571.86	2,861,395.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,536.34	1,768.70
五、现金及现金等价物净增加额		-1,634,814.79	1,206,702.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,784,975.46	578,272.52
六、期末现金及现金等价物余额		150,160.67	1,784,975.46

法定代表人：曹永进

主管会计工作负责人：朱小君

会计机构负责人：朱小君

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	15,000,000				1,829,080.85				305,873.92		1,977,604.44		19,112,559.21
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	15,000,000				1,829,080.85				305,873.92		1,977,604.44		19,112,559.21
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									109,820.52		988,384.63		1,098,205.15
（一）综合收益总额											1,098,205.15		1,098,205.15
（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									109,820.52		-109,820.52		

1. 提取盈余公积									109,820.52		-109,820.52		
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	15,000,000				1,829,080.85				415,694.44		2,965,989.07		20,210,764.36

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	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
		优先	永续	其他									

		股	债			股	收益			准备			
一、上年期末余额	15,000,000				1,829,080.85				225,616.11		1,255,284.18		18,309,981.14
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	15,000,000				1829080.85				225,616.11		1,255,284.18		18,309,981.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									80,257.81		722,320.26		802,578.07
（一）综合收益总额											802,578.07		802,578.07
（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									80,257.81		-80,257.81		
1．提取盈余公积									80,257.81		-80,257.81		
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	15,000,000				1,829,080.85				305,873.92		1,977,604.44		19,112,559.21

法定代表人：曹永进

主管会计工作负责人：朱小君

会计机构负责人：朱小君

三、 财务报表附注

浙江天赐泵业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

浙江天赐泵业股份有限公司成立于 2006 年 3 月 8 日（以下简称本公司或公司），法定代表人：曹永进；注册资本：1500 万元；注册地址：温岭市东部新区金塘北路 52-17 号；经营范围：水泵及配件、机械配件、塑料制品（不含许可类项目）、电子元件制造、加工、销售；货物进出口、技术进出口。（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）。

公司成立时注册资本为人民币 500,000.00 元，由自然人曹永进、王君福以货币方式投资设立。以上出资已由台州市浙东会计师事务所审验，并于 2006 年 3 月 8 日出具台浙会验（2006）第 0044 号验资报告。具体股权结构如下：

序号	股东名册	出资方式	出资额（万元）	股权比例（%）
1	曹永进	货币	35.00	70.00
2	王君福	货币	15.00	30.00
合计			50.00	100.00

2016 年 5 月 10 日，公司召开股东会，决议增加注册资本人民币 1450 万元，由股东曹永进、江巧娟、曹宗福认缴，增资后注册资本变更为人民币 1500 万元。以上增资已由温岭市中和联合会计师事务所审验，并于 2017 年 9 月 13 日出具中和验（2017）第 13 号验资报告，截至 2017 年 9 月 12 日止，公司已收到股东曹永进、江巧娟和曹宗福认缴的注册资本 1,450 万元，其中曹永进缴纳 1,015 万元，江巧娟缴纳 290 万元，曹宗福缴纳 145 万元，全部为货币出资。本次增资注册资本后，公司的累计实收资本情况如下：

序号	股东名册	出资方式	出资额（万元）	股权比例（%）
1	曹永进	货币	1,050.00	70.00
2	江巧娟	货币	300.00	20.00
3	曹宗福	货币	150.00	10.00
合计			1,500.00	100.00

2018年2月5日，公司整体变更为股份有限公司，以2017年10月31日为基准日经审计的净资产16,829,080.85元，按照1:0.8913的比例折为股本15,000,000.00股，每股面值一元，其中股本15,000,000.00元，其余1,829,080.85元作为股本溢价计资本公积（股本溢价），公司变更为股份有限公司后，各股东持股比例不变。

本财务报告于2021年4月20日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自报告年末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合营安排

（1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

6、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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

8、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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的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，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③ 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险

显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

A.信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

B.已发生信用减值的金融资产

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证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

C. 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

D. 减记金融资产

当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的，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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并

承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原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（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

9. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,使用多种估值技术计量公允价值的,考虑各估值结果的合理性,选

取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、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：存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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：低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

11、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、8（5）金融工具减值。

12、持有待售的非流动资产或处置组

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的

处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

13、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（2）初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

（3）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认

的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

14、固定资产

本公司的固定资产指使用期限超过一年，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的单位价值较高的有形资产。固定资产按取得时的实际成本入账，以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	5%	20 年	4.75%
机器设备	5%	10 年	9.50%
运输设备	5%	4 年	23.75%
办公及其他设备	5%	3-5 年	31.67%-19.00%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

固定资产后续支出的会计处理方法：固定资产修理费用，直接计入当期费用。固定资产改良支出计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则本公司应按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。固定资产装修费用，符合资本化原则的，在固定资产科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。经营租入固定资产发生的后续支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中年限较短的期间内，采用合理方法单独计提折旧。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值； 融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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。

16、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：a 资产支出已经发生；b 借款费用已经发生；c 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。

17、无形资产

（1）无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

（2）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，才能予以资本化：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（4）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

20、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

22、预计负债

（1）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履

约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

（1）本公司的收入属于在某一时点履行履约义务，公司主要业务系泵体及配件的生产经营；在公司将货物交付给客户，客户取得相关商品或服务控制权的相应时点确认收入。

（2）本公司在履行了合同中的履约义务，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

（3）交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

（4）合同成本包含合同取得成本、合同履约成本。本公司合同取得成本是指为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。本公司合同履约成本指为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一

项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

24、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年初财务报表相关项目影响如下：

报表项目	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
负债：		
预收款项		790,383.60
合同负债	699,454.51	
其他流动负债	90,929.09	

（2）会计估计的变更

无。

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，自 2019 年 1 月 1 日起使用预期信用损失的确定方法，以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

税种	应纳税额	税率
增值税	销售收入	13%
城建税	实际缴纳流转税额	5.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育费	实际缴纳流转税额	2.00%
所得税	应纳税所得额	20.00%

注：根据《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》（财税【2019】13号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对小型微利企业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。除此之外，本公司报告期内无其他税收优惠。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2019年12月31日，期末指2020年12月31日，本期指2020年度，上期指2019年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	698.46	2,695.15
银行存款	149,462.21	1,782,280.31
合 计	150,160.67	1,784,975.46

公司期末货币资金不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	247,800.00	400,000.00
商业承兑汇票		

合计	247,800.00	400,000.00
----	------------	------------

(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

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	550,000.00	
商业承兑汇票		
合计	550,000.00	

3、应收账款

1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,869,993.51	100.00	409,025.59	6.97	5,460,967.92
其中：账龄组合	5,869,993.51	100.00	409,025.59	6.97	5,460,967.92
合 计	5,869,993.51	100.00	409,025.59	6.97	5,460,967.92

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,179,780.09	100.00	517,660.76	6.33	7,662,119.33
其中：账龄组合	8,179,780.09	100.00	517,660.76	6.33	7,662,119.33
合计	8,179,780.09	100.00	517,660.76	6.33	7,662,119.33

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	账面价值	应收账款	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,136,301.59	256,815.08	4,879,486.51	6,532,828.17	326,641.41	6,206,186.76
1 至 2 年	471,106.13	47,110.61	423,995.52	1,515,331.12	151,533.11	1,363,798.01
2 至 3 年	130,964.99	39,289.50	91,675.49	131,620.80	39,486.24	92,134.56
3 至 4 年	131,620.80	65,810.40	65,810.40			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,869,993.51	409,025.59	5,460,967.92	8,179,780.09	517,660.76	7,662,119.33

3) 期末前五名应收款项情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备余额
浙江紫荆花泵业有限公司	1,068,229.30	1 年以内	18.20	53,411.47
台州汉德进出口有限公司	1,052,490.84	1 年以内	17.93	52,624.54
彭阳泵业泰州有限公司	457,318.00	1 年以内	7.79	22,865.90
新界泵业(浙江)有限公司	440,280.74	1 年以内	7.50	22,014.04
青蛙泵业股份有限公司	357,288.12	1 年以内	6.09	17,864.41
合计	3,375,607.00		57.51	168,780.36

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 7,008.83 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

5) 本期实际核销应收账款 115,644.00 元，该款项因无法收回，经管理层审批予以核销。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	所占比例(%)	金额	所占比例(%)
1 年以内	882,471.74	89.98	1,432,926.31	65.52
1 至 2 年	98,284.40	10.02	754,217.12	34.48
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	980,756.14	100.00	2,187,143.43	100.00

(2) 期末前五名预付账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)
台州市立创模具有限公司	216,053.80	0-2 年	22.03
温岭市非普电气有限公司	196,024.90	1 年以内	19.99
台州法奥电梯有限公司	159,400.00	1 年以内	16.25
台州市德丰不锈钢制管有限公司	138,435.54	1 年以内	14.12
台州市顺高机电有限公司	74,800.00	1 年以内	7.63
合计	784,714.24		80.02

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	470,061.27	1,278,284.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	470,061.27	1,278,284.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按账龄披露

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,620.30	2,800.00
1 至 2 年		1,417,360.00
2 至 3 年	659,817.12	
小 计	668,437.42	1,420,160.00
减：坏账准备	198,376.15	141,876.00
合 计	470,061.27	1,278,284.00

2) 按款项性质分类

性 质	期末余额	期初余额
保证金、押金	70,000.00	1,420,160.00
往来款	598,437.42	-
合 计	668,437.42	1,420,160.00

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	141,876.00			141,876.00
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,500.15			56,500.15
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	198,376.15			198,376.15

4) 本期无实际核销的其他应收款

6、存货

(1) 存货分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,567,217.02		3,567,217.02	1,809,523.02		1,809,523.02
在产品	2,489,963.92		2,489,963.92	5,333,034.26		5,333,034.26
产成品						
合 计	6,057,180.94		6,057,180.94	7,142,557.28		7,142,557.28

公司期末存货不存在减值迹象，故未计提减值准备。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交所得税	-	-
待抵扣进项税	2,807,904.01	2,138,949.69
合 计	2,807,904.01	2,138,949.69

8、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	25,223,913.80	14,739,270.48
固定资产清理	-	-
合 计	25,223,913.80	14,739,270.48

(1) 固定资产

1) 固定资产明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	11,605,604.09	6,006,417.66	506,230.78	358,083.61	18,476,336.14
2.本期增加金额	20,478,682.64		708,672.57	477,837.77	21,665,192.98
（1）购置			708,672.57	477,837.77	1,186,510.34
（2）在建工程转入	20,478,682.64				20,478,682.64
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	11,605,604.09	397,214.25			12,002,818.34
（1）处置	11,605,604.09	397,214.25			12,002,818.34
（2）暂估价值冲回					
4.期末余额	20,478,682.64	5,609,203.41	1,214,903.35	835,921.38	28,138,710.78
二、累计折旧					
1.期初余额	1,566,454.02	1,722,205.02	256,696.56	191,710.06	3,737,065.66
2.本期增加金额		311,697.32	171,315.85	285,123.30	768,136.47
（1）计提		311,697.32	171,315.85	285,123.30	768,136.47
3.本期减少金额	1,566,454.02	23,951.13			1,590,405.15
（1）处置	1,566,454.02	23,951.13			1,590,405.15

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
4.期末余额	-	2,009,951.21	428,012.41	476,833.36	2,914,796.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,478,682.64	3,599,252.20	786,890.94	359,088.02	25,223,913.80
2.期初账面价值	10,039,150.07	4,284,212.64	249,534.22	166,373.55	14,739,270.48

注：公司本期固定资产减少主要系公司整体搬迁，转让老厂区所致。

9、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	-	6,638,054.26
工程物资		
合 计	-	6,638,054.26

(1) 在建工程

1) 在建工程明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东部新区北区厂房				6,638,054.26		6,638,054.26
合 计				6,638,054.26		6,638,054.26

2) 在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
东部新区北区厂房	6,638,054.26	13,840,628.38	20,478,682.64		-
合 计	6,638,054.26	13,840,628.38	20,478,682.64		-

10、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1.期初余额	9,577,829.00	108,369.43	9,686,198.43
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	3,188,729.00		3,188,729.00
4.期末余额	6,389,100.00	108,369.43	6,497,469.43

项 目	土地使用权	软件	合 计
二、累计摊销			
1.期初余额	462,618.03	43,207.45	505,825.48
2.本期增加金额	127,782.00	35,496.35	163,278.35
3.本期减少金额	324,187.53		324,187.53
4.期末余额	266,212.50	78,703.80	344,916.30
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	6,122,887.50	29,665.63	6,152,553.13
2.期初账面价值	9,115,210.97	65,161.98	9,180,372.95

注：公司本期无形资产减少主要系公司整体搬迁，转让老厂区所致。

11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	607,401.74	151,850.44	659,536.76	164,884.19
其中：坏账准备	607,401.74	151,850.44	659,536.76	164,884.19
合计	607,401.74	151,850.44	659,536.76	164,884.19

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款		2,920,000.00
合 计		2,920,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押及保证借款	11,400,000.00	16,300,000.00
合 计	11,400,000.00	16,300,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注五、40。

(2) 报告期末公司短期借款无已逾期未偿还的情形。

14、应付账款

1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	6,488,380.35	1,932,077.85
合 计	6,488,380.35	1,932,077.85

2) 期末前五名应付账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)
浙江泽国建设有限公司	3,515,711.28	1 年以内	54.18
无锡市海翔金属材料有限公司	610,010.30	1 年以内	9.40
孙贞贞	488,400.00	1 年以内	7.53
诸暨市永超机械有限公司	385,491.16	1 年以内	5.94
台州市三辉不锈钢股份有限公司	383,907.30	1 年以内	5.92
合 计	5,383,520.04		82.97

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款		790,383.60
合 计		790,383.60

16、合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	583,336.73	
合 计	583,336.73	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	270,289.10	3,372,235.12	3,299,669.15	342,855.07
二、离职后福利-设定提存计划	16,377.64	16,377.46	32,754.92	0.18
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	286,666.74	3,388,612.58	3,332,424.07	342,855.25

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	258,196.00	3,281,250.54	3,206,577.54	332,869.00
2、职工福利费				
3、社会保险费	12,093.10	90,984.58	93,091.61	9,986.07
其中： 医疗保险费	7,906.36	88,562.68	86,482.97	9,986.07
工伤保险费	3,283.02	2,421.90	5,704.92	-
生育保险费	903.72	-	903.72	-
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	270,289.10	3,372,235.12	3,299,669.15	342,855.07

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,812.90	15,812.72	31,625.44	0.18
2、失业保险费	564.74	564.74	1,129.48	-
3、企业年金缴费				
合 计	16,377.64	16,377.46	32,754.92	0.18

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	18,392.56	11,032.12
增值税	89,512.44	221,757.53
城市维护建设税	10,315.93	15,126.56
教育费附加	6,189.56	9,075.93
地方教育费附加	4,126.37	6,050.63
房产税		126,589.06
土地使用税	108,531.00	117,567.99
其他税费	737.93	657.72
合计	237,805.79	507,857.54

19、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,364,172.07	17,307,066.13
合 计	8,364,172.07	17,307,066.13

(1) 按款项性质列示其他应付款

性 质	期末余额	期初余额
往来款	8,352,353.89	17,288,143.17
其他	11,818.18	18,922.96
合 计	8,364,172.07	17,307,066.13

20、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债中的销项税	75,833.77	
合 计	75,833.77	

21、股本

名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	所占比例 (%)
曹永进	10,500,000.00			10,500,000.00	70.00
江巧娟	3,000,000.00			3,000,000.00	20.00
曹宗福	1,500,000.00			1,500,000.00	10.00
合 计	15,000,000.00			15,000,000.00	100.00

22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,829,080.85			1,829,080.85
其他资本公积				
合 计	1,829,080.85			1,829,080.85

23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	305,873.92	109,820.52		415,694.44
任意盈余公积				
合 计	305,873.92	109,820.52		415,694.44

注：本期以实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

24、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
年初未分配利润	1,977,604.44	1,255,284.18
加：本期净利润	1,098,205.15	802,578.07
减：提取法定盈余公积	109,820.52	80,257.81
提取任意盈余公积		
向股东的分配		
其他		

期末未分配利润	2,965,989.07	1,977,604.44
---------	--------------	--------------

25、营业收入和营业成本

(1) 按类别列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	27,366,711.46	23,481,871.59	25,761,925.92	21,718,824.64
其他业务	735,184.07	-	694,459.88	-
合 计	28,101,895.53	23,481,871.59	26,456,385.80	21,718,824.64

(2) 销售前五名客户

编号	单位名称	本期发生额	占营业收入的比例 (%)
1	台州汉德进出口有限公司	6,677,684.96	23.76
2	浙江泰福泵业股份有限公司	2,231,113.17	7.94
3	台州陆霸机电科技有限公司	2,017,699.12	7.18
4	浙江紫荆花泵业有限公司	1,802,551.59	6.41
5	新界泵业（浙江）有限公司	1,492,112.87	5.31
	合 计	14,221,161.71	50.60

26、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	28,279.08	66,065.28
教育费附加	16,967.44	39,639.16
地方教育费附加	11,311.63	26,426.11
房产税		126,589.06
土地使用税	108,531.00	117,567.99
印花税	6,026.50	5,870.83
合 计	171,115.65	382,158.43

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费		79,884.62
职工薪酬	73,930.00	70,511.00
其他		
合 计	73,930.00	150,395.62

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费	901,586.71	155,223.79

职工薪酬	325,998.94	619,738.09
折旧费	152,744.97	110,435.81
无形资产摊销	163,278.35	227,679.72
办公费	101,968.92	64,612.48
差旅费	-	22,533.34
车辆费用	38,916.75	21,745.73
通信费	16,896.20	13,438.95
修理费	2,110.09	5,481.23
其它管理费用	44,385.61	56,300.09
合 计	1,747,886.54	1,297,189.23

29、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料投入	576,870.60	449,425.37
职工薪酬	763,552.73	746,669.95
折旧费	124,822.81	130,612.75
其它相关费用	1,346.53	33,154.07
合 计	1,466,592.67	1,359,862.14

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	481,197.58	802,642.88
减：利息收入	3,428.59	3,375.47
担保费		
银行手续费	5,370.77	27,130.31
汇兑损益	33,536.34	-1,768.70
合 计	516,676.10	824,629.02

31、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
社保补贴款	39,200.62	98,774.62	39,200.62
合 计	39,200.62	98,774.62	39,200.62

32、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-7,008.83	-12,051.90
其他应收款坏账损失	-56,500.15	19,431.50
应收款项融资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-63,508.98	7,379.60

33、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-999,210.08	
合计	-999,210.08	

34、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
债务重组收益			
新三板政府补助	1,500,000.00		1,500,000.00
其他	7,039.91	9,909.60	7,039.91
合计	1,507,039.91	9,909.60	1,507,039.91

35、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
捐赠支出	6,000.00	6,000.00	6,000.00
滞纳金			
其他	1,296.00	4,134.27	1,296.00
合计	7,296.00	10,134.27	7,296.00

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,809.55	24,833.30
递延所得税费用	13,033.75	1,844.90
合计	21,843.30	26,678.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
税前利润	1,120,048.45
按适用税率计算之所得税	56,002.42
子公司适用不同税率的影响	

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,033.75
税法规定的额外可扣除费用	-47,192.87
所得税费用	21,843.30

37、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	3,428.59	3,375.47
政府补助	1,539,200.62	98,774.62
单位往来款	756,268.27	639,840.00
罚款、违约金收入	7,039.91	
合计	2,305,937.39	741,990.09

(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
各类付现的期间费用	1,129,833.17	1,184,354.3
保证金、往来款等	218,518.25	1,387,040.84
银行手续费	5,370.77	27,130.31
捐赠支出	6,000.00	6,000.00
滞纳金、罚款等	1,296.00	
合计	1,361,018.19	2,604,525.45

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	9,770,625.72	15,567,778.37
非关联方资金拆借		
合计	9,770,625.72	15,567,778.37

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	18,796,000.00	17,203,740.00
非关联方资金拆借		
合计	18,796,000.00	17,203,740.00

38、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	1,098,205.15	802,578.07
加：资产减值损失		
信用减值损失	63,508.98	-7,379.60
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	768,136.47	1,312,531.58
无形资产摊销	163,278.35	227,679.72
长期待摊费用摊销		
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）	999,210.08	
固定资产、投资性房地产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	514,733.92	800,874.18
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）	13,033.75	1,844.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,085,376.34	597,721.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,598,942.13	3,389,146.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,807,058.84	1,913,490.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,111,484.01	9,038,487.07
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	150,160.67	1,784,975.46
减：现金的期初余额	1,784,975.46	578,272.52
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	-1,634,814.79	1,206,702.94

39、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
(1)现金	150,160.67	1,784,975.46
其中：库存现金	698.46	2,695.15
可随时用于支付的银行存款	149,462.21	1,782,280.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
(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	150,160.67	1,784,975.46

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面原值	账面价值	受限原因
无形资产-土地使用权	6,389,100.00	6,122,887.50	贷款抵押
合计	6,389,100.00	6,122,887.50	

六、在其他主体中的权益

- 1、在子公司中的权益：无
- 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：不适用
- 3、在合营企业或联营企业中的权益：不适用
- 4、在重要的共同经营的企业中的权益：不适用。
- 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：不适用。

七、关联方及关联方交易

1、关联方认定标准：由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为公司的关联方。

2、本公司的实际控制人为曹永进和江巧娟。

3、本公司的子公司：无

4、本公司的合营和联营企业情况：不适用

5、其他关联方情况

序号	姓名	关联关系
1	曹永进	董事长、总经理
2	江巧娟	股东、董事
3	金雅黛	董事
4	曹宗福	股东、董事
5	江妙夫	董事
6	朱明华	监事会主席

7	颜波	监事
8	曹文伟	职工监事
9	孙贞贞	董事江妙夫的配偶、股东江巧娟的弟媳
10	颜素青	控股股东及实际控制人曹永进之母
11	朱小君	董事会秘书、财务总监

6、关键管理人员报酬

关联方名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	713,271.35	699,671.22

7、关联方交易

(1) 关联方采购

关联方名称	关联交易内容	定价方式	本期发生额	上期发生额
孙贞贞	五金工具	市场价	488,400.00	356,200.00

(2) 关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹永进、江巧娟	5,000,000.00	2020.03.13	2025.03.13	否
曹永进、江巧娟	6,300,000.00	2020.11.23	2026.11.23	否
曹文伟	5,000,000.00	2020.03.13	2025.03.13	否
曹永进、江巧娟、曹宗福、颜素青	10,000,000.00	2019.03.06	2023.03.05	否

2019年3月6日曹永进、江巧娟、曹宗福、颜素青与中国银行股份有限公司温岭支行签订《最高额保证合同》，合同编号为：2019年温箬（个保）字005号，担保金额为1,000万元整（最高额担保），保证人自愿为公司2019年03月06日起至2021年03月05日止的期间内形成的债务提供连带责任保证。保证期间为主债务发生期间届满之日起两年。

2020年3月17日曹永进、江巧娟与浙江泰隆商业银行股份有限公司台州温岭支行签订《最高额保证合同》，合同编号为（330100822200313）浙泰商银（高保）字第（0075210053）号，担保金额为500万元整（最高额担保），保证人自愿为公司2020年03月13日起至2022年03月13日止的期间内形成的债务提供连带责任保证。保证期间为主债务发生期间届满之日起三年。

2020年3月17日曹文伟与浙江泰隆商业银行股份有限公司台州温岭支行签订《最高额保证合同》，合同编号为（330100822200313）浙泰商银（高保）字第（0075210056）号，担

保金额为 500 万元整（最高额担保），保证人自愿为公司 2020 年 03 月 13 日起至 2022 年 03 月 13 日止的期间内形成的债务提供连带责任保证。保证期间为主债务发生期间届满之日起三年。

2020 年 11 月 24 日曹永进、江巧娟与浙江泰隆商业银行股份有限公司台州温岭支行签订《最高额保证合同》，合同编号为（330100822201123）浙泰商银（高保）字第（0075210117）号，担保金额为 630 万元整（最高额担保），保证人自愿为公司 2020 年 11 月 23 日起至 2023 年 11 月 23 日止的期间内形成的债务提供连带责任保证。保证期间为主债务发生期间届满之日起三年。

8、关联方资金拆借

资金拆入

关联方名称	本期发生额				说明
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
曹永进	8,047,519.47	8,850,000.00	13,600,000.00	3,297,519.47	无息
江巧娟	9,171,287.40	920,625.72	5,196,000.00	4,895,913.12	无息
合 计	17,218,806.87	9,770,625.72	18,796,000.00	8,193,432.59	

9、关联方应收应付项目余额

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	孙贞贞	488,400.00	375,100.00
其他应付款	曹永进	3,297,519.47	8,047,519.47
其他应付款	江巧娟	4,895,913.12	9,171,287.40

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，本公司的金融负债主要包括应付票据、应付账款和其他应付款等。

1、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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

2、市场风险

市场风险是指因外币汇率（外汇风险）、市场价格（价格风险）、市场利率（利率风险）的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

4、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。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收和预付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司对具备独特信用风险特征的应收款项根据预计坏账风险和可回收金额单独计提坏账准备，对具备类似信用风险特征的应收款项作为组合根据按账龄分析法计提坏账准备。

5、流动风险

流动风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司保持管理层认为充分的现金和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风险。

6、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

九、承诺及或有事项：

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 20 日止，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司业务单一，主要为泵体及配件制造生产经营。管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

非经常性损益明细	本期发生额
(1) 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	-999,210.08
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	1,539,200.62
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 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	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(8) 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	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 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	
(12) 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	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 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	
(18) 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	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256.09
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	539,734.45
所得税影响金额	26,986.72
少数股东损益影响额	

非经常性损益明细	本期发生额
合计	512,747.73

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.59%	0.0732	0.0732
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.0390	0.0390

浙江天赐泵业股份有限公司

2021 年 4 月 20 日

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

2021 年 4 月 20 日

2021 年 4 月 20 日

2021 年 4 月 20 日

第九节 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：

董事会秘书办公室