

江苏双达泵业股份有限公司

公开转让说明书



SDPump[®]

长江证券股份有限公司

二〇二二年七月

声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

一、重大风险或事项

| 重要风险或事项名称 | 重要风险或事项简要描述 |
|---------------|--|
| 新冠肺炎疫情影响业绩风险 | 2020年新冠疫情爆发,对公司订单获取、项目实施产生较大影响,2021年随着国内疫情逐步得到控制,疫情对公司国内业务的影响逐渐减小,2022年初江浙沪地区新冠疫情再度爆发,导致公司停工停产一周时间,目前已恢复正常生产经营。但若新冠疫情在全球范围内进一步持续或加剧,公司的境外业务将持续受到冲击,进而对公司生产经营和盈利水平产生不利影响。 |
| 应收账款较大的坏账风险 | 由于行业的特点,产品销售周期长,客户回款较慢,公司的应收账款占比相对较高。随着公司业务规模的扩大,应收账款余额可能仍将保持在较高的水平,如果出现大额应收账款无法收回发生坏账的情况,将对公司经营产生不利影响,将降低公司资金周转速度与运营效率。 |
| 短期借款较大的偿债风险 | 截至2021年12月31日,公司短期借款9,010.14万元,占流动负债的比例为26.51%,主要系公司处于发展阶段,通过增加银行借款来满足业务扩张带来的经营资金需求。报告期末公司短期借款余额较大,未来利率的变化以及到期能否及时还本将构成公司的短期偿债风险。 |
| 违规转贷的风险 | 报告期内,公司在无实际业务支持的情况下,存在银行转贷事项。公司尚未因转贷事项而受到监管机构行政处罚或被相关银行机构追究违约责任,但其对公司财务内控规范性方面产生一定的影响。尽管公司已采取完善《财务管理制度》、出具不再新增转贷行为承诺、获取银行声明等相关措施,但在公司未来经营中,业务的不断增长对公司的融资提出更高的要求,若公司财务内控执行能力未能与之匹配,将给公司带来一定的风险。 |
| 营运资金不足的经营性风险 | 2021年、2020年,公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,903.88万元、5,439.93万元。2021年经营活动现金流量净额为负,主要是公司产品付款周期长,且在投标中标阶段需占用大量营运资金。如果公司未来不能持续提高经营活动产生现金的能力,公司可能由于营运资金不足导致经营性风险。 |
| 财政税收优惠政策变化的风险 | 公司目前享受的财政税收优惠政策主要包括高新技术企业所得税优惠税率、研究开发费用加计扣除等税收优惠及各种政府补贴等。如果未来相关财政税收政策发生变化导致公司无法继续享受相关政府补贴及税收优惠,公司经营成果将受到一定影响。 |
| 实际控制人不当控制的风险 | 公司实际控制人吴永贵直接和间接控制公司总股本93.4441%的表决权,能对股东大会决议产生重大影响。同时,吴永贵为公司创始人,长期以来担任公司董事长、总经理职务,主持公司的实际运营管理。吴永贵能实际支配公司行为,对公司经营管理、财务决策、人事任免等事项具有实质性影响。吴永贵担任公司董事,能对公司董事会决策产生重大影响。若吴永贵利用其对公司的控制地位对 |

| | |
|---------------|--|
| | 公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，存在损害公司和少数权益股东利益的风险。 |
| 公司治理的风险 | 公司系由发起人于 2016 年 12 月 30 日以发起方式设立的股份有限公司，虽然完善了法人治理机制，制定了基本适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但股份公司成立时间较短，仍可能发生不按制度执行的情况。同时，公司近年来持续快速发展，对公司的管理能力、人才资源、组织架构等提出更高要求，一定程度上增加了公司管理与运营难度。如公司管理层业务素质及管理水平不能适应公司经营规模扩大的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善，将给公司带来一定管理风险。 |
| 产业政策风险 | 化工泵产品主要应用行业包括石油、化工、煤炭、环保、电力等行业，上述行业与国际经济发展的周期波动、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。如果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，化工及石化企业减少投资，行业将面临市场需求下降、收入下降的风险。 |
| 市场竞争风险 | 我国化工泵行业制造企业数量众多，企业间的竞争日益加剧，同时还面临通过设立销售网点或代理商逐渐进入中国市场的国外企业的激烈竞争，如果公司不能准确判断行业发展趋势，不能根据市场调整、行业动态、客户需求以及自身情况及时进行技术投入、人才引进、规范管理等，化工泵行业企业在产品价格、产品质量、公司品牌以及营销推广等方面都面临市场风险。 |
| 主要原材料价格上涨风险 | 化工泵行业的主要原材料是钢材、有色金属等，原材料价格在泵类产品的生产成本占比偏大，故原材料价格波动对公司成本及利润影响较大。如果钢材、有色金属等原材料价格出现大幅度攀升时，会给行业带来一定的成本压力，对行业利润产生影响。 |
| 技术升级风险 | 国家装备制造业调整和振兴计划提出，要加快完善行业产品的标准体系，要提高标准水平，促进新技术、新工艺、新设备及新材料的推广应用，淘汰落后产能，跟踪国际先进技术发展趋势。虽然公司已在加大新产品、新技术的研发投入力度，但仍存在产品技术、生产工艺等不能满足未来市场需求的情况，可能会导致公司在未来市场竞争中处于劣势地位的风险。 |
| 关联方应收账款债权转移事项 | 根据公司董事会决议、股东大会决议以及公司与关联方江苏双达泵阀集团有限公司（以下简称“泵阀集团”）签订的应收账款清偿协议，截至 2021 年 12 月 31 日公司对泵阀集团应收账款原值 73,471,897.35 元，对应按最终客户账龄组合计提坏账准备 10,801,232.87 元，对泵阀集团其他应付款 27,838,420.88 元，应收款项抵减应付款项后净额为 34,832,243.60 元。泵阀集团应在 2022 年 2 月 28 日前支付完毕（即甲乙双方所有往来款项全部结清）。公司将此笔应收款项账面价值终止确认，同时扣减应付款项后转入其他应收款核算。截至 2022 年 2 月 28 日，公司已全部收到泵阀集团应收款项 34,832,243.60 元（其中票据收款 4,497,267.88 元，银行现汇 30,334,975.72 元）。 |

二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

| | |
|----------|---|
| 承诺主体名称 | 吴永贵 |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 持股 5%以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项 | 解决同业竞争问题 |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效 |
| 承诺公布日期 | 2022 年 1 月 1 日 |
| 承诺开始日期 | 2022 年 1 月 1 日 |
| 承诺结束日期 | 无 |
| 承诺事项概况 | <p>公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：</p> <p>“1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）；2、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；3、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动；4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿；5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”</p> |

| | |
|----------|---|
| 承诺主体名称 | 吴永贵 |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 持股 5%以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项 | 解决资金占用问题 |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效 |

| | |
|--------|---|
| 承诺公布日期 | 2022年1月1日 |
| 承诺开始日期 | 2022年1月1日 |
| 承诺结束日期 | 无 |
| 承诺事项概况 | <p>公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免资金占用等事项的承诺函》，内容如下：</p> <p>“1、最近两年内不存在股份公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；2、截至本承诺出具之日，本人或本人控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形；3、本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保公司不得以垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及关联方使用，也不得互相代为垫付、承担成本和其他支出；4、本人不得以下列方式直接或间接地使用公司提供的资金：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人及其关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向控股股东、实际控制人及其关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东、实际控制人及其关联方进行投资活动；（4）为控股股东、实际控制人及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东、实际控制人及其关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。”</p> |

| | |
|----------|--|
| 承诺主体名称 | 江苏双达泵业股份有限公司 |
| 承诺主体类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 持股 5%以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项 | 解决关联交易问题 |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效 |
| 承诺公布日期 | 2022年1月1日 |
| 承诺开始日期 | 2022年1月1日 |
| 承诺结束日期 | 无 |
| 承诺事项概况 | <p>（一）公司出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺函》，内容如下：</p> <p>“1、公司已按法律、法规和中国证监会要求披露所有关联交易事项，不存在应披露而未披露之情形；2、公司</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>将尽量减少并规范与本公司的关联方之间的关联交易及资金往来。对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及其股东(特别是中小股东)的合法权益；3、关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益；4、公司承诺杜绝关联方往来款项拆借（借出）、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；5、公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益；6、公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等相关法律、法规及其他规范性文件，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。</p> <p>公司完全知悉所作上述声明及承诺的责任，如该等声明及承诺有任何不实，公司愿承担全部法律责任。”</p> |
|--|---|

| | |
|----------|--|
| 承诺主体名称 | 吴永贵、丁恒标、李银强、孙元烽、鞠益凤、王金泉、钱勇、栾宇飞 |
| 承诺主体类型 | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 持股 5%以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项 | 解决关联交易问题 |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效 |
| 承诺公布日期 | 2022年1月1日 |
| 承诺开始日期 | 2022年1月1日 |
| 承诺结束日期 | 无 |
| 承诺事项概况 | <p>(一) 公司控股股东及董监高出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺函》，内容如下：</p> <p>“本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉</p> |

及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。”

目录

| | |
|--|------------|
| 声 明 | 2 |
| 重大事项提示 | 3 |
| 释 义 | 11 |
| 第一节 基本情况 | 13 |
| 一、 基本信息 | 13 |
| 二、 股份挂牌情况 | 14 |
| 三、 公司股权结构 | 17 |
| 四、 公司股本形成概况 | 23 |
| 五、 公司董事、监事、高级管理人员 | 32 |
| 六、 重大资产重组情况 | 35 |
| 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 | 39 |
| 八、 公司债券发行及偿还情况 | 40 |
| 九、 与本次挂牌有关的机构 | 40 |
| 第二节 公司业务 | 42 |
| 一、 主要业务及产品 | 42 |
| 二、 内部组织结构及业务流程 | 47 |
| 三、 与业务相关的关键资源要素 | 54 |
| 四、 公司主营业务相关的情况 | 70 |
| 五、 经营合规情况 | 79 |
| 六、 商业模式 | 83 |
| 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征 | 83 |
| 八、 公司持续经营能力 | 98 |
| 第三节 公司治理 | 99 |
| 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 | 99 |
| 二、 表决权差异安排 | 100 |
| 三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 | 100 |
| 四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规 及受处罚情况 | 101 |
| 五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况 | 101 |
| 六、 公司同业竞争情况 | 103 |
| 七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 | 110 |
| 八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 | 110 |
| 九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 | 114 |
| 十、 财务合法合规性 | 114 |
| 第四节 公司财务 | 116 |
| 一、 财务报表 | 116 |
| 二、 审计意见 | 134 |

| | | |
|------------|-----------------------------------|------------|
| 三、 | 报告期内采用的主要会计政策和会计估计 | 135 |
| 四、 | 报告期内的主要财务指标分析 | 166 |
| 五、 | 报告期利润形成的有关情况 | 173 |
| 六、 | 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 | 194 |
| 七、 | 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析 | 220 |
| 八、 | 报告期内各期末股东权益情况 | 232 |
| 九、 | 关联方、关联关系及关联交易 | 232 |
| 十、 | 重要事项 | 247 |
| 十一、 | 报告期内资产评估情况 | 248 |
| 十二、 | 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策 | 248 |
| 十三、 | 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 | 249 |
| 十四、 | 经营风险因素及管理措施 | 251 |
| 十五、 | 公司经营目标和计划 | 252 |
| 第五节 | 挂牌同时定向发行 | 253 |
| 第六节 | 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明 | 254 |
| | 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 | 254 |
| | 主办券商声明 | 255 |
| | 律师事务所声明 | 256 |
| | 审计机构声明 | 257 |
| | 评估机构声明 | 258 |
| 第七节 | 附件 | 259 |

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

| 一般性释义 | | |
|----------------------|---|--|
| 双达股份、股份公司、公司、本公司 | 指 | 江苏双达泵业股份有限公司 |
| 靖江新达 | 指 | 靖江新达科技有限公司 |
| 靖江博创 | 指 | 靖江博创管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 靖江鑫群 | 指 | 靖江市鑫群企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 上海橙煜 | 指 | 上海橙煜企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 上海聚坤 | 指 | 上海聚坤管理咨询中心 |
| 泵阀集团 | 指 | 江苏双达泵阀集团有限公司 |
| 泰富商贸 | 指 | 靖江泰富商贸有限公司 |
| 南京义维 | 指 | 南京义维云节能科技有限公司 |
| 博鑫柯曼 | 指 | 靖江博鑫柯曼燃烧器制造有限公司 |
| 靖江能化 | 指 | 靖江能化机械设备有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 江苏双达泵业股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏双达泵业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏双达泵业股份有限公司监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 主办券商、长江证券 | 指 | 长江证券股份有限公司 |
| 律师事务所、金杜 | 指 | 北京市金杜律师事务所 |
| 会计师事务所、中兴华 | 指 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 推荐报告 | 指 | 《长江证券股份有限公司关于江苏双达泵业股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告》 |
| 尽职调查报告 | 指 | 《长江证券股份有限公司关于江苏双达泵业股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的尽职调查报告》 |
| 《公司章程》 | 指 | 江苏双达泵业股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 中国结算北京分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 报告期 | 指 | 2020 年度、2021 年度 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 专业释义 | | |
| CE 认证 | 指 | 法文 Communaute Euripene 的缩写，CE 认证是产品进入欧洲市场的强制性产品安全认证标志。 |
| API Specification Q1 | 指 | 美国石油学会质量管理体系 |
| 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 |
| 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。 |
| 石油化工用泵 | 指 | 以原油、炼厂馏份、废气和天然气等为原料制造各种产品的工业称为石油化工行业，应用于该行业的泵类产品为石油化工用泵。 |
| 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合情况进行分类。 |
| 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。 |
| 铸铁件 | 指 | 生铁通过加热成液体，浇铸到模具芯盒制作型腔内形成的铸件。 |
| 硅钢片 | 指 | 电机的定子、转子冲片所用的一种电工材料。 |
| 漆包线 | 指 | 由导体和绝缘层两部分组成的一种绕线组，系裸线经退火软化后，再经过多次涂漆、烘焙而成。 |
| 机械密封 | 指 | 一种在安装前已经预先装配和调整好的包括机械密封、密封压盖、轴套和配对环在内整套装在一起的密封部件。 |

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

| | | |
|----------------------------------|---|-----------------|
| 公司名称 | 江苏双达泵业股份有限公司 | |
| 统一社会信用代码 | 91321200MA1N8H7UXY | |
| 注册资本（万元） | 10,088 | |
| 法定代表人 | 吴永贵 | |
| 有限公司设立日期 | | |
| 股份公司设立日期 | 2016年12月30日 | |
| 住所 | 江苏省靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号 | |
| 电话 | 0523-84318509 | |
| 传真 | 0523-84310966 | |
| 邮编 | 214537 | |
| 电子信箱 | xzb@sdpump.com | |
| 董事会秘书或者信息披露事务负责人 | 孙元烽 | |
| 按照证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业 | C | 制造业 |
| | C34 | 通用设备制造业 |
| 按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业 | C | 制造业 |
| | C34 | 通用设备制造业 |
| | C344 | 泵、阀门、压缩机及类似机械制造 |
| | C3441 | 泵及真空设备制造 |
| 按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业 | 12 | 工业 |
| | 1210 | 资本品 |
| | 121015 | 机械制造 |
| | 12101511 | 工业机械 |
| 按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业 | C | 制造业 |
| | C34 | 通用设备制造业 |
| | C344 | 泵、阀门、压缩机及类似机械制造 |
| | C3441 | 泵及真空设备制造 |
| 经营范围 | 许可项目：特种设备制造；特种设备安装改造修理；发电业务、输电业务、供（配）电业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；通用设备修理；管道运输设备销售；金属链条及其他金属制品制造；金属链条及其他金属制品销售；金属结构制造；金属结构销售；金属制品销售；金属制品修理；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；专用设备修理；水资源专用机械设备制造；机械设备销售；特种设备销售；光伏设备及元器件制造；矿山机械制造；矿山机械销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；金属成形机床制造；金属成形机床销售；液气密元件及系统制 | |

| | |
|------|--|
| | 造；液气密元件及系统销售；太阳能发电技术服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 |
| 主营业务 | 特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的研发、生产和销售。 |

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

| | |
|---------|-------------|
| 股票代码 | |
| 股票简称 | |
| 股票种类 | 人民币普通股 |
| 股份总量（股） | 100,880,000 |
| 每股面值（元） | 1.00 |
| 挂牌日期 | |
| 股票交易方式 | 集合竞价转让 |
| 是否有可流通股 | 是 |

（二）做市商信息

适用 不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”

《公司法》第一百四十一条规定：“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2、股东所持股份的限售安排

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 (股) | 持股比例 | 是否为 董事、 监事及 高管持 股 | 是否为控股 股东、实际 控制人、一 致行动人 | 是否 为做 市商 | 挂牌前 12 个月 内受让自控股 股东、实际控 制人的股份数 量 (股) | 因司法裁决、 继承等原因而 获得有限售条 件股票的数量 (股) | 质押 股份 数量 (股) | 司法 冻结 股份 数量 (股) | 本次可公开 转让股份数 量 (股) |
|--------|------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------------------------|----------------|--|---|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 1 | 吴永贵 | 73,087,939 | 72.4504% | 是 | 是 | 否 | | 0 | 0 | 0 | 18,271,985 |
| 2 | 靖江鑫群 | 10,403,537 | 10.3128% | 否 | 是 | 否 | | 0 | 0 | 0 | 3,467,846 |
| 3 | 靖江博创 | 8,284,276 | 8.2120% | 否 | 是 | 否 | | 0 | 0 | 0 | 2,761,425 |
| 4 | 上海橙煜 | 5,043,603 | 4.9996% | 否 | 否 | 否 | | 0 | 0 | 0 | 5,043,603 |
| 5 | 上海聚坤 | 2,490,645 | 2.4689% | 否 | 是 | 否 | | 0 | 0 | 0 | 830,215 |
| 6 | 朱祥胜 | 500,000 | 0.4956% | 否 | 否 | 否 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 166,667 |
| 7 | 唐丽华 | 300,000 | 0.2974% | 否 | 否 | 否 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 8 | 李艳荣 | 250,000 | 0.2478% | 否 | 否 | 否 | 250,000 | 0 | 0 | 0 | 83,333 |
| 9 | 姚杰 | 200,000 | 0.1983% | 否 | 否 | 否 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 66,667 |
| 10 | 陈进 | 200,000 | 0.1983% | 否 | 否 | 否 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 66,667 |
| 11 | 陈迅 | 120,000 | 0.1190% | 否 | 否 | 否 | 120,000 | 0 | 0 | 0 | 40,000 |
| 合 计 | - | 100,880,000 | 100.0000% | - | - | - | 1,570,000 | 0 | 0 | 0 | 30,898,408 |

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

√适用 □不适用

| 自愿限售股东 | 限售期计算方式 | 限售股数 (股) |
|--------|--|-------------|
| 靖江鑫群 | 分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 | 6,935,691 股 |
| 靖江博创 | 分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 | 5,522,851 股 |

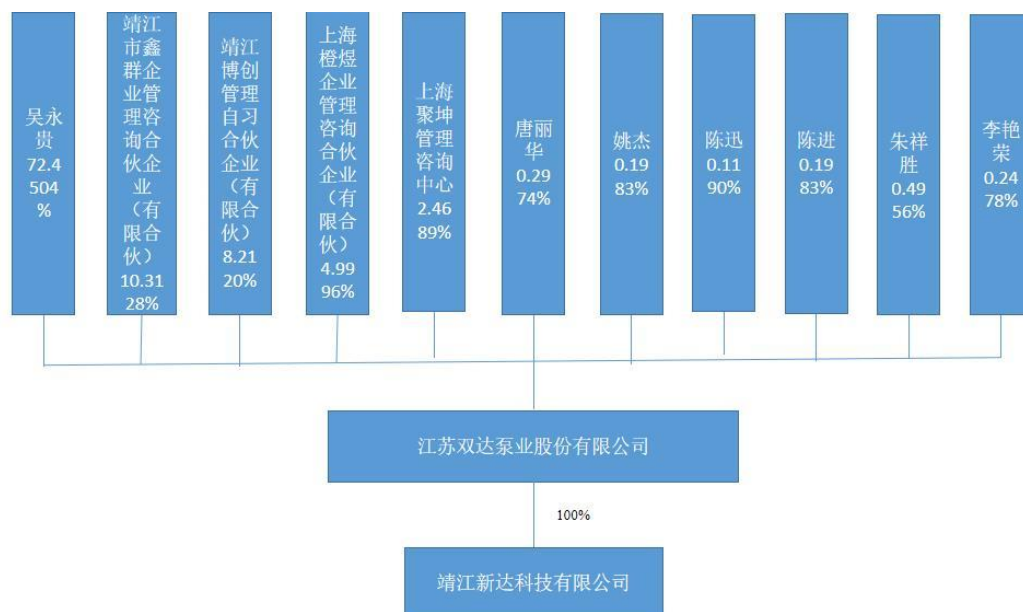
| | | |
|------|--|-------------|
| 上海聚坤 | 分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 | 1,660,430 股 |
|------|--|-------------|

（四）分层情况

| | |
|----------|-----|
| 挂牌同时进入层级 | 基础层 |
|----------|-----|

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

公司股东吴永贵直接持有公司 72.4504% 的股份，为公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

| | |
|-----------|--|
| 姓名 | 吴永贵 |
| 国家或地区 | 中国 |
| 性别 | 男 |
| 出生日期 | 1963 年 12 月 15 日 |
| 是否拥有境外居留权 | 否 |
| 学历 | 大专 |
| 任职情况 | 董事长、总经理 |
| 职业经历 | 1987 年 12 月至 1988 年 1 月，就职于新桥镇校办工厂，车间工人；1988 年 1 月至 1990 年 12 月，就职于靖江市曙光机械厂，任业务经理；1991 年 1 月至 1996 年 6 月，就职于靖江市农机局经营科，任科长；1996 年 7 月至 2001 年 1 月，就职于靖江特钢泵阀厂，任厂长；2001 年 |

| | |
|--------------|--|
| | 2 月至 2004 年 12 月，就职于江苏双达泵阀制造有限公司，任董事长；2004 年 12 月至 2016 年 12 月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，任执行董事兼总经理；2016 年 12 月至今，任公司总经理；2016 年 12 月 25 日至今，任公司董事长。 |
| 是否属于失信联合惩戒对象 | 否 |

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

2、实际控制人

公司最近两年实际控制人为吴永贵。吴永贵直接持有公司 72.4504%的股份，为公司的控股股东。此外，靖江鑫群持有公司 10.3128%股份、靖江博创持有公司 8.2120%股份、上海聚坤持有公司 2.4689%股份，靖江鑫群与靖江博创均由吴永贵担任普通合伙人及执行事务合伙人，上海聚坤的唯一投资人为吴永贵，该等股东均由吴永贵控制。因此，吴永贵直接和间接控制占公司总股本 93.4441%的表决权，是公司的实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

（三）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

1、基本情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 (股) | 持股比例 | 股东性质 | 是否存在质押 或其他争议事项 |
|----|-------------------------------|-------------|----------|--------------|-------------------|
| 1 | 吴永贵 | 73,087,939 | 72.4504% | 境内自然人 | 否 |
| 2 | 靖江市鑫群企业管理 执行合伙企业（有限 合伙） | 10,403,537 | 10.3128% | 境内有限合伙 | 否 |
| 3 | 靖江博创管理咨询合 伙企业（有限合伙） | 8,284,276 | 8.2120% | 境内有限合伙 | 否 |
| 4 | 上海聚坤管理咨询中 心 | 2,490,645 | 2.4689% | 境内个人独资 企业 | 否 |
| 5 | 上海橙煜企业管理咨 询合伙企业（有限合 伙） | 5,043,603 | 4.9996% | 境内有限合伙 | 否 |
| 6 | 朱祥胜 | 500,000 | 0.4956% | 境内自然人 | 否 |
| 7 | 唐丽华 | 300,000 | 0.2974% | 境内自然人 | 否 |

| | | | | | |
|----|-----|---------|---------|-------|---|
| 8 | 李艳荣 | 250,000 | 0.2478% | 境内自然人 | 否 |
| 9 | 姚杰 | 200,000 | 0.1983% | 境内自然人 | 否 |
| 10 | 陈进 | 200,000 | 0.1983% | 境内自然人 | 否 |

适用 不适用

2、股东之间关联关系

适用 不适用

公司股东靖江鑫群与靖江博创均由公司股东吴永贵担任普通合伙人及执行事务合伙人，公司股东上海聚坤的唯一投资人为公司股东吴永贵。

3、机构股东情况

适用 不适用

(1) 靖江市鑫群企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息：

| | |
|---------------|---------------------------------------|
| 名称 | 靖江市鑫群企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 成立时间 | 2019年6月27日 |
| 类型 | 有限合伙企业 |
| 统一社会信用代码 | 91321282MA1YM1GUXG |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 吴永贵 |
| 住所或主要经营场所 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号 |
| 经营范围 | 企业管理咨询服务。（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） |

2) 机构股东出资结构：

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例 |
|----|---------|-----------|-----------|----------|
| 1 | 吴永贵 | 754,856 | 754,856 | 3.5023% |
| 2 | 陈桂 | 1,857,600 | 1,857,600 | 8.6186% |
| 3 | 吴丽华 | 1,083,600 | 1,083,600 | 5.0275% |
| 4 | 周玉华 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 5 | 范洪兴 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 6 | 朱纪福 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 7 | 张林 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 8 | 李军 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 9 | 曹文斌 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 10 | 蔡惠斌 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 11 | 陆一飞 | 928,800 | 928,800 | 4.3093% |
| 12 | 刘素强 | 722,400 | 722,400 | 3.3517% |
| 13 | 李忠华 | 722,400 | 722,400 | 3.3517% |
| 14 | 高金伟 | 722,400 | 722,400 | 3.3517% |
| 15 | 顾彬 | 722,400 | 722,400 | 3.3517% |
| 16 | 蒋远伟 | 722,400 | 722,400 | 3.3517% |
| 17 | 朱智伟 | 722,400 | 722,400 | 3.3517% |
| 18 | 何春龙 | 516,000 | 516,000 | 2.3941% |

| | | | | |
|----|-----|-------------------|-------------------|------------------|
| 19 | 顾炳武 | 309,600 | 309,600 | 1.4364% |
| 20 | 吴丽伟 | 309,600 | 309,600 | 1.4364% |
| 21 | 施洲宏 | 309,600 | 309,600 | 1.4364% |
| 22 | 黄昊 | 309,600 | 309,600 | 1.4364% |
| 23 | 吴丽伟 | 309,600 | 309,600 | 1.4364% |
| 24 | 季建圣 | 309,600 | 309,600 | 1.4364% |
| 25 | 王卫华 | 299,280 | 299,280 | 1.3886% |
| 26 | 耿昌进 | 258,000 | 258,000 | 1.1970% |
| 27 | 严鹏羽 | 206,400 | 206,400 | 0.9576% |
| 28 | 刘俊海 | 199,692 | 199,692 | 0.9265% |
| 29 | 朱菊华 | 196,080 | 196,080 | 0.9097% |
| 30 | 朱雪萍 | 196,080 | 196,080 | 0.9097% |
| 31 | 孔凡明 | 196,080 | 196,080 | 0.9097% |
| 32 | 耿昌浩 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 33 | 郭翔 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 34 | 鞠纪忠 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 35 | 王文东 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 36 | 徐磊 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 37 | 徐波 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 38 | 曹俊 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 39 | 戴锴 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 40 | 施久剑 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 41 | 肖荣才 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 42 | 栾银兵 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 43 | 黄涛 | 154,800 | 154,800 | 0.7182% |
| 44 | 陈昊明 | 103,200 | 103,200 | 0.4788% |
| 45 | 徐华 | 77,400 | 77,400 | 0.3591% |
| 46 | 周友钧 | 77,400 | 77,400 | 0.3591% |
| 47 | 丁恒标 | 51,600 | 51,600 | 0.2394% |
| 合计 | - | 21,553,268 | 21,553,268 | 100.0000% |

(2) 靖江博创管理咨询合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息:

| | |
|---------------|---|
| 名称 | 靖江博创管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 成立时间 | 2018年12月13日 |
| 类型 | 有限合伙企业 |
| 统一社会信用代码 | 91321282MA1XLGW781 |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 吴永贵 |
| 住所或主要经营场所 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号 |
| 经营范围 | 企业管理咨询（投资咨询除外）。（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） |

2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例 |
|----|---------|---------|---------|----------|
| 1 | 吴永贵 | 455,032 | 455,032 | 4.8171% |
| 2 | 丁恒标 | 553,800 | 553,800 | 5.8627% |

| | | | | |
|----|-----|------------------|------------------|------------------|
| 3 | 王生富 | 553,800 | 553,800 | 5.8627% |
| 4 | 朱乔宏 | 553,800 | 553,800 | 5.8627% |
| 5 | 顾炳武 | 456,103 | 456,103 | 4.8284% |
| 6 | 卢焰红 | 454,400 | 454,400 | 4.8104% |
| 7 | 王芳 | 340,560 | 340,560 | 3.6053% |
| 8 | 浦海燕 | 329,440 | 329,440 | 3.4875% |
| 9 | 孙元烽 | 329,440 | 329,440 | 3.4875% |
| 10 | 缪晶星 | 329,440 | 329,440 | 3.4875% |
| 11 | 王金泉 | 329,440 | 329,440 | 3.4875% |
| 12 | 严建华 | 329,440 | 329,440 | 3.4875% |
| 13 | 陈卫国 | 329,440 | 329,440 | 3.4875% |
| 14 | 朱凯 | 227,200 | 227,200 | 2.4052% |
| 15 | 吴君 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 16 | 叶凌阳 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 17 | 龚志亮 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 18 | 花健 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 19 | 李银强 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 20 | 金宁宁 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 21 | 钱勇 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 22 | 冯小兵 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 23 | 张大云 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 24 | 栾宇飞 | 221,520 | 221,520 | 2.3451% |
| 25 | 恽兰明 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 26 | 印雪梅 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 27 | 何正 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 28 | 陈平 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 29 | 郭亚琴 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 30 | 吕游 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 31 | 高勇 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 32 | 鞠益凤 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 33 | 冯剑 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 34 | 孙润杰 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 35 | 陈双凤 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 36 | 李吉 | 113,600 | 113,600 | 1.2026% |
| 37 | 杨掌宇 | 45,610 | 45,610 | 0.4828% |
| 38 | 陈敏 | 45,610 | 45,610 | 0.4828% |
| 39 | 吴荫楠 | 45,610 | 45,610 | 0.4828% |
| 40 | 顾勇 | 45,610 | 45,610 | 0.4828% |
| 41 | 仇惠 | 45,610 | 45,610 | 0.4828% |
| 42 | 方飞 | 22,805 | 22,805 | 0.2414% |
| 43 | 吴俊 | 22,805 | 22,805 | 0.2414% |
| 44 | 朱章林 | 22,805 | 22,805 | 0.2414% |
| 合计 | - | 9,446,200 | 9,446,200 | 100.0000% |

靖江博创的合伙人除王生富、卢焰红外均为公司员工，另郭亚琴现已退休。

(3) 上海橙煜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息：

| | |
|----|----------------------|
| 名称 | 上海橙煜企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
|----|----------------------|

| | |
|---------------|---|
| 成立时间 | 2020年4月7日 |
| 类型 | 有限合伙企业 |
| 统一社会信用代码 | 91310230MA1JWJLW8E |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 吴瑞娣 |
| 住所或主要经营场所 | 上海市崇明区北沿公路2111号3幢（上海崇明森林旅游园区） |
| 经营范围 | 企业管理咨询，市场营销策划，会务服务，商务信息咨询（不含投资类咨询），经济信息咨询，计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例 |
|----|---------|---------|---------|----------|
| 1 | 吴瑞娣 | 90,000 | 90,000 | 90.00% |
| 2 | 许霞 | 10,000 | 10,000 | 10.00% |
| 合计 | - | 100,000 | 100,000 | 100.00% |

(4) 上海聚坤管理咨询中心

1) 基本信息:

| | |
|---------------|--|
| 名称 | 上海聚坤管理咨询中心 |
| 成立时间 | 2020年11月30日 |
| 类型 | 个人独资企业 |
| 统一社会信用代码 | 91310230MA1HGWW96T |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 吴永贵 |
| 住所或主要经营场所 | 上海市崇明区北沿公路2111号3幢（上海崇明森林旅游园区） |
| 经营范围 | 企业管理咨询，商务信息咨询（不含投资类咨询），财务咨询，从事网络、信息科技领域内的科技开发、技术转让、技术服务、技术咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例 |
|----|---------|---------|---------|----------|
| 1 | 吴永贵 | 100,000 | 100,000 | 100.00% |
| 合计 | - | 100,000 | 100,000 | 100.00% |

(四) 股东适格性核查

| 序号 | 股东名称 | 是否适格 | 是否为私募股东 | 是否为三类股东 | 是否为员工持股平台 | 具体情况 |
|----|------|------|---------|---------|-----------|--|
| 1 | 吴永贵 | 是 | 否 | 否 | 否 | 自然人 |
| 2 | 靖江鑫群 | 是 | 否 | 否 | 是 | 员工持股平台 |
| 3 | 靖江博创 | 是 | 否 | 否 | 是 | 员工持股平台 |
| 4 | 上海橙煜 | 是 | 否 | 否 | 否 | 境内有限合伙，全体合伙人自有资金出资设立，不存在向他人募集资金的情形，其对外投资系由全体合伙人自主决策，未委托基金管理人管理其资产，亦未接受委托管理他人资产 |
| 5 | 上海聚坤 | 是 | 否 | 否 | 否 | 个人独资企业 |
| 6 | 朱祥胜 | 是 | 否 | 否 | 否 | 自然人 |
| 7 | 唐丽华 | 是 | 否 | 否 | 否 | 自然人 |
| 8 | 李艳荣 | 是 | 否 | 否 | 否 | 自然人 |
| 9 | 姚杰 | 是 | 否 | 否 | 否 | 自然人 |
| 10 | 陈进 | 是 | 否 | 否 | 否 | 自然人 |
| 11 | 陈迅 | 是 | 否 | 否 | 否 | 自然人 |

（五）其他情况

| 事项 | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司及子公司是否存在对赌 | 否 |
| 公司及子公司是否存在 VIE 协议安排 | 否 |
| 是否存在控股股东为境内外上市公司 | 否 |
| 公司及子公司是否存在股东超过 200 人 | 否 |
| 公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股 | 否 |

其他情况说明：

适用 不适用

四、 公司股本形成概况

（一） 历史沿革

1、股份公司设立

2016 年 12 月 4 日，泵阀集团和吴永贵签署《发起人协议》，设立江苏双达泵业股份有限公司，股本总额为 1,000 万，均为人民币普通股，每股面值 1 元，每股发行价格 1 元，泵阀集团认购 1,000,000 股，占股本总额 10%，吴永贵认购 9,000,000 股，占股本总额 90%。

2016 年 12 月 19 日，江苏省工商局作出《名称预先核准通知书》，核准名称为“江苏双达泵

业股份有限公司”。

2016年12月25日，双达股份召开创立大会暨第一次股东大会，同意设立双达股份，发起人为吴永贵、泵阀集团。其中吴永贵认购股份9,000,000股，泵阀集团认购1,000,000股。

2016年12月30日，泰州市工商局核发统一社会信用代码为91321200MA1N8H7UXY的《营业执照》。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字【2018】第ZA52552号《验资报告》，截至2017年3月27日，发起人泵阀集团与吴永贵已实际缴纳所有注册资本，出资方式为货币出资。

双达股份设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|----------|------|---------|
| 1 | 吴永贵 | 900 | 货币 | 90.00 |
| 2 | 泵阀集团 | 100 | 货币 | 10.00 |
| 合计 | | 1000 | | 100.00 |

2、公司第一次增加注册资本

2017年3月7日，吴永贵与双达股份签署《股票认购协议》，拟向双达股份认购股份2,300万股，认购价格为1元/股。

2017年3月24日，双达股份召开股东大会，同意双达股份的股本增加至3,300万股，新增股本2,300万股由股东吴永贵以货币方式认购。认购价格为1元/股。全体股东批准通过章程修正案，并由吴永贵签署。

2017年3月28日，公证天业会所出具苏公N[2017]B003号《验资报告》，验证截至2017年3月28日，吴永贵实缴出资3,200.00万元，泵阀集团实缴出资100.00万元，实收注册资本3,300.00万元。

2017年4月10日，泰州市工商局向双达股份换发新的《营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持股数量（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|---------|----------|------|---------|
| 1 | 吴永贵 | 3,200 | 货币 | 96.9697 |
| 2 | 泵阀集团 | 100 | 货币 | 3.0303 |
| 合计 | | 3,300.00 | | 100.00 |

3、公司第二次增加注册资本

2018年12月18日，公司召开股东大会同意靖江博创未来增资持有公司股份的价格为每股2.84元人民币。

2019年5月14日，双达股份、靖江博创、吴永贵与泵阀集团签署《江苏双达泵业股份有限公司增资协议》，约定靖江博创按照约2.84元/股的价格认缴双达股份新增注册资本332.6127万元，占增资完成后双达股份总股本的9.1564%，增资款总计944.4480万元，其中332.6127万元计入注册资本，剩余的611.8353万元计入资本公积。

同日，双达股份召开股东大会，同意双达股份的注册资本增加至3,632.6127万元，新增注册资本332.6127万元由双达股份员工持股平台靖江博创以货币方式认购。同日，公司法定代表人吴永贵签署了章程修正案。

2019年6月4日，公司就本次增资涉及的章程修正案办理了工商变更登记手续。

本次增资完成，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|-------------------|------|---------------|
| 1 | 吴永贵 | 3,200 | 货币 | 88.0909 |
| 2 | 靖江博创 | 332.6127 | 货币 | 9.1563 |
| 3 | 泵阀集团 | 100 | 货币 | 2.7528 |
| 合计 | | 3,632.6127 | | 100.00 |

4、公司第三次增加注册资本

2019年10月20日，双达股份、靖江鑫群、吴永贵、泵阀集团与靖江博创签署《江苏双达泵业股份有限公司增资协议》，约定靖江鑫群按照约5.16元/股的价格认缴双达股份新增注册资本417.6990万元，占增资完成后双达股份总股本的10.3128%，增资款总计2,155.3268万元，其中417.6990万元计入注册资本，剩余的1,737.6278万元计入资本公积。

2019年10月20日，双达股份召开股东大会，同意靖江鑫群未来增资持有公司股份的价格为每股5.16元人民币。

2019年12月6日，双达股份召开股东大会，同意双达股份的注册资本增加至4,050.3117万元，新增注册资本417.6990万元由双达股份员工持股平台靖江鑫群以货币方式认购。同日，公司法定代表人吴永贵签署了章程修正案。

2019年12月27日，公司就本次增资事项办理了工商变更登记手续。

本次增资完成，公司股权结构如下：

| 序号 | 姓名/名称 | 持股数量（万股） | 出资方式 | 持股比例（%） |
|----|-------|-------------------|------|-----------------|
| 1 | 吴永贵 | 3,200.0000 | 货币 | 79.0063 |
| 2 | 靖江鑫群 | 417.6990 | 货币 | 10.3128 |
| 3 | 靖江博创 | 332.6127 | 货币 | 8.2120 |
| 4 | 泵阀集团 | 100.0000 | 货币 | 2.4689 |
| 合计 | | 4,050.3117 | | 100.0000 |

5、公司第一次股权转让

2020年4月10日，吴永贵与上海橙煜签署《股份转让协议》，约定吴永贵将其持有的双达股份4.9996%的股份（对应202.5万元股本）以202.5万元的价格转让给上海橙煜。

2020年5月8日，上海橙煜向吴永贵支付股份转让款202.5万元。

2020年5月11日，双达股份召开股东大会，同意双达股份股东吴永贵向上海橙煜转让其所持有4.9996%的股份，转让完成后，新股东上海橙煜持有公司4.9996%的股份，股东吴永贵持有公司74.0068%的股份。全体股东批准通过章程修正案，并由吴永贵签署。

2020年5月15日，泰州市行政审批局核准本次工商变更登记。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

| 序号 | 姓名/名称 | 持股数量（万股） | 出资方式 | 持股比例（%） |
|----|-------|-------------------|------|-----------------|
| 1 | 吴永贵 | 2,997.5000 | 货币 | 74.0067 |
| 2 | 靖江鑫群 | 417.6990 | 货币 | 10.3128 |
| 3 | 靖江博创 | 332.6127 | 货币 | 8.2120 |
| 4 | 泵阀集团 | 100.0000 | 货币 | 2.4689 |
| 5 | 上海橙煜 | 202.5000 | 货币 | 4.9996 |
| 合计 | | 4,050.3117 | | 100.0000 |

6、公司第四次增加注册资本

2020年6月8日，双达股份召开股东大会，会议同意增加注册资本6,037.6883万元，新增注册资本由各股东以公司资本公积3,017.7815万元及未分配利润3,019.9068万元按持股比例同比例增资；双达股份注册资本由人民币40,503,117元增至人民币100,880,000元，公司股份总数增

加至 100,880,000 股。全体股东批准通过章程修正案，并由吴永贵签署。

2020 年 6 月 13 日，泰州市行政审批局核准本次工商变更登记。

本次增资完成，公司股权结构如下：

| 序号 | 姓名/名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） | 股东性质 | 股份是否存在质押或争议事项 |
|----|-------|--------------------|-----------------|---------|---------------|
| 1 | 吴永贵 | 7,465.7939 | 74.0067 | 境内自然人 | 否 |
| 2 | 靖江鑫群 | 1,040.3537 | 10.3128 | 境内有限合伙 | 否 |
| 3 | 靖江博创 | 828.4276 | 8.2120 | 境内有限合伙 | 否 |
| 4 | 泵阀集团 | 249.0645 | 2.4689 | 境内非国有法人 | 否 |
| 5 | 上海橙煜 | 504.3603 | 4.9996 | 境内有限合伙 | 否 |
| 合计 | | 10,088.0000 | 100.0000 | - | - |

靖江市税务局东兴税务分局于 2022 年 2 月 22 日出具的《关于个人所得税相关政策的回复》中回复到：1、公司 2020 年 6 月以资本公积转增股本，属于股息、红利性质的分配，对个人取得的转增股本数额，不征收个人所得税，符合国家税务总局《关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知》（国税发【1997】198 号文）的规定；2、公司 2020 年 6 月以未分配利润转增股本的行为，如符合“中小高新技术企业”的相关条件，个人股东一次缴纳个人所得税确有困难的，可根据实际情况自行制定分期缴税计划，在不超过 5 个公历年度内（含）分期缴纳，即由相关股东在 5 年内（即 2025 年 5 月底前）缴纳个人所得税，并将有关资料主管税务机关备案。

2022 年 3 月 10 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙人）出具《审核报告》（中兴华核字（2022）第 020013 号）。根据该审核报告，2019 年 5 月 14 日至 2020 年 6 月 8 日期间，双达股份的注册资本已全部实缴到位。

7、公司第二次股权转让

2020 年 12 月 5 日，泵阀集团与上海聚坤签署《股份转让协议》，约定泵阀集团将其持有的双达股份 2.47% 的股份（对应 249.0645 万元股本）以 369 万元的价格转让给上海聚坤。

同日，双达股份召开股东大会，同意双达股份股东泵阀集团向上海聚坤转让其所持有 2.4689% 的股份。全体股东批准通过章程修正案，并由吴永贵签署。

2020年12月22日，上海聚坤向泵阀集团支付股份转让款369万元。

2020年12月26日，泰州市行政审批局核准本次工商变更登记。

本次股权转让完成后，公司股本结构如下：

| 序号 | 姓名/名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） | 股东性质 | 股份是否存在质押或争议事项 |
|----|-------|--------------------|-----------------|--------|---------------|
| 1 | 吴永贵 | 7,465.7939 | 74.0068 | 境内自然人 | 否 |
| 2 | 靖江鑫群 | 1,040.3537 | 10.3128 | 境内有限合伙 | 否 |
| 3 | 靖江博创 | 828.4276 | 8.2120 | 境内有限合伙 | 否 |
| 4 | 上海聚坤 | 249.0645 | 2.4689 | 境内个人独资 | 否 |
| 5 | 上海橙煜 | 504.3603 | 4.9996 | 境内有限合伙 | 否 |
| 合计 | | 10,088.0000 | 100.0000 | - | - |

8、公司第三次股权转让

2021年12月3日，吴永贵与唐丽华签署《股权转让协议》，约定将其持有双达股份30万股（占注册资本的0.2974%）以人民币150万元的价格转让给唐丽华。

2021年12月13日，吴永贵与姚杰签署《股权转让协议》，约定将其持有双达股份20万股（占注册资本的0.1983%）以人民币100万元的价格转让给姚杰。

2021年12月18日，吴永贵与陈迅签署《股权转让协议》，约定将其持有的双达股份12万股（占注册资本的0.1190%）以人民币60万元的价格转让给陈迅。

2021年12月23日，吴永贵与陈进签署《股权转让协议》，约定吴永贵将其持有的双达股份20万股（占注册资本的0.1983%）以人民币100万元的价格转让给陈进。

2021年12月28日，吴永贵与朱祥胜签署《股权转让协议》，约定将其持有的双达股份50万股（占注册资本的0.4956%）以人民币250万元的价格转让给朱祥胜。

2021年12月30日，吴永贵与李艳荣签署《股权转让协议》，约定将其持有的双达股份25万股（占注册资本的0.2478%）以人民币125万元的价格转让给李艳荣。

本次股权转让完成后，公司股东和持股情况如下：

| 序号 | 股东 | 持股数额 (万股) | 持股比例 (%) | 股东性质 | 股份是否存在质 押或争议事项 |
|----|------|--------------------|---------------|--------|-------------------|
| 1 | 吴永贵 | 7,308.7939 | 72.4504 | 境内自然人 | 否 |
| 2 | 靖江鑫群 | 1,040.3537 | 10.3128 | 境内有限合伙 | 否 |
| 3 | 靖江博创 | 828.4276 | 8.2120 | 境内有限合伙 | 否 |
| 4 | 上海橙煜 | 504.3603 | 4.9996 | 境内有限合伙 | 否 |
| 5 | 上海聚坤 | 249.0645 | 2.4689 | 境内个人独资 | 否 |
| 6 | 朱祥胜 | 50.0000 | 0.4956 | 境内自然人 | 否 |
| 7 | 唐丽华 | 30.0000 | 0.2974 | 境内自然人 | 否 |
| 8 | 李艳荣 | 25.0000 | 0.2478 | 境内自然人 | 否 |
| 9 | 姚杰 | 20.0000 | 0.1983 | 境内自然人 | 否 |
| 10 | 陈进 | 20.0000 | 0.1983 | 境内自然人 | 否 |
| 11 | 陈迅 | 12.0000 | 0.1190 | 境内自然人 | 否 |
| 合计 | | 10,088.0000 | 100.00 | - | - |

吴永贵出具了《关于股权转让个人所得税事项的承诺》，内容如下：“若有关税务机关认定本人历次转让双达股份股权需要补缴相关税款、缴纳滞纳金或被处以罚款，则本人将按照国家相关法律法规和规范性文件的要求补缴个人所得税及相关费用和罚款；若双达股份因前述事项造成损失的，则该等损失由本人全部承担。”

（二） 批复文件

适用 不适用

（三） 股权激励情况：

适用 不适用

1、 第一次股权激励

2019年10月，员工持股平台靖江鑫群以5.16元/股的价格认购双达股份新增注册资本417.6990万元。本次增资情况如下：2019年10月20日双达股份召开股东大会决议，同意公司员工及其他与公司相关人士通过靖江鑫群向公司增资从而间接持有公司股份，并同意靖江鑫群未来增资持有公司股份的价格为每股5.16元；2019年10月20日，双达股份、靖江鑫群、吴永贵、泵阀集团与靖江鑫群签署增资协议，约定靖江鑫群以5.16元/股的价格认购双达股份新增股份417.6990万股，增资款总计2,155.3268万元，其中417.6990万元计入注册资本，剩余的1,737.6278万元计入资本公积；2019年12月6日双达股份召开股东大会，同意双达股份的注册资本增加至4,050.3117万元，新增股本417.6990万股由双达股份员工持股平台靖江鑫群以货币方式认购。经两次业务转移后，2019年双达股份开始正式立足应用于石油、化工、冶炼、环保

及电力等行业的特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的研发、生产和销售，2019 年已实现盈利，公司业务发展势头较好，公司整体价值大幅提升，公司员工及相关外部人员对公司未来发展也十分看好，因此为了进一步激励员工，公司拟以 5.16 元/股的价格进行股权激励。根据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）以 2019 年 12 月 31 日为评估基准日出具的《北方亚事估报字[2020]第 16-002 号》评估报告，公司股东全部权益的公允价值为 28,995.00 万元，每股价值为 7.16 元。

本次进行股权激励时未约定激励对象对发行人的最低服务期限，未设置锁定期限、绩效考核指标等，不存在特殊投资条款等特殊内容，本次股份支付的账务处理主要根据《企业会计准则第 11 号-股份支付（2006年）》第五条，授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。据此计算确定股份支付费用 8,353,980.00 元（ $(7.16-5.16) \times 4,176,990$ ）。

2、第二次股权激励

2020年4月，吴永贵将其持有的双达股份4.9996%的股份（对应202.5万元股本）以202.5万元的价格转让给上海橙煜，转让价格1元/股。本次股权转让的定价依据是为获取其他方提供服务，双方协商达成一致意见，由吴永贵向上海橙煜转让相关股份。本次股权转让系为获取其他方服务为目的，构成股份支付。股权公允价值的确定参照2019年12月31日公允价值，即7.16元/股。相关价款已于2020年5月8日支付完毕。此次股权激励系上海橙煜协助公司梳理了业务流程、完善了内控制度、提高了管理水平。根据《企业会计准则第 11 号-股份支付（2006年）》第八条第2项，其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。根据公允价值与认购成本的差额计算确定股份支付费用 12,474,000.00 元（ $(7.16-1.00) \times 2,025,000$ ），一次性计入当期损益。

（四） 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

（五） 非货币资产出资情况

适用 不适用

（六） 其他情况

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 公司历史沿革中是否存在出资瑕疵 | 否 |
| 公司历史沿革中是否存在代持 | 否 |
| 公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券 | 否 |
| 公司是否存在分立、合并事项 | 否 |

具体情况说明：

适用 不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

| 序号 | 姓名 | 职务 | 任期开始时间 | 任期结束时间 | 国家或地区 | 境外居留权 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 职称 |
|----|-----|---------|-------------|-------------|-------|-------|----|----------|----|-----------|
| 1 | 吴永贵 | 董事长/总经理 | 2019年12月25日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1963年12月 | 专科 | - |
| 2 | 丁恒标 | 董事 | 2019年12月25日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1964年4月 | 中专 | - |
| 3 | 丁恒标 | 副总经理 | 2021年12月31日 | 2024年12月31日 | 中国 | 无 | 男 | 1964年4月 | 中专 | - |
| 4 | 孙元烽 | 董事 | 2021年5月31日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1979年6月 | 专科 | - |
| 5 | 孙元烽 | 董事会秘书 | 2021年12月31日 | 2024年12月31日 | 中国 | 无 | 男 | 1979年6月 | 专科 | - |
| 6 | 孙元烽 | 财务总监 | 2019年12月25日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1979年6月 | 专科 | - |
| 7 | 李银强 | 董事 | 2021年5月31日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1985年4月 | 本科 | 机械工程专业工程师 |
| 8 | 鞠益凤 | 董事 | 2021年12月31日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 女 | 1983年5月 | 专科 | - |
| 9 | 王金泉 | 监事会主席 | 2019年12月25日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1964年7月 | 高中 | - |
| 10 | 钱勇 | 监事 | 2019年12月25日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1980年4月 | 高中 | - |
| 11 | 栾宇飞 | 职工监事 | 2019年12月25日 | 2022年12月25日 | 中国 | 无 | 男 | 1983年6月 | 专科 | - |

续:

| 序号 | 姓名 | 职业经历 |
|----|-----|---|
| 1 | 吴永贵 | 1987年12月至1988年1月，就职于新桥镇校办工厂，车间工人；1988年1月至1990年12月，就职于靖江市曙光机械厂，任业务经理；1991年1月至1996年6月，就职于靖江市农机局经营科，任科长；1996年7月至2001年1月，就职于靖江特钢泵阀厂，任厂长；2001年2月至2004年12月，就职于江苏双达泵阀制造有限公司，任董事长；2004年12月至2016年12月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，任执行董事兼总经理；2016年12月至今，任公司总经理；2016年12月25日，股份公司创立大会暨首次股东大会选举为公司董事，由公司第一届董事会选举为董事长，任期为三年；2019年12月25日，由股份公司2019年股东大会选举为公司第二届董事会董事，由公司第二届董事会选举为董事长，任期为三年。 |

| | | |
|---|-----|---|
| 2 | 丁恒标 | 1982年至1993年，就职于靖江有色金属铸造厂生产，任科长；1993年至2001年1月，就职于靖江特钢泵阀厂，任生产副总经理；2001年1月至2004年12月，就职于江苏双达泵阀制造有限公司，任生产副总经理；2005年1月至2016年12月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，任销售副总经理；2016年12月至今，任公司分管市场营销部、项目管理部的副总经理；2016年12月，由股份公司创立大会暨首次股东大会选举为公司董事，任期为三年；2019年12月25日，由股份公司2019年股东大会选举为公司第二届董事会董事，2021年12月31日，由公司第二届董事会聘任为副总经理。 |
| 3 | 孙元烽 | 2000年1月至2016年12月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，从事财务工作；2016年12月至今，任公司财务总监；2021年5月31日，由股份公司股东大会选举为公司第二届董事会董事；2021年12月31日，由公司第二届董事会聘任为董事会秘书。 |
| 4 | 李银强 | 2009年7月至2010年3月，就职于大连深蓝泵业有限公司技术部，任技术员；2010年3月至2013年7月，就职于安徽三联泵业股份有限公司，任泵助理工程师；2013年7月至2014年11月，就职于甘肃柯登精密铸造泵阀有限公司，任技术工程师；2014年11月至2016年12月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，任产品经理；2016年12月至今，历任公司技术研发部副部长、技术研发部部长；2021年5月31日，由股份公司股东大会选举为公司第二届董事会董事。 |
| 5 | 鞠益凤 | 2000年8月至2003年12月，就职于靖江市亚华压敏胶有限公司东莞分公司，从事质量管理工作；2004年2月至2005年12月，就职于苏州金伦贸易有限公司，从事监造质检工作；2006年2月至2018年7月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，先后从事无损检测理化分析等质量检验工作和项目管理工作；2018年8月至今，历任公司质量管理部主管、质量管理部部长；2021年12月1日至今，由股份公司股东大会选举为公司第二届董事会董事。 |
| 6 | 王金泉 | 1981年8月至1982年1月，就职于太和农机站，任车间徒工；1982年1月至1993年2月，就职于太和有色 |

| | | |
|---|-----|--|
| | | <p>金属铸造厂，任车工；1993年3月至1996年7月，就职于太和有色金属铸造厂，历任装配钳工、金工车间、装配车间检验员；1996年7月至1998年8月，就职于靖江特钢泵阀厂，任金工装配车间主任；1998年8月至2000年6月，就职于靖江特钢泵阀厂，任新产品车间主任；2000年6月至2016年12月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，历任金工装配车间主任、生产制造部部长；2016年12月至今，历任生产制造部部长、生产副总工程师；2016年12月25日，股份公司创立大会暨首次股东大会选举为公司第一届监事会监事，任期三年；2019年12月25日，由公司股东大会选举为公司第二届监事会监事，任期三年。</p> |
| 7 | 钱勇 | <p>2000年1月至2016年12月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，历任金工车间车工、质量部检验员、金工车间主任；2016年12月至今，任公司金工车间主任；2016年12月25日，股份公司创立大会暨首次股东大会选举为公司第一届监事会监事，任期三年；2019年12月25日，由公司股东大会选举为公司第二届监事会监事，任期三年。</p> |
| 8 | 栾宇飞 | <p>2004年4月至2017年4月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，历任质检员、质量主管；2017年4月至今，历任公司质量管理部副部长、生产制造部部长；2019年5月至今，任公司职工代表监事。</p> |

六、 重大资产重组情况

√适用 □不适用

| 序号 | 交易时间 | 类型 | 标的 | 交易对手 | 交易价格 | 履行的程序及对公司生产经营的影响 |
|----|----------|------|------------------|--------------|------------|---------------------------------|
| 1 | 2017年3月 | 业务合并 | 泵阀集团的管道业务 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 3,146.54万元 | 公司股东大会审议通过，已支付全部价款，相关资产权属已完成变更。 |
| 2 | 2018年7月 | 业务合并 | 泵阀集团泵类业务相关的生产设备 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 1,046.43万元 | 公司股东大会审议通过，已支付全部价款，相关资产权属已完成变更。 |
| 3 | 2020年11月 | 收购资产 | 靖江新达科技有限公司100%股权 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 7,619.05万元 | 公司股东大会审议通过，已支付全部价款，相关资产权属已完成变更。 |

其他事项披露

√适用 □不适用

1) 管道业务转移情况

2017年2月，泵阀集团将专利号为201320132205.6，专利名称：一种衬聚氨酯管的密封结构无偿转让给双达股份。

2017年3月8日，双达股份召开董事会，审议通过《关于收购江苏双达泵阀集团有限公司管道业务暨关联交易的议案》。

2017年3月15日，双达股份与泵阀集团签署《买卖协议》，约定泵阀集团将与管道业务相关的土地使用权、房屋建筑物、生产设备以及存货出售给双达股份。

2017年3月24日，双达股份召开临时股东大会审议通过《关于收购江苏双达泵阀集团有限公司管道业务暨关联交易的议案》。

根据江苏中天资产评估事务所有限公司于2017年3月10日出具的苏中资评报字（2017）第C5023号的评估报告，评估基准日为2017年2月28日，评估价值为3,146.54万元，其中原材料12.24万元，设备418.88万元，房屋建筑物-不动产1,944.18万元，土地771.24万元。评估金额较原账面净值增加21.19%。根据双方签订的买卖协议书约定，本次交易价款合计为3,146.54万元，其中不动产作价2,702.36万元，设备（含沟槽）作价431.94万元，存货作价12.24万元。

截至2017年3月31日，双达股份已全部支付收购款项。

2017年4月至2017年5月，共有19名人员从泵阀集团转入双达股份，涉及生产、销售、采购、财务、行政管理等岗位，其中主要为生产人员。公司均与上述人员重新签署了劳动合同，并按照要求将员工社会保险转移至公司，公司不存在因上述业务合并而导致的与员工安置相关的重大纠纷或重大潜在争议。

2017年6月1日，双达股份取得了苏（2017）靖江不动产权第0008618号的不动产权证书。

2017年12月18日，公司取得国家质量监督检验检疫总局审批的《特种设备制造许可证》（压力管道元件）（证书编号：TS271021S-2021），有效期至2021年12月17日。

综上，管道业务转移后，双达股份拥有管道业务生产经营的厂房、土地，主要生产设备、材料存货以及生产人员等投入要素，转移过来的生产人员掌握制造管道产品的工艺，并利用生产设备、厂房、物料等资源进行加工处理，并通过销售人员开拓的客户渠道实现收入，具备投入产出能力。具备构成业务的投入、加工处理过程和产出能力三要素，符合业务合并的条件，因此构成业务合并。

泵阀集团则不再从事复合材料管道的相关业务。

2) 泵类业务转移情况

2018年7月31日，双达股份召开临时股东大会审议通过《关于收购泵阀集团泵业务暨关联交易的议案》。

2018年7月31日，双达股份与泵阀集团签署《资产收购协议》，就如下事项进行约定：“泵阀集团将与泵类业务相关的生产设备出售给双达股份，并向双达股份无偿授权使用其名下全部知识产权；与泵类业务相关的厂房，泵阀集团已于2018年1月初通过租赁方式出租给双达股份进行泵类产品的生产运营，租赁期3年；除正在履行中的销售合同、订单或客户关系无法转移的涉及的产品外，泵阀集团将全面停止原经营事项所涉产品的生产工作，在标的资产交割后，对于有意成为双达股份职员的员工，泵阀集团将与其协商解除劳动合同，由双达股份与其重新签署劳动合同，该等员工与双达股份员工享受同等待遇；对于正在履行中的销售合同、订单或客户关系无法转移的情形，泵阀集团可向其原有客户在既有合作期限内，继续销售泵类产品，一旦合作期限届满，泵阀集团应无条件终止合作关系，停止向有关客户供货，全部既有合作关系终止后，泵阀集团彻底停止经营相同或类似业务。”

2018年5月16日，北京华信众合资产评估有限公司出具华信众合评报字（2018）第JS1008号的评估报告，评估基准日为2018年4月30日，拟转让的生产设备评估总价为1,046.43万元，双达股份据实应支付转让总价款为1,046.43万元。

截至2018年7月31日，已支付900多万收购款项，剩余款项已于2019年1月支付。

2018年7月至2019年12月，共有121名人员从泵阀集团转入双达股份，涉及生产、销售、采购、研发、财务、行政管理等岗位，其中主要为生产人员及销售人员。2020年3月至4月及2021年2月至3月，分别有32名、4名从泵阀集团转入双达股份，主要为行政人员、销售人员，该部分人员系因在尚未履行完毕的销售合同、订单或客户关系无法转移的情况下，需要部分行政及销售人员和终端客户进行对接，以保证平稳过渡业务转移过程。公司均与上述人员重新签署了劳动合同，并按照要求将员工社会保险转移至公司，公司不存在因上述业务合并而导致的与员工安置相关的重大纠纷或重大潜在争议。

综上，泵类业务转移之后，双达股份拥有生产泵类产品的机器设备，租赁了厂房等经营场所，拥有商标、专利等使用权以及生产、采购、管理、销售人员等投入要素，转移过来的生产

人员掌握制造泵类产品的工艺，并利用生产设备、厂房、物料等资源进行加工处理，并通过销售人员开拓的客户渠道，实现收入，具备产出能力；具备构成业务的投入、加工处理过程和产出能力三要素，符合业务合并的条件，因此构成业务合并。

其中，在泵阀集团将业务转移至公司的过程中，由于客户有建立供应商目录、资质等要求，部分客户的销售仍需通过泵阀集团进行，即泵阀集团在与客户签订订单后，随即与公司签订订单，由公司生产并向泵阀集团销售开票，泵阀集团以相同的价格再向终端客户销售。双达股份与泵阀集团约定对于正在履行中的销售合同、订单或客户关系无法转移的情形，泵阀集团可向其原有客户在既有合作期限内，继续销售泵类产品，一旦合作期限届满，泵阀集团应无条件终止合作关系，停止向有关客户供货，全部既有合作关系终止后，泵阀集团停止经营相同或类似业务。随着客户业务的转移，自 2021 年起泵阀集团不再与客户签订合同，由公司以自己的名义与所有终端客户直接签订合同，并直接对外开票。双达股份和泵阀集团之间除了前期应收款项回收产生的代收代付关系外，不会再产生其他交易。

2017 年，双达股份取得海关报关登记证书、对外贸易经营者备案登记表；2019 年，双达股份取得高新技术企业证书、计量保证确认证书；2020 年，双达股份取得 ISO9001: 2015 质量体系证书、API Specification Q1 质量体系证书、ISO45001: 2018 职业健康安全管理体系认证证书、采标国际标准产品标志证书（BMS 型化工流程泵）、采标国际标准产品标志证书（SZE 型化工流程泵）；2021 年，双达股份取得机械、低压指令认证证书（CE 证书）、ISO14001: 2015 环境管理体系认证证书、中国腐蚀控制技术协会会员证书。公司被中国石油和化工工业联合会供应链工作委员会授予中国石化行业合格供应商，有效期为 2020 年 11 月-2022 年 11 月；2021 年 7 月，公司参与的离心泵、自吸泵以及轴流泵获得了中化商务有限公司出具的合格供应商证书。

根据《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》（国务院令 440 号）、《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例实施办法》（国家质量监督检验检疫总局令 156 号）等行业内法律法规，泵类行业无特殊业务许可或资质要求，因此公司不缺少开展经营业务所需的资质、许可、认证，公司所从事的业务不属于特许经营业务，无需特许经营权，公司泵类业务开展合法合规。

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》及应用指南的规定，涉及构成业务的合并应当比照《企业会计准则第 20 号—企业合并》规定处理，业务是指企业内部某些生产经营活动或资产的组合，该组合一般具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入。合并方在合并中取得的生产经营活动或资产的组合（以下简称组合）构成业务，通常应具有下列三个要素：1）投入，指原材料、人工、必要的生产技术等无形资产以及构成产出能力的机器设备等其他长期资产的投入；2）加工处理过程，指具有一定的管理能力、运营过程，能够组织投入形成产出能力的系统、标准、协议、惯例或规则；3）产出，包括为客户提供的产品或服务、为投资者或债权人提供的股利或利息等投资收益，以及企业日常活动产生的其他的收益。根据《企业会计准则解释第 13 号》的规定，合并方在合并中取得的组合应当至少同时具

有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献，该组合才构成业务。

两次业务转移均具备构成业务的投入、加工处理过程和产出能力三要素，符合业务合并的条件，因此构成业务合并。公司上述两次业务合并，相关业务在合并前后最终控制人均均为吴永贵，且该控制并非暂时性的，构成同一控制下业务合并。相关资产的入账价值为在泵阀集团原账面价值为依据。合并成本为两次业务转移涉及资产的评估值（江苏中天资产评估事务所有限公司之苏中资评报字（2017）第 C5023 号、北京华信众合资产评估有限公司之华信众合评报字【2018】第 JS2008 号）。合并成本与入账价值的差额调整合并时公司留存收益（2018 年双达股份的资本公积为 0，不足冲减），相关处理符合企业会计准则规定。

3) 同一控制下合并靖江新达

2020 年 6 月，为进一步加强双达股份的独立性并减少关联交易，双达股份拟收购泵阀集团土地厂房。当时，泵阀集团拟转让的相关土地厂房上均设有抵押权，且拟转让土地厂房涉及的不动产权属证书较多，直接向泵阀集团参股公司双达股份转让土地房产取得债权人同意并履行权属变更登记手续的办理时间存在不确定性，泵阀集团实际控制人认为新设全资子公司并以土地房产向子公司出资便于与债权人沟通并取得其同意。因此，泵阀集团决定新设全资子公司靖江新达，并以土地厂房向靖江新达出资。公司于 2020 年 11 月对同一控制下的靖江新达科技有限公司进行了整合，具体情况如下：

a. 靖江新达基本情况

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 靖江新达科技有限公司 |
| 法定代表人 | 吴永贵 |
| 注册资本 | 5500 万元人民币 |
| 公司类型 | 有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资） |
| 成立日期 | 2020 年 6 月 12 日 |
| 住所 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路 1 号 |
| 经营范围 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；管道运输设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 营业期限 | 2020-06-12 至无固定期限 |

b. 靖江新达历史沿革

靖江新达科技有限公司成立于 2020 年 6 月 12 日，由江苏双达泵阀集团有限公司 1 位境内非国有法人出资设立。成立时，公司注册资本 5500 万元，出资方式为实物和土地使用权。

2020 年 6 月 12 日，靖江新达科技有限公司收到靖江市行政审批局核发的《企业法人营业执照》（社会统一信用代码：91321282MA21PXEP1F）。靖江新达经营范围为：一般项目：技术服

务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；管道运输设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。住所为靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号。

c. 合并靖江新达

为了减少关联交易、增强公司独立性以及提高核心竞争力，公司于2020年11月对同一控制下的靖江新达科技有限公司进行了合并。2020年11月20日，江苏双达泵阀集团有限公司和江苏双达泵业股份有限公司签订了股权转让协议。同日，靖江新达科技有限公司召开股东会，决议同意：股东江苏双达泵阀集团有限公司将持有靖江新达科技有限公司100%的股权（出资额总计5500万元）以76,190,481.17元人民币价格转让给江苏双达泵业股份有限公司，并通过《章程修正案》变更了股东和出资方式。2020年11月30日，靖江市行政审批局核准了该项变更。

d. 其他

目前，泵阀集团的经营范围为道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：阀门和旋塞销售；国内贸易代理；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；非居住房地产租赁；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。泵阀集团已不是双达股份的股东，目前泵阀集团的主要工作为收回最终客户货款，未开展实际经营行为，亦未计划在未来开展阀门和旋塞业务。泵阀集团将确保不会与双达股份产生任何同业竞争情况，也不会在未来从事实质性经营，待最终客户货款全部收回后，启动注销程序。

根据《企业会计准则第20号—企业合并》规定，参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司自泵阀集团收购靖江新达100%股权，由于公司与泵阀集团合并前后均受吴永贵控制，且控制不是暂时性的，因此构成同一控制下企业合并。公司合并成本及长期股权投资入账价值为靖江新达账面净资产值。相关处理符合企业会计准则规定。

七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|----------------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元） | 51,058.10 | 46,347.34 |
| 股东权益合计（万元） | 16,745.57 | 15,368.91 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元） | 16,745.57 | 15,368.91 |
| 每股净资产（元） | 1.66 | 1.52 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.66 | 1.52 |
| 资产负债率（母公司） | 68.14% | 66.78% |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 流动比率（倍） | 1.21 | 1.17 |
| 速动比率（倍） | 0.97 | 0.84 |
| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 营业收入（万元） | 36,456.81 | 34,899.30 |
| 净利润（万元） | 2,385.47 | 3,047.79 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 2,385.47 | 3,047.79 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 2,008.08 | 4,106.21 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 2,008.08 | 4,106.21 |
| 毛利率 | 27.09% | 31.95% |
| 加权净资产收益率 | 15.17% | 22.35% |
| 加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益） | 12.77% | 30.11% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.24 | 0.30 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.24 | 0.30 |
| 应收账款周转率（次） | 2.02 | 3.19 |
| 存货周转率（次） | 2.89 | 2.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | -1,903.88 | 5,439.93 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.19 | 0.54 |

注：计算公式

- 1、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。
- 2、净资产收益、基本每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）有关要求计算。
- 3、每股净资产按照“当期末净资产/期末注册资本”计算。
- 4、每股经营活动产生的现金流量净额中分母的计算方法参照每股收益计算公式中分母计算方法。
- 5、资产负债率按照母公司“期末负债/期末资产”计算。
- 6、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 7、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债”计算。
- 8、应收账款周转率按照“当期营业收入/（应收账款平均余额+合同资产平均余额）”计算。
- 9、存货周转率按照“当期营业成本/存货平均余额”计算。

八、 公司债券发行及偿还情况

□适用 √不适用

九、 与本次挂牌有关的机构**（一） 主办券商**

| | |
|-------------|------|
| 机构名称 | 长江证券 |
|-------------|------|

| | |
|-------|----------------------|
| 法定代表人 | 李新华 |
| 住所 | 湖北省武汉市淮海路 88 号长江证券大厦 |
| 联系电话 | 027-65799694 |
| 传真 | 027-65799576 |
| 项目负责人 | 吴斐 |
| 项目组成员 | 吴斐、秦汉浩、张婵 |

(二) 律师事务所

| | |
|----------|--|
| 机构名称 | 北京市金杜律师事务所 |
| 律师事务所负责人 | 王玲 |
| 住所 | 北京市朝阳区东三环中路 1 号 1 幢环球金融中心办公楼东楼 17-18 层 |
| 联系电话 | 010-58785588 |
| 传真 | 010-58785566 |
| 经办律师 | 杨振华、陈复安、宋方成 |

(三) 会计师事务所

| | |
|---------|--------------------------------|
| 机构名称 | 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 执行事务合伙人 | 李尊农 |
| 住所 | 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 |
| 联系电话 | 010-51423818 |
| 传真 | 010-51423816 |
| 经办注册会计师 | 潘大亮、吕肖君 |

(四) 资产评估机构

适用 不适用

(五) 证券登记结算机构

| | |
|------|-------------------------|
| 机构名称 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 负责人 | 周宁 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话 | 4008058058 |
| 传真 | 010-50939716 |

(六) 证券交易场所

| | |
|-------|----------------------|
| 机构名称 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 法定代表人 | 周贵华 |
| 住所 | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 联系电话 | 010-63889512 |
| 传真 | 010-63889514 |

(七) 做市商

适用 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

(一) 主营业务

| | |
|------|---------------------------------|
| 主营业务 | 特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的研发、生产和销售。 |
|------|---------------------------------|

公司是一家专业为石油、化工、冶炼、环保及电力等行业提供特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的高新技术企业，主要产品包括：OH 型系列、BB型系列、VS型系列等石油化工流程泵、环保行业SDQL型强制循环泵、煤化工行业SDZA型气化关键泵、大型海水淡化泵、渣浆泵等特种化工泵及其配件；钢衬聚四氟乙烯复合管、双组份无溶剂环氧树脂管道等复合材料管道；以破碎特大的炉渣或耐火砖的破渣机。

公司特种化工泵类产品为输送水、油、酸碱液、乳化液、悬乳液和液态金属等的增压设备；管道类产品为输送水、油、酸碱液、乳化液、悬乳液和液态金属等介质的运输设备；破渣机位于气化炉激冷室底部与锁斗之间，其作用是破碎特大的炉渣、搭桥的粉煤灰或脱落的耐火砖，是保证气化炉能长期顺利排渣、连续运行的关键设备。公司破渣机产品具备耐高温、耐高压特点，与公司化工泵产品、复合管道产品形成配套，综合服务于石油化工、煤化工、有色冶炼等领域。公司主要业务之间互为价值、相互促进，共同构筑起公司模块化撬装产品业务发展新模式。

公司 2021 年度、2020 年度的营业收入分别为 364,568,064.29 元、348,993,043.32 元，其中主营业务收入分别为 362,964,077.84 元、348,263,427.39 元，主营业务收入占比分别为 99.56%、99.79%。公司 2021 年度、2020 年度主营业务中的泵及其配件业务收入分别为 334,527,980.42 元、247,632,819.25 元，占主营业务收入比例均超过 70%。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业是“C34 通用设备制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C3441 泵及真空设备制造业”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3441 泵及真空设备制造行业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》公司所属行业为“12 工业——1210 资本品——121015 机械制造——12101511 工业机械”。

报告期内，公司主营业务没有发生变化。

(二) 主要产品或服务

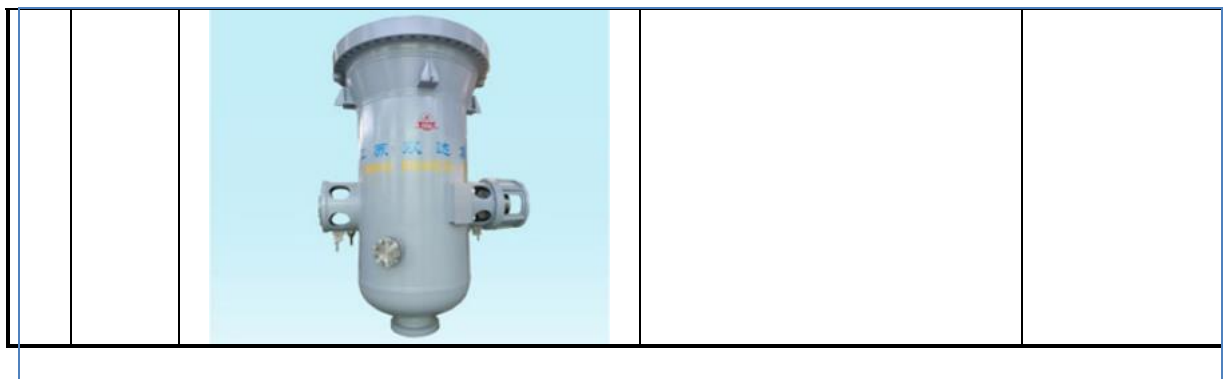
公司主要产品包括：OH 型系列、BB 型系列、VS 型系列等石油化工流程泵、环保行业 SDQL 型强制循环泵、煤化工行业 SDZA 型气化关键泵、大型海水淡化泵、渣浆泵等特种化工泵及其配件；钢衬聚四氟乙烯复合管、双组份无溶剂环氧树脂管道等复合材料管道；破渣机。

| 序号 | 产品名称 | 产品图示 | 产品简介 | 应用行业 |
|----|------------------|---|--|--|
| 1 | SZA/SZE 型石油化工流程泵 |  | SZA/SZE 系列在泵的支撑、轴承布置、预留接口、冷却冲洗、腔体结构等方面严格按照标准设计。合理规划，增强零部件的通用性，减少备品种类数量和维护时间。预留温度、振动、压力检测接口，提升泵的监控智能化程度，提升设备可靠性系数。 | 该系列泵适合输送清洁或含有颗粒的，中性或有腐蚀性的介质以及易燃、易爆的介质。其在石油化工、煤化工、炼油厂、各种类型发电厂、和各种水处理厂等场合均有广泛、成熟的应用。 |
| 2 | SZX 强自吸泵 |  | 该系列强自吸泵为单级、单吸、卧式离心泵，按照 JB/T6664《自吸泵》设计制造；该系列泵结构安全可靠、运行稳定、维修方便、水力性能稳定、效率高、使用范围广。 | 适用于输送清洁或稍有污染，和各种具有腐蚀性的介质，特别适用于介质中含有气体的工况。 |
| 3 | SDZA 高温高压耐磨泵 |  | SDZA 型泵为耐高温、耐高压、耐磨蚀型石油、化工流程泵，符合 API610 标准的重载荷化工离心泵，该系列泵在泵的支撑、轴承布置、预留接口、冷却冲洗、腔体结构等方面严格按照标准设计。合理规划，增强零部件的通用性，减少备品种类数量和维护时间。预留温度、振动、压力检测接口，提升泵的监控智能化程度，提升设备可靠性系数。 | 该产品广泛应用于焦化、化肥、煤制油、煤制氢、煤制烯烃煤制甲醇、煤制气、煤制乙二醇、煤制二甲醚等煤化工的气化装置和变换装置等，典型是气化炉渣水进锁斗内循环和气化炉激冷室喷淋。 |
| 4 | BA 型工艺流程水泵 |  | BA 系列石油化工流程泵为卧式、单级、双吸、水平轴向剖分、两端支撑离心泵，是根据 API610 标准要求设计，BB1 型泵。该系列泵水力优良，型谱覆盖全面，高效高抗汽蚀。根据大量试验数据结合水力分析软件进行优化，使得其水力性能达到当前国际领先水平。 | 该系列泵适合输送清洁或含有少量颗粒的，中性或有腐蚀性的介质。其在水力输送、水处理、各种电厂、石油化工等场合均有广泛、成熟的应用。 |
| 5 | BR 型重工位石油流程泵 |  | BR 型重工位石油化工流程泵为卧式、径向剖分，单级、两级或三级两端支撑离心泵，是根据 API610 标准要求设计，BB2 型泵。其基本型为单级结构，叶轮分为双吸和单吸。该系列泵在泵的支撑、轴承布置、预留接口、冷却冲洗、腔体结构等方面严格按照标准设计。 | 该系列泵广泛应用于石油精炼、石油化工、煤化工、天然气加工、海上钻井、核电及其他工业流程的高温、高压介质工况；典型的是用在百万吨乙烯急冷油、急冷水循环泵和炼油行业的塔底 |

| | | | | |
|----|-----------------|---|---|---|
| | | | | 泵等重工位工况。 |
| 6 | BMA 型石油化流程泵 |  | BMA 型石油化流程泵为卧式、多级、首级双吸或单吸、水平轴向剖分、两端支撑离心泵，它是根据 API610 标准要求设计，BB3 泵型。其总体采用对称叶轮布置形式轴向力自平衡，减少了平衡机构设置的故障率。 | 该系列泵适用于输送清洁或含有少量颗粒的，中性或有腐蚀性的介质。电厂锅炉给水、管线输送、海水淡化、煤化工的灰水泵、甲醇液泵、钢厂除焦除磷、高压介质液力透平。 |
| 7 | BMS 型卧式多级离心泵 |  | BMS 型石油化流程泵为卧式、单壳体径向剖分多级两端支撑式离心泵，也称多级单壳体节段式泵，环形段泵。该系列泵壳体采用径向导叶结构，可以根据温度选取中心支撑或底脚支撑结构，进出口可以按照用户的需要多个方向灵活布置；首级叶轮和次级叶轮采用不同的设计理念进行设计，首级考虑泵的汽蚀性能，次级考虑泵的效率，整个泵具有优良的汽蚀性能和效率；密封系统完全按照 API682 第三版《离心泵及回转轴封系统》进行设计，可配置各种形式的密封和冲洗冷却方案，适用于各种复杂工况，适用范围广。 | 该类型泵可输送各种清洁或轻度污染的易燃，易爆，中性或有腐蚀性的介质及其他一般工业应用。 |
| 8 | BMD 型卧式多级筒型泵 |  | BMRD (Z) 型石油化流程泵为卧式、双壳体、节段式、叶轮同向布置或背对背布置径向剖分，水平中线支撑式离心多级泵，是根据 API610 标准要求设计，BB5 泵型。 | ISO 13709 (API 610) 中涉及的所有高温高压 BB5 双壳体泵使用的工况，例如石油精炼、石油化工、油田、天然气工业、锅炉给水、液力透平 (HPRT)。 |
| 9 | VDD 型立式多级筒袋泵 |  | VDD 型立式多级泵为立式、双壳体、节段式、径向剖分，径向导叶或导流壳结构，是根据 API610 标准要求设计，VS6 泵型。 | 该系列泵主要用于炼油厂、石油化工、煤化工、发电厂、低温工程、管线调压，冷凝液抽取、海上平台、油船等行业和领域。 |
| 10 | YL、RY (T) 大型长轴泵 |  | YL、RY(T) 型立式多级泵为立式、单壳体、节径向剖分，导流壳结构，是根据 API610 标准要求设计，VS1/VS4 泵型。 | 主要用于钢厂、电厂、污水处理、海水淡化、LNG 海水取水及冶金、化工、工业给排水的提升或输送等场所。 |

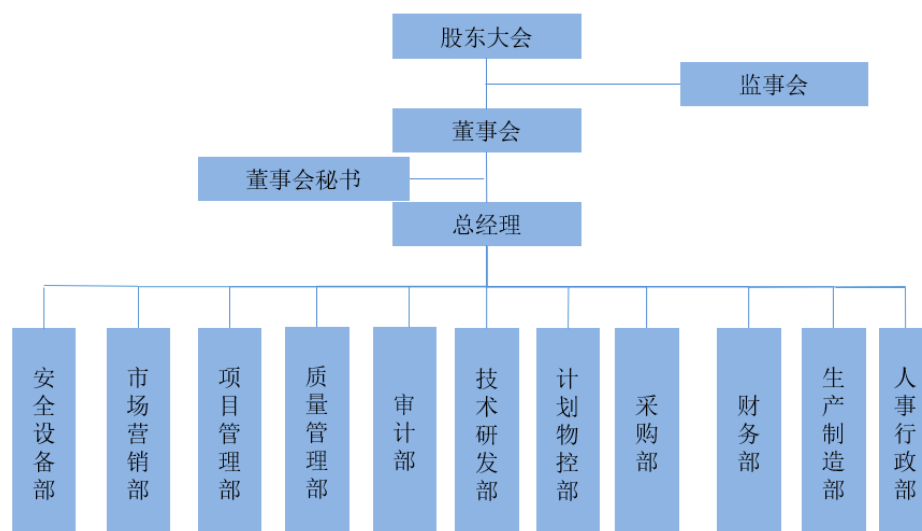
| | | | | |
|----|--------------------|---|--|--|
| 11 | SDQL 系列强制循环泵（轴流泵） |  | <p>SDQL 型强制循环泵为卧式、径向剖分、悬臂式轴流泵。按照 GB/T13008《混流泵、轴流泵技术条件》进行设计制造，是本公司选用优秀水力模型，在吸取国内外先进产品结构特点的基础上，开发的新型、高效、大流量、低扬程系列强制循环泵。该系列泵结构安全可靠、运行稳定、维修方便、水力性能稳定、效率高、使用范围广，是高效节能产品。</p> | <p>主要应用：医药、食品、化工、轻工等行业的水或溶液的蒸发浓缩，并可广泛用于以上行业的废水处理。</p> |
| 12 | ZH、ZHH、ZM、ZL 系列渣浆泵 |  | <p>该系列渣浆泵为单级单吸悬臂卧式离心渣浆泵。其中包括 ZH、ZHH、ZM、ZL 多种型号渣浆泵。具有结构合理、运行可靠、寿命长等优点。</p> | <p>广泛应用于：矿山、有色金属冶炼、钢厂电厂等耐磨工况使用。</p> |
| 13 | ZB 系列渣浆泵 |  | <p>ZB 系列渣浆泵为卧式、单级、单吸、悬臂、双泵壳、离心式渣浆泵，为了满足电力、冶金、煤炭、矿业等行业需要，开发的大流量、高扬程、可多级串联使用的渣浆泵。</p> | <p>广泛应用于：矿山、有色金属冶炼、钢厂电厂等耐磨重工位工况使用。</p> |
| 14 | 液力透平机组 |  | <p>液力透平选用卧式单级地脚支撑双吸离心泵，泵的壳体安装在中心线上（中心线式安装）、轴向剖分，转子部件可以在原位拆卸，不用断开吸入和输出管道的连接，也不会影响泵与设备的对中。驱动端和非驱动端都使用机械密封 PLAN11+53A。轴承为滚动轴承结构，承受机组径向力和轴向力。</p> | <p>液力透平的应用领域：各类工业装置，如工厂用水的剩余能量回收，气体吸收和接收系统中溶液压力能量回收，特别是大型合成氨装置的 CO2 脱除系统中吸收塔底出口的富液压力能回收，渣油加氢装置中能量回收，在反渗透海水淡化系统中能量的回收等。</p> |
| 15 | 防腐衬胶管道 |  | <p>衬胶管道是一种外部以钢或者硬质结构为管道骨架的管道，以耐磨、防腐以及耐高温的橡胶作为衬里层，通过橡胶自身物理和化学性能从而降低了管路输送介质对外部结构的作用如冲击力、腐蚀等，其由于橡胶的缓冲作用，大大延长了管路的使用寿命，降低了使用者的成本。</p> | <p>可用于运输处理渣浆、粗颗粒等。</p> |

| | | | | |
|----|--------------|---|---|--|
| 16 | 钢衬塑复合管 |  | <p>钢衬塑管是以普通碳素钢管作为基体，经冷拉复合或滚塑成型，它既有钢管的机械性能，又有塑料管的耐腐蚀，缓结垢，不易生长微生物的特点，是输送酸、碱、盐、有腐蚀性气体等介质的理想管道。内衬食品级聚丙烯，能用于食品、医药及饮水等行业。</p> | <p>应用于化工、电力、冶炼行业，适用一般性酸碱盐、腐蚀液体输送。</p> |
| 17 | 钢衬聚四氟乙烯复合管 |  | <p>钢衬聚四氟乙烯 PTFE 管道及配件享有“塑料王”的美誉，具有优异的耐温性能和耐腐蚀性能，是理想的硝酸、硫酸、氢氟酸、光气、氯气、王水、混酸、溴化物等有机溶剂等强腐蚀性介质的输送设备。可长期在高温（150℃以内）极限负压工况稳定运行的钢衬四氟管道及配件，解决了以往钢衬四氟管道及配件不能耐负压的缺点，在许多蒸馏等高温高压系统中得到了广泛的应用。</p> | <p>应用于医药、化工、制氢等行业；适用耐除熔融金属钠和液氟外的化学药品输送。</p> |
| 18 | 双组份无溶剂环氧树脂管道 |  | <p>以普通碳钢管为基体，钢管内壁喷涂一层双组份无溶剂环氧树脂的复合管，具有一定防腐能力。内喷涂材料采用国际知名油漆品牌厂商 PPG 公司双组份无溶剂环氧树脂。采用无气喷涂技术，一次成型，厚度可达 300-600um，获得荷兰 KTW 饮用水认证许可、美国 AWWAC210 饮用水认证许可。</p> | <p>适用于：海水淡化工程；生活饮用水输送；工厂工艺用水输送；氯离子较高的介质输送。</p> |
| 19 | 钢衬聚氨酯复合管 |  | <p>钢衬聚氨酯复合管是以钢管为基体，以高耐磨、高弹性、高防腐的聚氨酯材料作为内衬，经特殊工艺加工而成的复合管道。聚氨酯复合管具有优异的耐磨、耐酸、耐碱、防结垢、耐辐射、耐水解老化、高弹性、抗机械冲击等综合性能。</p> | <p>适用于：铁矿矿浆、矿山精矿、尾矿输送等；细颗粒，高压、高速，介质磨削性。</p> |
| 20 | 破渣机 |  | <p>破渣机是位于气化炉激冷室底部与锁斗之间用来破碎特大的炉渣、搭桥的粉煤灰或脱落的耐火砖，以保证气化炉能长期顺利排渣及连续运行的关键设备。</p> | <p>应用于煤化工、有色冶炼、石油石化领域。</p> |



二、 内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构



公司组织架构图按照《公司法》和《公司章程》要求设立了公司股东大会、监事会、董事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，共设置 11 个部门，部门之间及内部都建立了适当的职责分工与报告关系。各部门职责分别为：

| 职能部门名称 | 部门职责 |
|--------|---|
| 市场营销部 | 负责产品的销售，与用户进行谈判，签订合同，负责合同管理；负责组织合同评审工作，定期检查合同的执行情况；负责成品的运输和交付工作；负责客户及市场需求的调研，收集新产品使用的信息反馈；负责对客户财产管理、顾客满意度的调查；负责客户的资金回笼和顾客财产的归口管理。 |
| 项目管理部 | 参与和配合市场开拓，全面负责公司工程管理，为公司经营发展提供有力的工程支持。 |

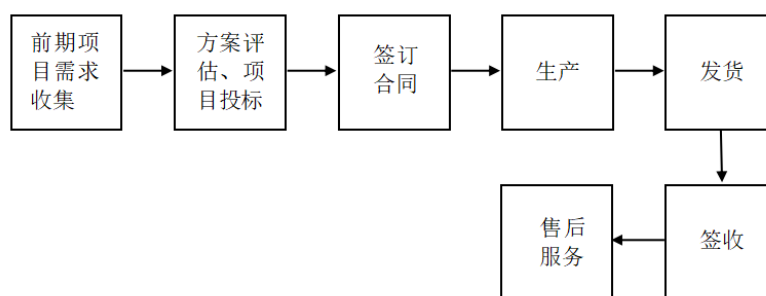
| | |
|-------|---|
| 质量管理部 | 协助总经理做好管理评审工作；督促各部门制定部门质量目标，并负责公司各层次质量目标的分解；负责对原、辅材料及过程产品的检验工作；管理不合格品，负责对不合格品的标识和隔离，跟踪检查不合格品的处理情况，对返工返修产品重新检验，关闭不合格品报告；协助管理者代表建立、实施和保持管理体系正常运行，监视质量管理体系的运行情况；对质量体系进行策划，主持质量管理体系文件的编写、修改；参与公司内、外部评审的组织工作；顾客财产的验证，并代表公司放行产品；参加对供方的选择和评价；负责产品检验和试验状态的管理，并负责组织实施对生产产品的标识和可追溯性的控制；做好产品各项检验记录，开展数据统计分析工作，并负责纠正措施和预防措施的管理工作。 |
| 安全设备部 | 负责对设备的采购，验收管理和维护工作；编制设备/仪器仪表的年度维修，保养计划，保持设备的完好状态，并保存记录；编制生产设备台账并进行维护；负责生产设备的巡检工作；负责生产设备的日常检修工作；负责公司对环境要求的审查；对公司的安全状况进行检查；负责公司的安全保卫工作。 |
| 人事行政部 | 协助常务副总经理做好人力资源的提供；负责公司的网络维护，保养，更新；负责公司对相关文件的保密工作；负责公司员工的培训、评价和考核工作；负责公司的文件资料的收发，存档等工作；负责公司的后勤工作。 |
| 财务部 | 负责按国家有关规定对公司财务进行管理；负责为公司配置资源筹集资金，对运行成本实施控制；产品报价，现金流的预算、控制和报告；负责仓库内各种物质的管理，做到账，卡，物一致；做好产品的标识，搬运，储存，和保护；协助产品的交付工作；及时统计库存物质动态，定期盘库，提出生产物质补充需求；负责对进货物资的控制，协助质管部的物料检验工作。 |
| 计划物控部 | 编制生产计划，安排公司产品的生产协调工作；组织召开产品生产计划会议，并和销售等部门沟通，保证产品交付工作；及时处置生产计划执行中的异常问题，并进行协调处置。 |
| 采购部 | 负责对供方及采购产品的选择，评价，收集供方和采购产品的信息，根据合格供方名录实施采购；负责物料采购和外包的实施；合格供应商管理体系建立；供应商价格体系建立与管理；物料的提供。 |
| 生产制造部 | 负责按照生产计划，组织，安排，协调车间的生产和管理；对车间员工的安全生产进行教育培训；负责产品制造过程的质量控制，严格按图 |

| | |
|-------|---|
| | 纸，按工艺要求进行生产，保证产品质量；严格执行产品质量检验制度，做到不合格原材料不投产，不合格半成品不流转，不合格产品不转装配或入库；负责生产过程中的产品防护；完成产品的装配、测试工作，油漆，包装；完成生产方面的产量等统计工作。 |
| 技术研发部 | 销售活动的技术支持，制作投标技术文件，参与技术谈判，签订技术协议；负责与产品相关的技术标准，行业规范和公司内技术工艺文件的收集，整理，发放，执行，更新，更改，归档工作；负责行业技术研发与创新、公司技术成果核定、重大技术难题攻关、项目技术评审、商务支持、项目方案设计与调试及项目工程管理；负责公司产品在设计、制造中的技术问题进行决策，对不合格品提出技术处理意见；负责标准化工作和公司技术文件的归口管理；负责编制产品检验试验大纲（含型式试验和出厂试验）等相关技术文件；负责编制工艺文件和操作规程等技术文件。 |
| 审计部 | 负责公司的财务管理和财务审计监督；负责对企业的资金、债权、债务、成本等项目进行综合分析管理，为企业经营提供决策依据。 |

（二） 主要业务流程

1、销售模式及流程图

公司销售采取直销的方式。在直销模式下，公司通过多渠道收集信息、了解客户需求、邀请客户到公司考察等方式与客户建立关系，以直接与客户洽谈或参与投标的方式来获得项目订单。公司凭借过硬的工艺设计、优质的产品品质、规范的管理模式、丰富的项目经验及众多的成功案例取得客户的认可，经过方案评估、技术评审等签订项目合同，合同中明确产品型号、数量、金额、付款方式等内容，并按照约定组织生产、检测、发货、签收、回款及售后服务等。



2、采购模式及流程图

公司的采购模式主要为“按需采购”、“月度采购”，采购的物料主要包括电机、铸件、机械密封件、轴承、联轴器、底板、钢管、法兰、胶板等。公司生产经营所需原材料由采购部统一采购，先由技术研发部出具的BOM工单及计划物控部物料请购单要求制定采购清单，然后采购部门核验后

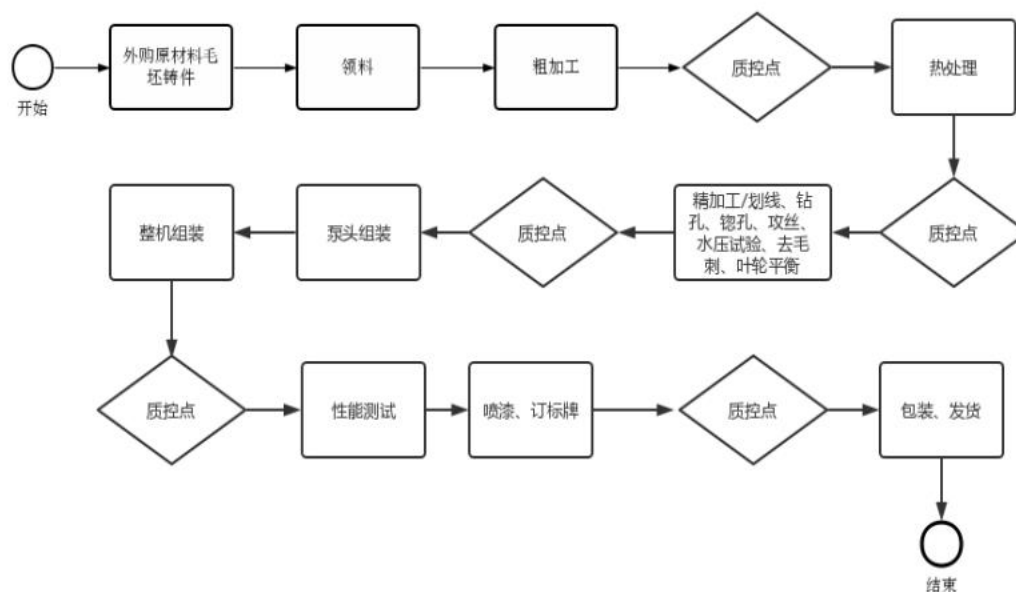
拟定采购计划，通过询价、比价等方式选择、确定供应商并与其签订采购合同，协调供应商发货并保持对采购过程的控制，采购的物料验收合格方可入库。



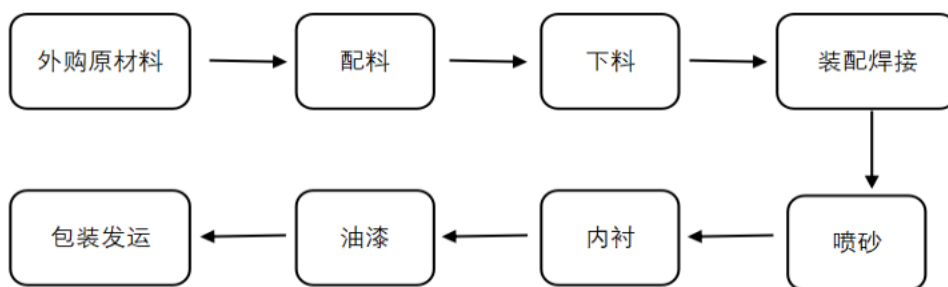
3、生产模式及流程图

公司采用“以销定产”的生产模式。生产制造部接到生产计划后，结合技术研发人员按照客户订单需求设计的图纸或客户提供的管道管线ISO图纸，进行产品工艺、工装设计等，采购部门按照产品设计制定采购计划，对所需的原材料如电机、铸件、机械密封件、钢管、法兰、管件、油漆等进行采购。生产制造部严格按图纸、按工艺要求进行生产，保证产品质量，泵类产品生产过程主要包括领料-粗加工-热处理-分析测试-组装-性能测试-喷漆-包装等流程。管道类产品生产过程主要包括配料-下料-装配焊接-喷砂-内衬-油漆-包装发运等流程。公司的生产严格按照国家标准实行，同时严格按照客户的需求执行，各个工序严格把关，保证产品质量。

泵类产品生产流程图：

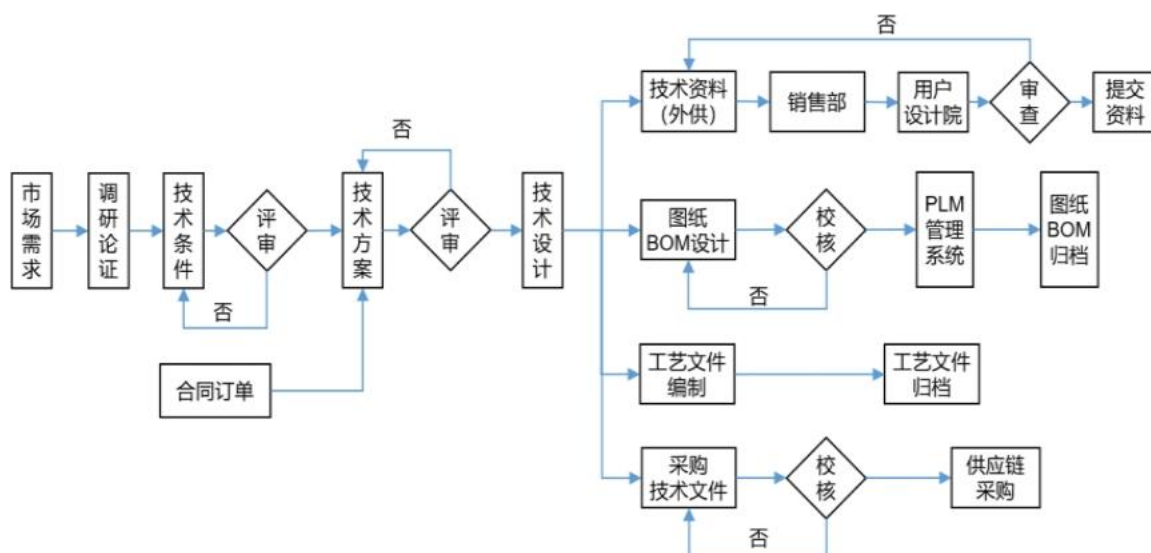


管道类产品生产流程图：



4、研发模式及流程图

技术研发部根据合同订单、研发立项项目等，按照APIQ1 管理体系、ISO9001 质量体系实施产品设计与开发工作，经由市场调研、策划论证、设计输入、技术实施、设计输出等过程完成设计研发工作，在设计研发过程的不同阶段、相关节点需进行必须的技术评审、确认，实现按预期进度完成符合设计要求的研发产品。



5、外协或外包情况

√适用 □不适用

| 序号 | 外协（或外包）厂商名称 | 外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系 | 外协（或外包）定价机制 | 外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重 | | | | 对外协（或外包）的质量控制措施 | 是否对外协（或外包）厂商存在依赖 |
|----|------------------|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------|-------------|-----------------|------------------|
| | | | | 2021年度（万元） | 占当年同类业务成本比重 | 2020年度（万元） | 占当年同类业务成本比重 | | |
| 1 | 铁氟龙防腐科技（江苏）有限公司 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 114.57 | 15.10% | 46.18 | 3.48% | 入库前验收 | 否 |
| 2 | 惠山区洛社镇明傲防腐工程服务部 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 76.12 | 10.03% | 41.76 | 3.15% | 入库前验收 | 否 |
| 3 | 河南省防腐保温有限公司 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 64.21 | 8.46% | 139.48 | 10.51% | 入库前验收 | 否 |
| 4 | 徐州永安船舶修理有限公司 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 38.04 | 5.01% | 25.05 | 1.89% | 入库前验收 | 否 |
| 5 | 靖江市新桥祥忠机械零部件加工部 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 31.11 | 4.10% | 32.78 | 2.47% | 入库前验收 | 否 |
| 6 | 靖江市正明铸件加工点 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 20.12 | 2.65% | 43.13 | 3.25% | 入库前验收 | 否 |
| 7 | 靖江市宏升机械加工厂 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 18.00 | 2.37% | 31.31 | 2.36% | 入库前验收 | 否 |
| 8 | 靖江市华亮机械零部件加工厂 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 14.14 | 1.86% | 145.68 | 10.98% | 入库前验收 | 否 |
| 9 | 扬州市江都区伯超管道加工有限公司 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 5.30 | 0.70% | 95.45 | 7.19% | 入库前验收 | 否 |
| 10 | 靖江市荣成防腐设备制造有限公司 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 0.00 | 0.00% | 160.29 | 12.08% | 入库前验收 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------------|-------|-----------|--------|--------|--------|--------|-------|---|
| 11 | 靖江市品嘉管道焊接安装服务有限公司 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 0.00 | 0.00% | 84.23 | 6.35% | 入库前验收 | 否 |
| 12 | 南通雪松四氟防腐设备有限公司 | 无关联关系 | 按市场价格及加工量 | 0.00 | 0.00% | 40.17 | 3.03% | 入库前验收 | 否 |
| 合计 | - | - | - | 381.60 | 50.29% | 885.50 | 66.73% | - | - |

6、其他披露事项

√适用 □不适用

报告期内，公司外协工序主要包括标准化热处理、毛坯铸件粗加工、管道内衬等技术含量较低的生产环节，通过外协加工可有效让公司集中精力做好新产品的开发，实现技术进步，以期获得更好的经济效益。报告期内，与公司合作的外协厂商较多，不存在依赖个别外协厂商情形；公司与大部分外协厂商发生的金额较小，因此上表中外协厂商的披露标准为年交易额超过 30 万元的外协厂商。其中，2021 年度外协成本较 2020 年出现大幅下降，主要是由于 2021 年管道业务收入相对下滑，客户订单减少导致公司外协加工出现大幅下降。

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

| 序号 | 技术名称 | 技术特色 | 技术来源 | 技术应用情况 | 是否实现规模化生产 |
|----|-----------------------------------|---|------|--------|-----------|
| 1 | 应用于 BMD 型卧式多级筒型泵高转速转子的稳态技术 | 采用模拟仿真技术与试验相结合，掌握了高温、高压、高速多级泵的转子的可靠安全运转的设计、制造及试验方法。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 2 | 应用于 SDZA 高温高压耐磨泵在高温高压工况时承压及安全运转技术 | 已完成掌握此泵在材料配置、热处理、转子受力、质量关键点的把控等关键技术、设计和制造方法，已进行系列化设计。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 3 | 应用于 SZX 型强自吸泵的技术 | 掌握新型自吸泵的设计、制造等关键技术，成功将水环泵和离心泵技术相结合。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 4 | 应用于 SDZA 高温高压耐磨泵的新材料运用技术 | 通过对结构件材料的研究，提高材料的机械性能，实现高温、抗含高硬度颗粒流程冲蚀。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 5 | 应用于 RY (T) 大型长轴泵的高温隔热结构技术 | 采用模拟仿真技术与试验相结合，充分掌握超高温泵的隔热技术。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 6 | 应用于 RY (T) 高温熔盐泵高温工况时热变形对泵安全运行的技术 | 通过热力场的模拟和实际应用经验，掌握超高温介质输送泵的设计、制造及对轴承部件降温、泵体保温技术，在高温是确保转子与定子摩擦副的间隙的控制。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 7 | 应用于 SDQL 系列高效轴流泵的技术 | 通过分析软件模拟和数据库原因模型叶轮的优化技术，完全掌握高效率轴流泵叶轮的设计、制造技术。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 8 | 应用于 BR 型重工位石油化工流程泵的技术 | 通过计算和实际工况应用经验，已掌握了超大流量的 BB2 泵在转子动力学、材料的选择、轴承的配置计算能力，解决了大型泵壳、泵轴的铸造、加工、试验等技术难度。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 9 | 应用于 YL 型超长轴海水泵的技术 | 具有大功率大深度（18m 液下深度）海水泵的设计、制造能力。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 10 | 应用于多级泵间隙对转子振动影响的技术 | 通过 1 倍间隙、2 倍间隙、3 倍间隙研究，干态、湿态转子特性模拟分析，适用多级泵的转子间隙设计，解决了多级泵在湿态下转子振动造成的困扰。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 11 | 应用于内喷涂环氧树脂管道的技术 | 该技术解决了管道内喷涂材料采用 100% 含固量环氧树脂，无污染一次成型厚度达到 400-600um，适用于输送海水等含氯离子较多的介质，对比不锈钢管道拥有更高的性价比。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |

| | | | | | |
|----|-------------------------------|--|------|--------|---|
| 12 | 应用于内衬天然橡胶矿浆管道的技术 | 该技术解决了管道内衬胶板时无需二次硫化，减少污染；内衬橡胶采用90%以上天然橡胶，其耐磨性是普通碳钢管4倍以上，具有更高的经济性。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 13 | 应用于钢衬聚氨酯管道的技术 | 该技术是离心旋转内衬，一次成型，内衬层均匀内壁光滑，运用于矿山尾矿输送，取代传统铸铁、铸石管道，具有质量轻、耐磨性高等特点。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |
| 14 | 在高压容器内部形成工作区域并实现低速高扭矩的破碎结构的设计 | 采用模拟仿真技术与压力容器设计相结合的方法，实现破碎区域的齿式结构形式、模块化的设计，掌握液压与控制相结合提供低速高扭矩动力输入的设计、试验的方法。 | 自主研发 | 已应用于生产 | 是 |

其他事项披露

□适用 √不适用

(二) 主要无形资产

1、 专利

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 专利申请号 | 专利名称 | 类型 | 公开(公告)日 | 状态 | 备注 |
|----|----------------|-----------------|----|-------------|--------|----|
| 1 | 202110664273.6 | 水冷壁气化炉切渣机 | 发明 | 2021年8月10日 | 等待实审提案 | - |
| 2 | 201811276945.0 | 一种高温液下泵 | 发明 | 2019年1月1日 | 等待实审提案 | - |
| 3 | 201811276280.3 | 一种高温长轴熔盐泵 | 发明 | 2019年1月4日 | 等待实审提案 | - |
| 4 | 201811276914.5 | 一种内衬管道法兰密封面加工设备 | 发明 | 2019年1月11日 | 等待实审提案 | - |
| 5 | 202010990437.X | 单开门径向剖分双吸离心泵 | 发明 | 2020年12月29日 | 等待实审提案 | - |
| 6 | 202010982159.3 | 一种立式泵的密封装置 | 发明 | 2020年12月1日 | 等待实审提案 | - |
| 7 | 202010991658.9 | 一种稳定的高压灰水泵及平衡系统 | 发明 | 2020年12月11日 | 等待实审提案 | - |

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 专利号 | 专利名称 | 类型 | 授权日 | 申请人 | 所有权人 | 取得方式 | 备注 |
|----|----------------|----------------------|----|------------|------|------|------|----|
| 1 | 201410191769.6 | 一种低比转速离心泵用螺旋形压水室设计方法 | 发明 | 2016年8月24日 | 江苏大学 | 双达股份 | 继受取得 | - |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------------------------|------|------------|------------------|------|------|---|
| 2 | 201410236065.6 | 一种叶片前弯式循环增压泵的水力模型设计方法 | 发明 | 2016年5月25日 | 江苏大学 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 3 | 201410200137.1 | 一种轴流式低扬程前置诱导轮的设计方法 | 发明 | 2016年6月15日 | 江苏大学 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 4 | 201110430104.2 | 一种大型立式循环泵用可调刚性联轴器 | 发明 | 2015年7月15日 | 江苏双达工程技术研究中心有限公司 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 5 | 201210314446.2 | 纳米级聚氨酯复合钢管的加工工艺 | 发明 | 2015年8月19日 | 江苏双达工程技术研究中心有限公司 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 6 | 201410125045.1 | 煤化工用大型气化炉安装破渣机全方位可调式快速对接装置 | 发明 | 2016年6月29日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 7 | 201410125044.7 | 煤化工用大型气化炉安装破渣机全方位可调式快速对接装置的对接方法 | 发明 | 2016年6月29日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 8 | 201410349756.7 | 一种大口径弯管渣浆循环泵的水力模型设计方法 | 发明 | 2016年6月15日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 9 | 201410351566.9 | 一种不等出口环量分布的轴流泵叶轮设计方法 | 发明 | 2016年8月17日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 10 | 201710413498.8 | 一种固液两相流泵 | 发明 | 2019年2月5日 | 兰州理工大学 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 11 | 201810198163.3 | 一种基于电磁活塞径向驱动的一体式轴流泵 | 发明 | 2020年2月7日 | 兰州理工大学 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 12 | 201710414222.1 | 一种轴流泵 | 发明 | 2019年2月5日 | 兰州理工大学 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 13 | 201320132205.6 | 一种衬聚氨酯管的密封结构 | 实用新型 | 2013年10月9日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 14 | 201420260953.7 | 一种多级泵出水端径向力自平衡结构 | 实用新型 | 2014年9月24日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------------|------|------------|------|------|------|---|
| 15 | 201420260861.9 | 液下泵接轴结构 | 实用新型 | 2014年9月24日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 16 | 201420514346.9 | 一种煤化工气化炉用破渣机机组的旋转刀片 | 实用新型 | 2015年1月7日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 17 | 201420514495.5 | 一种高压耐磨泵 | 实用新型 | 2015年3月11日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 18 | 201520418524.2 | 一种综合散热高温液下泵 | 实用新型 | 2016年4月27日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 19 | 201621231851.8 | 立式输液泵填料装置 | 实用新型 | 2017年5月24日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 20 | 201621231852.2 | 一种泵用快速对中装置 | 实用新型 | 2017年5月24日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 21 | 201621231850.3 | 一种立式输液泵填料防护装置 | 实用新型 | 2017年5月24日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 22 | 201621231822.1 | 一种立式输液泵轴承转子部件 | 实用新型 | 2017年5月24日 | 泵阀集团 | 双达股份 | 继受取得 | - |
| 23 | 201721183177.5 | 泵透平结构 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 24 | 201721183179.4 | 高压多级泵转子轴向精确定位装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 25 | 201721183793.0 | 一种侧进侧出径向剖分双吸离心泵 | 实用新型 | 2018年5月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 26 | 201721184431.3 | 一种大型水泵喷漆装置 | 实用新型 | 2018年6月8日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 27 | 201721183791.1 | 一种单级悬臂液力透平装置 | 实用新型 | 2018年5月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 28 | 201721184415.4 | 一种多功能泵管道耐磨实验装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 29 | 201721183750.2 | 一种多级悬臂液力透平装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 30 | 201721183803.0 | 一种复合管法兰密封装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 31 | 201721183804.5 | 一种钢管橡胶衬里挤压成型装置 | 实用新型 | 2018年4月20日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 32 | 201721184482.6 | 一种高效型化工泵 | 实用新型 | 2018年5月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 33 | 201721185329.5 | 一种共轴式液力透平装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 34 | 201721184510.4 | 一种管道喷码装置 | 实用新型 | 2018年5月25日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 35 | 201721185328.0 | 一种滑轨式电机安装支架 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 36 | 201721184460.X | 一种化工泵的叶轮间密封装置 | 实用新型 | 2018年5月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 37 | 201721185327.6 | 一种两端支撑液力透平装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 38 | 201721184459.7 | 一种密封试验装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------------|------|-------------|------|------|------|---|
| 39 | 201721183829.5 | 一种嵌入式自锁垫圈 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 40 | 201721183795.X | 一种锁紧防松填料函 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 41 | 201721185339.9 | 一种液下泵轴承箱 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 42 | 201721184414.X | 一种用于管道内壁均布聚氨酯预聚体的装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 43 | 201721185337.X | 一种用于直线振动筛分设备上的筛板 | 实用新型 | 2018年4月20日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 44 | 201721184432.8 | 一种轴承盖密封装置 | 实用新型 | 2018年4月13日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 45 | 201720453179.5 | 一种采用剖分式密封的强制循环泵 | 实用新型 | 2017年12月12日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 46 | 201720453178.0 | 一种叶轮锁紧密封装置 | 实用新型 | 2017年12月12日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 47 | 201821769408.5 | 一种叶轮锁紧装置 | 实用新型 | 2019年7月9日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 48 | 201821770030.0 | 一种高温泵隔热装置 | 实用新型 | 2019年6月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 49 | 201821805180.0 | 一种高温泵填料座组件 | 实用新型 | 2019年6月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 50 | 201821769419.3 | 一种高温泵轴承箱体 | 实用新型 | 2019年7月9日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 51 | 201821770053.1 | 一种高温液下泵 | 实用新型 | 2019年6月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 52 | 201821769420.6 | 一种高温长轴熔盐泵 | 实用新型 | 2019年7月19日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 53 | 201821769416.X | 一种机械密封腔体 | 实用新型 | 2019年6月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 54 | 201821770052.7 | 一种密封卸压装置 | 实用新型 | 2019年6月18日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 55 | 201821769399.X | 一种内衬管道法兰密封面加工设备 | 实用新型 | 2019年6月14日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 56 | 201921655189.2 | 一种多功能节流环和水封环 | 实用新型 | 2020年9月1日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 57 | 201921653873.7 | 一种管道抢修器 | 实用新型 | 2020年11月6日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 58 | 201921653869.0 | 一种强制循环泵闭式测试平台 | 实用新型 | 2020年9月1日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 59 | 201921653872.2 | 一种煤制氢装置中破渣机用轴封系统 | 实用新型 | 2020年5月26日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 60 | 201921653870.3 | 一种气化炉下方用可拆卸式多功能小车 | 实用新型 | 2020年5月26日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 61 | 202022058958.X | 单开门侧近测出式双吸离心泵 | 实用新型 | 2021年3月16日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 62 | 202022058962.6 | 新型耐磨泵密封结构 | 实用新型 | 2021年6月4日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|-----------------|------|------------|------|------|------|---|
| 63 | 202022045578.2 | 一种带泵体口环的离心泵泵体结构 | 实用新型 | 2021年6月8日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 64 | 202022058960.7 | 一种高温高压耐磨离心泵 | 实用新型 | 2021年6月8日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 65 | 202022045557.0 | 一种立式泵的密封装置 | 实用新型 | 2021年4月20日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 66 | 202022045558.5 | 一种耐腐蚀耐磨渣浆泵 | 实用新型 | 2021年6月4日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 67 | 202022064990.9 | 一种破渣机用轴封布置 | 实用新型 | 2021年7月27日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 68 | 202022058959.4 | 一种通用悬架部件 | 实用新型 | 2021年6月8日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 69 | 202022064928.X | 一种稳定的高压灰水泵及平衡系统 | 实用新型 | 2021年5月11日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 70 | 202022064987.7 | 一种新型夹套式轴流泵 | 实用新型 | 2021年6月8日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 71 | 202022045579.7 | 一种组合式副叶轮密封装置 | 实用新型 | 2021年6月8日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 72 | 202121789430.8 | 一种立式泵组合式密封装置 | 实用新型 | 2022年1月4日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 73 | 202122042377.1 | 一种带集液检漏功能的机封结构 | 实用新型 | 2022年2月1日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |
| 74 | 202122041211.8 | 一种旋壳泵用集装箱式双端面机封 | 实用新型 | 2022年2月8日 | 双达股份 | 双达股份 | 原始取得 | - |

2、著作权

√适用 □不适用

| 序号 | 名称 | 登记号 | 取得日期 | 取得方式 | 著作权人 | 备注 |
|----|---------------------------|---------------|-----------|------|----------------------------|----|
| 1 | 江苏双达水泵选型软件[简称：双达选型软件]V1.1 | 2021SR1009617 | 2021年7月8日 | 原始取得 | 江苏双达泵业股份有限公司、南京义维云节能科技有限公司 | - |

3、商标权

√适用 □不适用

| 序号 | 商标图形 | 商标名称 | 注册号 | 核定使用类别 | 有效期 | 取得方式 | 使用情况 | 备注 |
|----|---------------|--------|----------|--------|-----------------------|------|------|----|
| 1 | SDWear | SDWEAR | 35179918 | 6 | 2019年7月21日-2029年7月20日 | 原始取得 | 正常使用 | - |
| 2 | SDWear | SDWEAR | 35178313 | 7 | 2019年7月21日-2029年7月20日 | 原始取得 | 正常使用 | - |
| 3 | SDPipe | SDPipe | 23563352 | 7 | 2018年7月7日-2028年7月6日 | 原始取得 | 正常使用 | - |
| 4 | SDPump | SDPump | 23563115 | 7 | 2018年4月7日-2028年4月6日 | 转让取得 | 正常使用 | - |
| 5 | 双达 | 双达 | 21711488 | 7 | 2018年7月28日-2028年7月27日 | 转让取得 | 正常使用 | - |

| 序号 | 商标图形 | 商标名称 | 注册号 | 核定使用类别 | 有效期 | 取得方式 | 使用情况 | 备注 |
|----|---|------|----------|--------|-------------------------|------|------|----|
| 6 |  | 双达 | 15008052 | 7 | 2016年9月14日-2026年9月13日 | 转让取得 | 正常使用 | - |
| 7 |  | 双达 | 4554810 | 6 | 2018年5月7日-2028年5月6日 | 转让取得 | 正常使用 | - |
| 8 |  | 双达 | 213476 | 7 | 2014年10月15日-2024年10月14日 | 转让取得 | 正常使用 | - |

4、域名

√适用 □不适用

| 序号 | 域名 | 首页网址 | 网站备案/许可证号 | 审核通过时间 | 备注 |
|----|--------------|-------------------|------------------|------------|----|
| 1 | 江苏双达泵业股份有限公司 | shuangda-pump.com | 苏ICP备20037074号-1 | 2020年6月19日 | - |

5、土地使用权

√适用 □不适用

| 序号 | 土地权证 | 性质 | 使用权人 | 面积(平米) | 位置 | 取得时间-终止日期 | 取得方式 | 是否抵押 | 用途 | 备注 |
|----|------------------------|------|------|-----------|---------------------|-----------------------|------|------|------|----|
| 1 | 苏(2017)靖江不动产权第0008618号 | 工业用地 | 双达股份 | 20,924.00 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号 | 2017年6月1日-2060年7月14日 | 出让 | 是 | 工业用地 | - |
| 2 | 苏(2020)靖江不动产权第0011791号 | 工业用地 | 靖江新达 | 19,481.00 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号1幢 | 2020年8月21日-2060年7月14日 | 出让 | 是 | 工业用地 | - |
| 3 | 苏(2020)靖江不动产权第0011792号 | 工业用地 | 靖江新达 | 15,171.00 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号2幢 | 2020年8月21日-2060年7月14日 | 出让 | 是 | 工业用地 | - |
| 4 | 苏(2020)靖江不动产权第0011793号 | 工业用地 | 靖江新达 | 15,703.00 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号3幢 | 2020年8月21日-2060年7月14日 | 出让 | 是 | 工业用地 | - |

| 序号 | 土地权证 | 性质 | 使用权人 | 面积(平方米) | 位置 | 取得时间-终止日期 | 取得方式 | 是否抵押 | 用途 | 备注 |
|----|------------------------|------|------|-----------|-------------------|-----------------------|------|------|------|----|
| | 号 | | | | | | | | | |
| 5 | 苏(2020)靖江不动产权第0011795号 | 工业用地 | 靖江新达 | 61,015.00 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号 | 2020年8月21日-2060年7月14日 | 出让 | 是 | 工业用地 | - |

6、软件产品

适用 不适用

7、账面无形资产情况

适用 不适用

| 序号 | 无形资产类别 | 原始金额(元) | 账面价值(元) | 使用情况 | 取得方式 |
|----|--------|---------------|---------------|------|------|
| 1 | 土地使用权 | 32,614,297.09 | 31,216,152.32 | 正常使用 | 出让取得 |
| 2 | 软件 | 982,349.44 | 559,884.48 | 正常使用 | 购置 |
| 合计 | | 33,596,646.53 | 31,776,036.80 | - | - |

8、报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

适用 不适用

单位：元

| 研发项目 | 研发模式 | 2021年度 | 2020年度 |
|-------------------------|------|--------------|--------------|
| YL型长轴海水循环泵研发 | 自主研发 | 1,203,904.25 | 1,179,950.20 |
| BA型水平中开泵研发 | 自主研发 | 2,365,561.91 | 1,707,976.61 |
| BR型径向剖分离心泵研发 | 自主研发 | 1,191,160.39 | 1,930,564.10 |
| BMD型双壳体离心泵研发 | 自主研发 | 1,165,242.18 | 981,092.87 |
| VDD型立式筒形泵研发 | 自主研发 | 1,748,132.52 | 841,400.28 |
| SZX型秒速自吸泵研发 | 自主研发 | 765,364.79 | 929,035.61 |
| SDQL夹套型强制循环泵研发 | 自主研发 | - | 3,150,086.79 |
| 刀闸阀研发 | 自主研发 | - | 283,719.19 |
| ZH型重型渣浆泵研发 | 自主研发 | - | 38,836.05 |
| 高压耐磨泵研发 | 自主研发 | - | 378,069.50 |
| ZD系列轻型渣浆泵研发 | 自主研发 | - | 585,480.49 |
| API61011版ZA/ZE/ZF型流程泵研发 | 自主研发 | - | 2,808,922.49 |
| 小流量高扬程泵研发 | 自主研发 | 800,476.32 | 1,232,000.79 |
| 破渣机研发 | 自主研发 | - | 1,333,801.27 |
| 纳米级聚氨酯复合管加工工艺研发 | 自主研发 | 516,598.96 | 1,657,876.16 |
| 钢衬橡胶复合管成型工艺研发 | 自主研发 | 404,812.35 | 821,186.80 |
| SDQL轴流泵高效水力模型研发 | 自主研发 | 1,532,090.55 | - |
| BMA卧式水平中开高压灰水泵研发 | 自主研发 | 3,193,190.87 | - |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 新型高效旋喷泵研发 | 自主研发 | 1,254,878.54 | - |
| SDZA 型卧式高温高压煤浆泵研发 | 自主研发 | 797,260.38 | - |
| SCZ400-401W 型双酚 A 结晶循环泵研发 | 自主研发 | 1,100,082.79 | - |
| 立式破渣机可移动式刀架技术研发 | 自主研发 | 1,540,252.52 | - |
| 其中：资本化金额 | - | 0 | 0 |
| 当期研发投入占收入的比重 | - | 5.37% | 5.69% |
| 合计 | - | 19,579,009.32 | 19,859,999.20 |

(2) 合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

9、其他事项披露

□适用 √不适用

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

| 序号 | 资质名称 | 注册号 | 持有人 | 发证机关 | 发证日期 | 有效期 |
|----|-------------------------------|--------------------------|------|-----------------------|-------------|-------------|
| 1 | 高新技术企业证书 | GR201932009849 | 双达股份 | 江苏省科学技术厅 | 2019年12月6日 | 2022年12月5日 |
| 2 | 特种设备制造许可证（压力管道元件） | TS271021S-2021 | 双达股份 | 国家质量监督检验检疫总局 | 2017年12月18日 | 2021年12月17日 |
| 3 | ISO9001:2015 质量管理体系证书 | CNBJ313756-UK | 双达股份 | 必维认证集团认证控股有限公司英国分公司 | 2020年7月22日 | 2023年7月21日 |
| 4 | API Specification Q1 质量管理体系证书 | Q1-4142 | 双达股份 | API 美国石油学会 | 2020年11月10日 | 2023年11月10日 |
| 5 | 机械、低压指令认证证书 | M.2021.206.C62490 | 双达股份 | UDEM 国际认证审核培训中心工贸有限公司 | 2021年5月3日 | 2026年4月3日 |
| 6 | 计量保证确认证书 | No.(2019)量认企(苏)字(11151)号 | 双达股份 | 江苏省计量协会 | 2019年11月8日 | 2024年10月7日 |
| 7 | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书 | 3212968326 | 双达股份 | 中华人民共和国靖江海关 | 2017年1月24日 | 长期有效 |
| 8 | 对外贸易经营者备案登记表 | 02250102 | 双达股份 | 江苏靖江对外贸易经营者备案登记 | 2017年1月11日 | 长期有效 |

| | | | | | | |
|------------------|-------------------------------|------------------------|------|------------------|-------------|-------------|
| 9 | ISO14001: 2015 环境管理体系认证证书 | 05521E20062R5M-1-SH | 双达股份 | 中环联合(北京)认证中心有限公司 | 2021年10月15日 | 2024年10月14日 |
| 10 | ISO45001: 2018 职业健康安全管理体系认证证书 | 05520S20036R1M-1-SH | 双达股份 | 中环联合(北京)认证中心有限公司 | 2020年9月12日 | 2023年6月12日 |
| 11 | 固定污染源排污登记回执 | 91321200MA1N8H7UXY001W | 双达股份 | 全国排污许可证管理信息平台 | 2021年7月12日 | 2026年7月10日 |
| 12 | 中国腐蚀控制技术协会会员证书 | 协证字第 10-194 号 | 双达股份 | 中国腐蚀控制技术协会 | 2021年7月14日 | 2025年12月31日 |
| 是否具备经营业务所需的全部资质 | | 是 | | | | |
| 是否存在超越资质、经营范围的情况 | | 否 | | | | |

其他情况披露:

√适用 □不适用

2017年12月18日,公司取得国家质量监督检验检疫总局审批的《特种设备制造许可证》(压力管道元件)(证书编号TS271021S-2021),有效期至2021年12月17日。

根据国家市场监管总局2019年1月16日发布的《关于特种设备行政许可有关事项的公告》(2019年第3号)规定,2019年6月1日起,防腐蚀压力管道元件制造无需许可,需按照相关安全技术规范规定进行型式试验。公司于2021年11月底向中蚀国际腐蚀控制工程技术研究院(北京)有限公司(简称中蚀研究院(北京))提交特种设备型式试验资料,因疫情管控要求,以及冬奥会对进出北京人员管控等情况,2022年3月9日-3月10日,中蚀研究院(北京)审查组对公司防腐管道元件的进行现场型式试验并提出整改意见,公司已根据中蚀研究院(北京)审查组的要求,积极配合整改,于2022年3月底提交相关整改资料。因公司所在地江苏省泰州市靖江市于2022年3月底受疫情影响进行交通及人员进出管控等情况,导致样品寄送至中蚀研究院(北京)审查组指定的收件地址河北省廊坊市安次区的运输受阻。

2022年5月19日,中蚀研究院(北京)审查组已开会就公司提交的现场审核整改报告进行审核;2022年5月24日,公司已经通过型式试验并取得中蚀国际腐蚀控制工程技术研究院(北京)有限公司颁发的《特种设备型式试验证书(压力管道元件)》(证书编号:TSX7100542022036、TSX7100542022037、TSX7100542022038、TSX7100542022039、TSX7100542022040),有效期至2026年5月23日。该《特种设备型式试验证书(压力管道元件)》覆盖的产品主要为5种不同内衬材质的防腐管道元件,均用于生产管道。2021年、2020年,上述产品分别实现收入金额28,436,097.42元、100,630,608.14元,占当年全部收入的比

例分别为 7.80%、28.83%。

公司拥有开展业务所需的主要资质和许可，公司在经营活动中遵守国家 and 地方工商管理、质量监督管理方面的法律、法规及规范性文件的规定，不存在违反法律、法规及规范性文件的行为和记录，亦未因违反法律、法规及规范性文件的规定而受到立案调查或行政处罚。

2022 年 6 月 16 日，靖江市市场监督管理局出具《证明》：“公司自原特种设备制造许可证到期之日至相关型式试验完成前未取得型式试验证书是由于政策过渡及疫情原因导致，未取得证书的情形已经规范，不构成重大违法违规行为，本局不会对公司予以处罚。”

（四）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|----------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| “科技型中小企业”认定 | <input type="checkbox"/> 是 |
| “技术先进型服务企业”认定 | <input type="checkbox"/> 是 |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | - |
| 详细情况 | 1、公司于 2021 年 1 月获得江苏省工业和信息化厅颁发的《证书》（有效期：2020-2022 年），被认定为“2020 年度江苏省小巨人企业（制造类）”。 2、公司于 2019 年 12 月获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定的《高新技术企业证书》，有效期三年。 |

（五）特许经营权情况

□适用 不适用

（六）主要固定资产

1、固定资产总体情况

| 固定资产类别 | 账面原值（元） | 累计折旧（元） | 账面净值（元） | 成新率 |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 63,268,798.77 | 8,480,393.71 | 54,788,405.06 | 86.60% |
| 机器设备 | 20,080,033.42 | 9,222,910.71 | 10,857,122.71 | 54.07% |
| 运输工具 | 379,945.78 | 88,652.34 | 291,293.44 | 76.67% |
| 办公及电子设备 | 836,979.76 | 165,826.17 | 671,153.59 | 80.19% |
| 合计 | 84,565,757.73 | 17,957,782.93 | 66,607,974.80 | 78.76% |

①公司除业务合并、同一控制下的企业合并外，固定资产、无形资产的购建行为需履行如下程序

公司除业务合并、同一控制下的企业合并外，对固定资产、无形资产的购建行为按照公司制定的资产购置管理办法执行：对于年度预算内的资产购置，填报《资产购置申报表》，经分管领

导审核后提交归口管理部门、审计部审查，总经理出具是否购置意见，董事长批准后方可购置；对于年度预算外的资产购置，填报《资产购置申报表》，并组织相关部门对该项资产购置的技术要求、投资金额、市场前景、预期收益、投资回收期等因素进行论证，对购置方案进行比较，出具书面论证报告，总经理审核后报董事长审批。

②资产的成新率及使用状态与公司经营状况的匹配性、对产能利用率的影响

截至 2021 年 12 月 31 日，公司固定资产的成新率为 78.76%，公司资产的成新率较高，均在使用的正常年限，运行状况良好，可以满足公司日常经营活动的需要，与公司的经营状况相匹配。

报告期内，公司主要设备的产能利用率如下：

| 主要设备产能利用率 | | | | | | | |
|-----------|-------------|----|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 序号 | 设备名称 | 台数 | 年制度工 作时间 (小时) | 2021 年 实际利 用率 | 2021 年总机 时 (小时) | 2020 年 实际利 用率 | 2020 年总机 时 (小时) |
| 1 | 数控车床 | 12 | 2,400 | 85% | 24,480 | 75% | 21,600 |
| 2 | 立式车床 | 6 | 2,400 | 85% | 12,240 | 75% | 10,800 |
| 3 | 龙门式铣钻 中心 | 1 | 2,400 | 75% | 1,800 | 65% | 1,560 |
| 4 | 数控卧式铣 镗床 | 1 | 2,400 | 90% | 2,160 | 85% | 2,040 |
| 5 | 卧式加工中 心 | 2 | 2,400 | 85% | 4,080 | 80% | 3,840 |
| 6 | 龙门加工中 心 | 2 | 2,400 | 85% | 4,080 | 80% | 3,840 |
| 7 | 立式加工中 心 | 2 | 2,400 | 85% | 4,080 | 80% | 3,840 |
| 8 | 普通车床 | 16 | 2,400 | 70% | 26,880 | 70% | 26,880 |
| 9 | 铣床 | 2 | 2,400 | 50% | 2,400 | 50% | 2,400 |
| 10 | 卧式镗床 | 4 | 2,400 | 90% | 8,640 | 90% | 8,640 |
| 11 | 数控插床 | 1 | 2,400 | 50% | 1,200 | 50% | 1,200 |
| 12 | 外圆磨床 | 1 | 2,400 | 70% | 1,680 | 70% | 1,680 |
| 13 | 线切割机床 | 3 | 2,400 | 50% | 3,600 | 50% | 3,600 |
| 14 | 泵喷漆房 | 1 | 2,400 | 80% | 1,920 | 75% | 1,800 |
| 15 | 管道喷砂房 | 1 | 2,400 | 60% | 1,440 | 55% | 1,320 |
| 16 | 管道喷漆房 | 1 | 2,400 | 60% | 1,440 | 55% | 1,320 |

③与可比公司资产规模的对比

公司与可比公司 2021 年底固定资产、无形资产的规模进行对比如下：

| 项目 | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 本公司 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 固定资产金 额 (元) | 120,929,875.93 | 21,356,452.22 | 273,798,652.95 | 66,607,974.80 |
| 无形资产金 额 (元) | 26,477,975.89 | 4,002,616.82 | 63,307,386.17 | 31,776,036.80 |
| 营业收入金 额 (元) | 412,618,290.72 | 60,898,901.58 | 561,326,185.50 | 364,568,064.29 |

| | | | | |
|------------|--------|--------|--------|--------|
| 固定资产占收入比例 | 29.31% | 35.07% | 48.78% | 18.27% |
| 固定资产占总资产比例 | 20.48% | 13.56% | 32.04% | 13.05% |
| 无形资产占总资产比例 | 4.48% | 2.54% | 7.41% | 6.22% |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵于2022年终止挂牌，无2021年度数据，故选取2021年1-6月份数据替代，2021年收入数据为1-6月份数据乘以2。

公司的固定资产、无形资产规模与同行业可比挂牌公司三联泵业、合力机泵不存在较大差异，由于资本投入、经营规模不同，与同行业上市公司泰福泵业资产规模存在差异。

从资产占收入的比重可以看出，公司与可比公司相比，单位资产创造产值要优于可比公司。说明公司单位资产利用率高，资产相对利用更充分。

2、主要生产设备情况

√适用 □不适用

| 设备名称 | 数量 | 资产原值 (元) | 累计折旧 (元) | 资产净值 (元) | 成新率 | 是否 闲置 |
|------------------|----|---------------|--------------|--------------|--------|----------|
| TKAS 直管法兰切割焊接生产线 | 1 | 1,760,000.00 | 1,154,476.08 | 605,523.92 | 34.40% | 否 |
| 龙门加工中心 | 2 | 1,121,829.06 | 651,284.04 | 470,545.02 | 41.94% | 否 |
| 机床 | 1 | 870,796.46 | 117,194.77 | 753,601.69 | 86.54% | 否 |
| 数控卧式镗床 | 1 | 864,400.86 | 501,832.76 | 362,568.10 | 41.94% | 否 |
| 高压测试系统 | 1 | 760,740.00 | 441,651.76 | 319,088.24 | 41.94% | 否 |
| 数控立车 | 1 | 729,162.40 | 423,319.16 | 305,843.24 | 41.94% | 否 |
| 自动喷涂生产线 | 1 | 654,629.62 | 360,700.84 | 293,928.78 | 44.90% | 否 |
| 数控车床 | 2 | 548,037.60 | 318,166.44 | 229,871.16 | 41.94% | 否 |
| 行车 | 1 | 519,210.00 | 298,004.92 | 221,205.08 | 42.60% | 否 |
| 泵产品有机废气处理设备 | 1 | 477,876.10 | 11,390.10 | 466,486.00 | 97.62% | 否 |
| 聚氨酯浇注机 | 1 | 452,586.22 | 132,569.89 | 320,016.33 | 70.71% | 否 |
| 起重机-双梁 | 1 | 441,250.00 | 271,238.88 | 170,011.12 | 38.53% | 否 |
| 卧式镗床 | 1 | 365,111.11 | 211,967.36 | 153,143.75 | 41.94% | 否 |
| 模具 | 1 | 358,407.08 | 141,869.50 | 216,537.58 | 60.42% | 否 |
| 加工中心 | 1 | 358,222.22 | 207,967.76 | 150,254.46 | 41.94% | 否 |
| 加热炉 | 1 | 336,283.19 | 53,244.80 | 283,038.39 | 84.17% | 否 |
| 起重机-单梁 | 1 | 313,593.15 | 192,767.52 | 120,825.63 | 38.53% | 否 |
| 起重机-半门式 | 1 | 260,325.73 | 160,023.84 | 100,301.89 | 38.53% | 否 |
| 配电柜 | 1 | 223,995.72 | 99,606.76 | 124,388.96 | 55.53% | 否 |
| 立式车床 | 1 | 200,307.69 | 116,289.80 | 84,017.89 | 41.94% | 否 |
| 合计 | - | 11,616,764.21 | 5,865,566.98 | 5,751,197.23 | 49.51% | - |

注：选取原值在 20 万以上的生产设备。

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

| 序号 | 产权编号 | 地理位置 | 建筑面积 (平米) | 产权证取得日期 | 用途 |
|----|----------------------------|---------------------------------|--------------|------------|-----------|
| 1 | 苏(2017)靖江不动 产权第0008618号 | 靖江市经济开 发区新桥园区 瑞江路1号 | 11,691.00 | 2017年6月1日 | 生产、办 公 |
| 2 | 苏(2020)靖江不动 产权第0011791号 | 靖江市经济开 发区新桥园区 瑞江路1号1 幢 | 16,758.72 | 2020年8月21日 | 生产、办 公 |
| 3 | 苏(2020)靖江不动 产权第0011792号 | 靖江市经济开 发区新桥园区 瑞江路1号2 幢 | 9,360.71 | 2020年8月21日 | 生产、办 公 |
| 4 | 苏(2020)靖江不动 产权第0011793号 | 靖江市经济开 发区新桥园区 瑞江路1号3 幢 | 7,805.34 | 2020年8月21日 | 生产、办 公 |

4、 租赁

√适用 □不适用

| 承租方 | 出租方 | 地理位置 | 建筑面积(平 米) | 租赁期限 | 租赁用途 |
|------|------|---------------------------|--------------|------------------------|-----------|
| 双达股份 | 泵阀集团 | 靖江市经济开 发区新桥园区 瑞江路1号 | 33,924.77 | 2019.1.1- 2020.6.30 | 生产、办 公 |

5、 其他情况披露

□适用 √不适用

(七) 公司员工及核心技术人员情况

1、 员工情况

(1) 按照年龄划分

| 年龄 | 人数 | 占比 |
|--------|-----|---------|
| 50岁以上 | 85 | 23.48% |
| 41-50岁 | 73 | 20.17% |
| 31-40岁 | 106 | 29.28% |
| 21-30岁 | 98 | 27.07% |
| 21岁以下 | 0 | 0.00% |
| 合计 | 362 | 100.00% |

(2) 按照学历划分

| 学历 | 人数 | 占比 |
|----|----|--------|
| 博士 | 0 | 0.00% |
| 硕士 | 2 | 0.55% |
| 本科 | 86 | 23.76% |

| | | |
|-------|-----|---------|
| 专科及以下 | 274 | 75.69% |
| 合计 | 362 | 100.00% |

(3) 按照工作岗位划分

| 工作岗位 | 人数 | 占比 |
|-----------|-----|---------|
| 财务、行政管理人员 | 65 | 17.96% |
| 生产人员 | 139 | 38.40% |
| 技术研发人员 | 39 | 10.77% |
| 采购人员 | 9 | 2.49% |
| 销售及售后人员 | 110 | 30.39% |
| 合计 | 362 | 100.00% |

2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术人员基本情况

| 序号 | 姓名 | 职务 | 任期 | 国家或地区 | 境外居留权 | 性别 | 年龄 | 学历 | 职称 | 研究成果(与公司业务相关) |
|----|-----|---------|-------------|-------|-------|----|----|------|-------|-----------------|
| 1 | 严建华 | 副总工程师 | 从2018年8月至今 | 中国 | 无 | 男 | 46 | 本科学历 | 高级工程师 | 参与多项专利研发及工艺技术改造 |
| 2 | 李银强 | 技术研发部部长 | 从2016年12月至今 | 中国 | 无 | 男 | 38 | 本科学历 | 工程师 | 参与多项专利研发及工艺技术改造 |

续:

| 序号 | 姓名 | 职业经历 |
|----|-----|--|
| 1 | 严建华 | 严建华，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1997年7月至1999年11月，就职于江苏利工集团有限公司，任技术员；1999年11月至2000年6月，就职于泰隆减速机厂，任技术员；2000年6月至2003年3月，就职于江苏省农业机械研究所，任技术员；2003年3月至2018年7月，就职于江苏双达泵阀集团有限公司，任技术部长；2018年8月至今，任公司副总工程师。 |
| 2 | 李银强 | 李银强，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009年7月至2010年3月，就职于大连深蓝泵业有限公司技术部，任技术员；2010年3月至2013年7月，就职于安徽三联泵业股份有限公司，任泵助理工程师；2013年7月至2014年11月，就职于甘肃柯登精密铸造泵阀有限公司，任技术工程师；2014年11月至2016年12月，就职于江苏双达 |

| | | |
|--|--|---|
| | | 泵阀集团有限公司，任产品经理；2016年12月至今，历任公司技术研发部副部长、技术研发部部长；2021年5月31日，由股份公司股东大会选举为公司第二届董事会董事。 |
|--|--|---|

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 职务 | 持股数量（股） | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|-----|---------|---------|--------|---------|
| 严建华 | 副总工程师 | 288,917 | 0% | 0.2864% |
| 李银强 | 技术研发部部长 | 194,272 | 0% | 0.1926% |
| 合计 | | 483,189 | 0 | 0.4790% |

公司核心技术人员均未直接持有公司股份，严建华、李银强通过靖江博创间接持有公司股份。

(4) 其他情况披露：

□适用 √不适用

(八) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

| 事项 | 是或否 | 是否合法合规/不适用 |
|----------|-----|------------|
| 是否存在劳务分包 | 否 | 不适用 |
| 是否存在劳务外包 | 是 | 是 |
| 是否存在劳务派遣 | 否 | 不适用 |

其他情况披露：

√适用 □不适用

报告期内，公司与江苏宇飞物业管理有限公司（简称“宇飞物业”）签订了《保洁外包合同》，宇飞物业的经营范围包括物业管理、单位后勤管理服务、家庭服务及清洁服务等。公司将办公楼公共区域及A-D四个车间区域的保洁工作外包给宇飞物业，由宇飞物业委派人员承担保洁服务。根据《保洁外包合同》，派出人员的劳动关系在宇飞物业，工资、社保均由宇飞物业缴纳，因工作产生的由于其自身原因产生的安全事故与公司无关。公司与宇飞物业之间的外包采购金额具体如下：

| 年度 | 劳务外包采购金额（元） | 营业成本（元） | 占比 |
|--------|-------------|----------------|-------|
| 2021年度 | 153,584.86 | 265,805,172.63 | 0.06% |
| 2020年度 | 83,399.98 | 237,476,222.36 | 0.04% |

根据靖江市人力资源和社会保障局于2022年1月21日出具的《证明》，自2020年1月至证明出具日期间，公司“未因违反劳动保障法律法规被行政处罚或行政处罚”。

报告期内，从公司劳务外包年度采购金额来看，年度外包采购金额在营业成本占比较低，外包服务主要为日常保洁工作，与公司主营业务无关，可替代性较高，市场中提供同类外包服务的企业较多，可选择范围较广，不存在对单一劳务外包方的重大依赖。

(九) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

四、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

| 产品或业务 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 主营业务收入-泵 | 273,789,768.78 | 75.10% | 196,789,025.49 | 56.39% |
| 主营业务收入-泵配件 | 49,242,636.43 | 13.51% | 43,902,628.29 | 12.58% |
| 主营业务收入-管道及其他设备 | 39,931,672.63 | 10.95% | 107,571,773.61 | 30.82% |
| 其他业务收入-销售废料及其他 | 1,603,986.45 | 0.44% | 729,615.93 | 0.21% |
| 合计 | 364,568,064.29 | 100.00% | 348,993,043.32 | 100.00% |

2、 其他情况

适用 不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司主营业务为特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的研发、生产和销售，主要产品包括：OH 型系列、BB 型系列、VS 型系列等石油化工流程泵、环保行业 SDQL 型强制循环泵、煤化工行业 SDZA 型气化关键泵、大型海水淡化泵、渣浆泵等特种化工泵及其配件；钢衬聚四氟乙烯复合管、双组份无溶剂环氧树脂管道等复合材料管道；破渣机，上述产品主要应用于石油、化工、冶炼、环保及电力等行业，公司主要客户包括东华工程科技股份有限公司、泰富资源（中国）贸易有限公司、中国天辰工程有限公司以及盛虹炼化（连云港）有限公司等。

1、 报告期内前五名客户情况

2021 年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|---------------|-------|-----------|---------------|---------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售内容 | 金额 | 占营业收入比例 |
| 1 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 是 | 泵及其配件 | 27,370,450.73 | 7.51% |
| 2 | 中国天辰工程有限公司 | 否 | 泵、管道 | 21,314,728.72 | 5.85% |
| 3 | 盛虹炼化（连云港）有限公司 | 否 | 泵及其配件、破渣机 | 19,171,037.99 | 5.26% |
| 4 | 泰富资源（中国）贸易有限 | 否 | 泵及其配件、 | 18,876,553.51 | 5.18% |

| | | | | | |
|----|------------|---|----|---------------|--------|
| | 公司 | | 管道 | | |
| 5 | 浙江友青贸易有限公司 | 否 | 泵 | 11,332,110.62 | 3.11% |
| 合计 | | - | - | 98,064,881.57 | 26.91% |

2020 年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|----------------|-------|-----------------|----------------|---------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售内容 | 金额 | 占营业收入比例 |
| 1 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 是 | 泵及其配件、管道、破渣机、废料 | 187,803,242.30 | 53.81% |
| 2 | 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 否 | 泵配件、管道 | 49,678,026.61 | 14.23% |
| 3 | 浙江瑞程石化技术有限公司 | 否 | 泵及其配件 | 15,663,718.54 | 4.49% |
| 4 | 东华工程科技股份有限公司 | 否 | 泵、破渣机 | 15,212,897.45 | 4.36% |
| 5 | 浙江石油化工有限公司 | 否 | 泵配件、管道 | 9,730,001.13 | 2.79% |
| 合计 | | - | - | 278,087,886.03 | 79.68% |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

| 序号 | 姓名 | 与公司关系 | 占有权益客户 | 权益内容 |
|----|-----|---------------|--------------|------------------|
| 1 | 吴永贵 | 实际控制人、董事长、总经理 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 持有泵阀集团 50.47%的股权 |
| 2 | 浦习平 | 吴永贵原配偶、公司原董事 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 持有泵阀集团 49.53%的股权 |

2、客户集中度较高

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

2020 年度，公司存在向单个客户泵阀集团的销售收入比例超过 50%的情形，是因为泵阀集团依次将管道、泵类业务转移至公司的过程中，由于供应商资质认证等问题，部分客户的销售仍需通过泵阀集团进行。因此，泵阀集团在与最终客户签订订单后，即与公司签订订单，由公司生产并向泵阀集团销售开票，泵阀集团再以平价向终端客户销售。

报告期内，公司通过泵阀集团销售的前五大客户情况如下：

| 2021 年度 | | | | | |
|---------|------|-------|------|-------|----------------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售内容 | 金额（元） | 占双达股份营业收入比例（%） |

| | | | | | |
|----|------------------|---|-------|---------------|-------|
| 1 | 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 否 | 泵、泵配件 | 6,782,987.60 | 1.86% |
| 2 | 新余钢铁股份有限公司 | 否 | 泵 | 4,389,380.52 | 1.20% |
| 3 | 山西潞宝集团焦化有限公司 | 否 | 泵 | 2,831,858.41 | 0.78% |
| 4 | 山东寿光鲁清石化有限公司 | 否 | 泵 | 2,413,274.33 | 0.66% |
| 5 | 中石化宁波工程有限公司 | 否 | 泵 | 2,095,503.54 | 0.57% |
| 合计 | | - | - | 18,513,004.40 | 5.08% |

| 2020 年度 | | | | | |
|---------|------------------|-------|----------|---------------|----------------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 销售内容 | 金额（元） | 占双达股份营业收入比例（%） |
| 1 | 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 否 | 泵、泵配件、管道 | 10,418,985.86 | 2.99% |
| 2 | 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 否 | 泵 | 9,445,127.46 | 2.71% |
| 3 | 中国化学工程第四建设有限公司 | 否 | 管道 | 8,648,550.75 | 2.48% |
| 4 | 国家能源集团宁夏煤业有限责任公司 | 否 | 泵、泵配件 | 8,326,981.86 | 2.39% |
| 5 | 中国恩菲工程技术有限公司 | 否 | 泵、管道 | 7,952,634.52 | 2.28% |
| 合计 | | - | - | 44,792,280.45 | 12.83% |

随着客户关系的陆续转移，公司通过泵阀集团的销售量及销售占比大幅下降，自 2021 年起，泵阀集团不再与最终客户签署合同。

①前五大客户变化较大、销售占比大幅下降、且贸易商增多的原因及合理性

报告期内，公司前五大客户变化情况如下：

单位：元

| 客户名称 | 2021 年收入金额 | 2020 年收入金额 | 变动原因 |
|----------------|---------------|----------------|---|
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 27,370,450.73 | 187,803,242.30 | 随着客户关系全部转移，2021 年起，公司已实现与终端客户直接签署合同，2021 年对泵阀集团确认的收入也均来自于以前年度未履行完毕的合同 |
| 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 18,876,553.51 | 49,678,026.61 | 由于客户 2021 年管道业务需求下降，收入减少 |
| 浙江瑞程石化技术有限公司 | 7,300,000.05 | 15,663,718.54 | 2020 年主要由于炼化一体化项目工程需要，对公司采购较多 |
| 东华工程科技股份有限公司 | 1,769,423.00 | 15,212,897.45 | 2020 年主要由于化工新材料等项目需要，对公司采购较多 |
| 浙江石油化工有限公司 | 597,345.13 | 9,730,001.13 | 由于客户 2021 年管道业务需求下降，收入减少 |

| | | | |
|-------------------|---------------|------------|--------------------------|
| 中国天辰工程有限 公司 | 21,314,728.72 | 274,336.28 | 多项己内酰胺、聚氟乙烯、乙二醇等大型化工项目增多 |
| 盛虹炼化（连云 港）有限公司 | 19,171,037.99 | | 因一体化项目工程需求向公司采购泵及其配件、破渣机 |
| 浙江友青贸易有限 公司 | 11,332,110.62 | | 因华越印尼湿法等项目需求向公司采购泵 |

报告期内，公司前五大客户在各期的需求存在一定差异，同时部分客户的项目周期长、存在跨期履行的情况，因此部分前五大客户在报告期内产生的收入存在一定波动，具有合理性。公司累计客户数量超过 500 家，客户整体而言较为分散，故前五大客户的名单与排序较容易因个别大额订单的获取而变动，例如浙江友青贸易有限公司（简称“浙江友青”）因华越印尼湿法项目向公司采购泵及配件，单个合同金额约 925.76 万元，成为了公司 2021 年的前五大客户。

报告期内前五大客户中，2021 年相对 2020 年新增贸易客户主要为浙江友青，浙江友青由上市公司浙江华友钴业股份有限公司持股 57%，为其负责相关进出口项目（印尼等）的国内泵产品及配件的采购业务，公司向浙江友青销售的金属泵产品主要用于华越印尼湿法项目。

②报告期内公司大额合同的获取方式

报告期内公司大额合同的获取方式主要是客户主动询价与招投标。选取部分大额合同的具体获取方式披露如下：

| 客户名称 | 合同名称 | 合同金额 (万元) | 获取方式 |
|---|--|--------------|------|
| 泰富资源（中国）贸易 有限公司 | 一段磁选 L1-L6 更换管道 采购合同 | 1,896.39 | 客户询价 |
| 浙江瑞程石化技术有 限公司 | 离心泵供货合同 | 1,250.00 | 客户询价 |
| 浙江友青贸易有限公 司 | 华越印尼湿法项目金属泵 设备采购合同 | 925.76 | 招投标 |
| 山西安昆新能源有限 公司 | 369 万吨/年炭化室高度 6.78 米捣固焦化项目化工 泵购销合同 | 918.00 | 招投标 |
| 浙江石油化工有限公 司 | MMA 装置衬氟管道与管件供 货合同 | 900.00 | 客户询价 |
| 江苏双达泵阀集团有 限公司（注：终端客 户为中国恩菲工程技 术有限公司） | OBI 镍钴项目金属泵合同 | 897.46 | 招投标 |
| 恒力石化（惠州）有 限公司 | 250 万吨 PTA-1 项目泵买卖 合同 | 872.50 | 客户询价 |

③公司销售的产品与客户（含终端客户）业务的匹配性

公司销售的产品与客户（含终端客户）业务具有高度匹配性。公司销售的产品主要为特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备，公司大客户（含终端客户）的主要经营范围包括炼油、化工生产专用设备销售；石油化工设备及配件；建设工程施工、监理；煤炭开采、矿井建设；工程总承包、专业承包工程业务；石油化工工程等。

④是否与可比公司的客户结构存在差异

公司销售的产品与可比公司的客户结构因产品应用领域不同存在略微差异，主要情况如下所示：

| 公司名称 | 客户结构 | 下游应用领域 |
|--------------|--|---|
| 三联泵业(430652) | 主要客户群体涵盖了工程项目承包公司、化工特种设备销售公司、工程设备监理公司等。2021年度，三联泵业前五大客户为中冶赛迪工程技术股份有限公司、中冶南方工程技术有限公司、欧冶工业品股份有限公司、中冶京诚工程技术有限公司、中钢设备有限公司。 | 以市政建设、水利、消防、环保、海水淡化、电力、化工、石油、冶金、矿山以及工业设备制造等行业为主 |
| 合力机泵(839634) | 客户主要为油气开采类群体。2020年度，合力机泵前五大客户为大庆油田物资公司、中国石油天然气股份有限公司青海油田分公司、中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司、辽河石油勘探局有限公司物资分公司、宁波通润五矿机械进出口有限公司，合力机泵于2022年终止挂牌，未披露2021年年报。 | 主要应用于国有大型油田 |
| 泰福泵业(300992) | 客户主要为国内外水泵销售企业，年报中未披露主要客户名称。 | 主要应用于民用水泵 |

资料来源：同行业可比公司招股说明书、定期报告、官方网站等公开资料。

⑤前五大客户（至最终用户）的销售金额、占比情况

综合公司直接销售至客户与通过泵阀集团间接销售至终端客户的收入金额，将最终客户销售金额进行排序，其中前五大客户（至最终客户）的销售金额、占比情况如下：

| 2021年前五大客户（至最终客户） | | | | |
|-------------------|------------------|-------|---------------|---------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 金额（元） | 占营业收入比例 |
| 1 | 中国天辰工程有限公司 | 否 | 21,314,728.72 | 5.85% |
| 2 | 盛虹炼化（连云港）有限公司 | 否 | 19,171,037.99 | 5.26% |
| 3 | 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 否 | 18,876,553.51 | 5.18% |
| 4 | 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 否 | 14,520,292.92 | 3.98% |
| 5 | 浙江友青贸易有限公司 | 否 | 11,332,110.62 | 3.11% |
| | 合计 | - | 85,214,723.76 | 23.37% |

| 2020年前五大客户（至最终客户） | | | | |
|-------------------|----------------|-------|---------------|---------|
| 序号 | 客户名称 | 是否关联方 | 金额（元） | 占营业收入比例 |
| 1 | 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 否 | 49,678,026.61 | 14.23% |
| 2 | 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 否 | 17,003,080.94 | 4.87% |
| 3 | 浙江瑞程石化技术有限公司 | 否 | 15,663,718.54 | 4.49% |
| 4 | 东华工程科技股份有限公司 | 否 | 15,378,251.43 | 4.41% |

| | | | | |
|----|------------|---|----------------|--------|
| 5 | 浙江石油化工有限公司 | 否 | 9,730,001.13 | 2.79% |
| 合计 | | - | 107,453,078.65 | 30.79% |

(三) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

公司采购的物料主要包括电机、铸件、机械密封件、轴承、联轴器、底板、钢管、法兰、胶板等。

2021年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|------------------|-------|-------|---------------|----------|
| 序号 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 金额 | 占采购总额的比例 |
| 1 | 佳木斯电机股份有限公司 | 否 | 电机 | 30,956,809.68 | 12.77% |
| 2 | 卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司 | 否 | 电机 | 12,226,047.81 | 5.05% |
| 3 | 丹东克隆集团有限责任公司 | 否 | 机封、系统 | 11,310,313.74 | 4.67% |
| 4 | 扬州俊业船舶工程有限公司 | 否 | 底座 | 10,519,331.03 | 4.34% |
| 5 | 江苏欣业诚流体机械有限公司 | 否 | 铸件 | 10,348,265.11 | 4.27% |
| 合计 | | - | - | 75,360,767.37 | 31.10% |

2020年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 | | | | | |
|------|------------------|-------|-------|---------------|----------|
| 序号 | 供应商名称 | 是否关联方 | 采购内容 | 金额 | 占采购总额的比例 |
| 1 | 无锡伟尔矿业设备有限公司 | 否 | 胶板 | 18,566,662.93 | 7.21% |
| 2 | 佳木斯电机股份有限公司 | 否 | 电机 | 18,371,300.91 | 7.13% |
| 3 | 卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司 | 否 | 电机 | 14,497,524.78 | 5.63% |
| 4 | 中密控股股份有限公司 | 否 | 机封、系统 | 9,663,717.85 | 3.75% |
| 5 | 扬州俊业船舶工程有限公司 | 否 | 底座 | 8,846,294.98 | 3.43% |
| 合计 | | - | - | 69,945,501.45 | 27.16% |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

2、供应商集中度较高

适用 不适用

3、其他情况披露

适用 不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

(五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|-------|------------|------|-----------|------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 现金收款 | 582,175.00 | 100% | 48,800.00 | 100% |
| 个人卡收款 | - | - | - | - |
| 合计 | 582,175.00 | 100% | 48,800.00 | 100% |

具体情况披露：

报告期内，公司存在少量现金收款的情形，主要收款项目为废料款。收款金额占当期销售商品、提供劳务收到的现金的占比均较低。公司已加强收款管理，减少现金收款情形。

2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

(六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

| 序号 | 合同名称 | 客户名称 | 关联关系 | 合同内容 | 合同金额（万元） | 履行情况 |
|----|----------|----------------|------|-------|----------|------|
| 1 | 采购合同 | 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 无 | 管道 | 1,896.39 | 履行完毕 |
| 2 | 供货合同 | 浙江瑞程石化技术有限公司 | 无 | 泵 | 1250.00 | 履行完毕 |
| 3 | 产品销售合同 | 浙江友青贸易有限公司 | 无 | 泵及配件 | 925.76 | 履行完毕 |
| 4 | 设备购销合同 | 山西安昆新能源有限公司 | 无 | 化工泵 | 918.00 | 履行完毕 |
| 5 | 供货合同 | 浙江石油化工有限公司 | 无 | 管道 | 900.00 | 履行完毕 |
| 6 | 产品销售合同 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 是 | 泵 | 897.46 | 履行完毕 |
| 7 | 买卖合同 | 恒力石化（惠州）有限公司 | 无 | 泵 | 872.50 | 履行完毕 |
| 8 | 买卖合同 | 福建永荣科技有限公司 | 无 | 离心泵 | 845.00 | 正在履行 |
| 9 | 采购合同 | 东华工程科技股份有限公司 | 无 | 化工离心泵 | 843.89 | 履行完毕 |
| 10 | 工业品买卖合同 | 内蒙古东日新能源材料有限公司 | 无 | 化工离心泵 | 816.00 | 履行完毕 |
| 11 | 产品销售合同 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 是 | 泵 | 750.09 | 履行完毕 |
| 12 | 衬胶管道采购合同 | 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 无 | 管道 | 735.79 | 履行完毕 |

注：截至报告期末，选取单笔合同金额在 700 万元以上的销售合同。

2、 采购合同

| 序号 | 合同名称 | 供应商名称 | 关联关系 | 合同内容 | 合同金额（万元） | 履行情况 |
|----|----------|------------------|------|------|----------|------|
| 1 | 标准销售合同 | 无锡伟尔矿业设备有限公司 | 无 | 胶板 | 561.86 | 履行完毕 |
| 2 | 标准销售合同 | 无锡伟尔矿业设备有限公司 | 无 | 胶板 | 500.00 | 履行完毕 |
| 3 | 电机买卖合同 | 佳木斯电机股份有限公司 | 无 | 电机 | 460.00 | 履行完毕 |
| 4 | 工矿产品买卖合同 | 卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司 | 无 | 电机 | 370.00 | 正在履行 |
| 5 | 电机买卖合同 | 佳木斯电机股份有限公司 | 无 | 电机 | 353.13 | 履行完毕 |
| 6 | 电机买卖合同 | 佳木斯电机股份有限公司 | 无 | 电机 | 340.25 | 履行完毕 |
| 7 | 电机买卖合同 | 佳木斯电机股份有限公司 | 无 | 电机 | 315.00 | 正在履行 |
| 8 | 工矿产品买卖合同 | 卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司 | 无 | 电机 | 300.00 | 履行完毕 |
| 9 | 购销合同 | 无锡东希机电科技有限公司 | 无 | 电机 | 281.55 | 履行完毕 |
| 10 | 产品销售合同 | 大连长城稀硫酸泵厂 | 无 | 铸件 | 252.94 | 履行完毕 |
| 11 | 电机买卖合同 | 佳木斯电机股份有限公司 | 无 | 电机 | 245.21 | 履行完毕 |
| 12 | 工矿产品买卖合同 | 卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司 | 无 | 电机 | 238.29 | 履行完毕 |
| 13 | 工矿产品买卖合同 | 卧龙电气南阳防爆集团股份有限公司 | 无 | 电机 | 238.00 | 履行完毕 |
| 14 | 销售合同 | 南阳防爆（苏州）特种装备有限公司 | 无 | 电机 | 235.00 | 履行完毕 |

注：截至报告期末，选取合同金额在 230 万元以上的采购合同。

3、 借款合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同名称 | 贷款人 | 关联关系 | 合同金额（万元） | 借款期限 | 担保情况 | 履行情况 |
|----|------------|------------------|------|----------|-----------------------|-------|------|
| 1 | 流动资金循环借款合同 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 无 | 1,800 | 2017.6.19-2021.6.18 | 抵押 | 履行完毕 |
| 2 | 流动资金循环借款合同 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 无 | 3,700 | 2020.5.6-2025.5.5 | 抵押、保证 | 正在履行 |
| 3 | 流动资金循环借款合同 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 无 | 3,800 | 2020.6.10-2021.6.9 | 保证 | 履行完毕 |
| 4 | 流动资金循环借款合同 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 无 | 800 | 2020.7.8-2020.8.7 | 保证 | 履行完毕 |
| 5 | 流动资金循环借款合同 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 无 | 6,600 | 2020/09/14-2025/09/13 | 保证、抵押 | 正在履行 |
| 6 | 流动资金借款合同 | 南京银行股份有限公司靖江支行 | 无 | 1,000 | 2020/9/16-2021/9/16 | 保证 | 履行完毕 |

| | | | | | | | |
|----|------------|-------------------|---|-------|-----------------------|----------|------|
| 7 | 流动资金借款合同 | 中国银行股份有限公司靖江支行 | 无 | 500 | 2020/12/24-2021/12/23 | 保证、专利权质押 | 履行完毕 |
| 8 | 流动资金循环借款合同 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 无 | 2,800 | 2021/08/03-2026/08/02 | 保证、抵押 | 正在履行 |
| 9 | 流动资金借款合同 | 南京银行股份有限公司靖江支行 | 无 | 1,000 | 2021.9.17-2022.9.15 | 保证 | 正在履行 |
| 10 | 最高额用信合同 | 中国农业银行股份有限公司靖江市支行 | 无 | 2,977 | 2020/10/28-2025/10/27 | 保证、抵押 | 正在履行 |
| 11 | 流动资金借款合同 | 江苏银行股份有限公司靖江支行 | 无 | 1,200 | 2021.4.7-2022.1.6 | 保证 | 履行完毕 |

4、担保合同

适用 不适用

5、抵押/质押合同

适用 不适用

| 序号 | 合同编号 | 抵/质押权人 | 担保债权内容 | 抵/质押物 | 抵/质押期限 | 履行情况 |
|----|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------|------|
| 1 | 035001 靖商银高抵字(20210803)第001号 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 人民币2800.00万元的授信额度 | 苏2017靖江不动产权第0008618号 | 2021/8/3-2026/8/2 | 正在履行 |
| 2 | 035001 靖商银高抵字(20200914)第001号 | 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 人民币6600.00万元的授信额度 | 苏(2020)靖江不动产权第0011791-0011793号 | 2020/9/14-2025/9/13 | 正在履行 |
| 3 | 32100620200040977 | 中国农业银行股份有限公司靖江市支行 | 人民币2977.00万元的授信额度 | 苏(2020)靖江不动产权第0011795号 | 2020/10/28-2025/10/27 | 正在履行 |
| 4 | 530303351ZY20122101 | 中国银行股份有限公司靖江支行 | 人民币500.00万元的授信额度 | 以3项专利权作质押担保 | 2020/12/24-2021/12/23 | 履行完毕 |

6、其他情况

适用 不适用

报告期内，公司及子公司租赁土地及房屋情况如下：

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 建筑面积(m ²) | 租赁期限 | 租赁用途 | 租金 |
|----|------|------|-----------------------|--------------------|-------|-------------------|
| 1 | 双达股份 | 泵阀集团 | 33,924.77 | 2019.1.1-2020.6.30 | 生产、办公 | 2,207,779.08(元/年) |

五、 经营合规情况

（一） 环保情况

| 事项 | 是或否或不适用 |
|-------------|---------|
| 是否属于重污染行业 | 否 |
| 是否取得环评批复与验收 | 是 |
| 是否取得排污许可 | 是 |
| 日常环保是否合法合规 | 是 |
| 是否存在环保违规事项 | 否 |

具体情况披露：

公司是一家专业为石油、化工、冶炼、环保及电力等行业提供特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的高新技术企业，主要产品包括：OH 型系列、BB型系列、VS型系列等石油化工流程泵、环保行业SDQL型强制循环泵、煤化工行业SDZA型气化关键泵、大型海水淡化泵、渣浆泵等特种化工泵及其配件；钢衬聚四氟乙烯复合管、双组份无溶剂环氧树脂管道等复合材料管道；以破碎特大的炉渣或耐火砖的破渣机。

1、公司不属于重污染行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业是“C34通用设备制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C3441泵及真空设备制造业”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3441泵及真空设备制造行业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》公司所属行业为“12工业——1210资本品——121015机械制造——12101511工业机械”。

重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。参照《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发【2003】101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发【2007】105号）及《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函【2008】373号）的相关规定，公司所属行业不属于国家规定的重污染行业。

2、公司建设项目取得环评批复与验收

双达股份于 2021 年在靖江市经济开发区新桥园区瑞江路 1 号建设了“大型破渣机、BB系列泵智能化生产线”项目，项目实施前南京睿华勘察设计有限公司就该项目出具了《建设项目环境影响报告表》。2021 年 4 月 30 日，该项目获得泰州市行政审批局审批通过，同意该项目进行建设，项目建成后，原年生产化工用泵 3000 台、核电用泵 12 台、热熔滚衬复合管 1000 吨生产能力保持不变，新增年产大型破渣机 25 台、BB系列泵 200 台生产能力。

2021 年 7 月 17 日，公司组织召开项目竣工环境保护验收会，验收组同意江苏双达泵业股份有限公司大型破渣机、BB系列泵智能化生产线建设项目通过竣工环境保护验收。

公司主要产品包括OH 型系列、BB型系列、VS型系列等石油化工流程泵、环保行业SDQL型强制循环泵、煤化工行业SDZA型气化关键泵、大型海水淡化泵、渣浆泵等特种化工泵及其配件，这些都是属于泵的范畴，加工的工艺路线一致，使用设备一致，涵盖在环评报告内。公司另外一部分产品钢衬聚四氟乙烯复合管、双组份无溶剂环氧树脂管道等复合材料管道类，均属于热熔滚衬复合管，工艺流程一致，使用的设备均涵盖在环评报告内。

故公司已办理环评验收的“大型破渣机、BB系列泵智能化生产线建设项目”囊括了上述全部产品生产线，不存在未办理环评验收的建设项目。

报告期内，现有各类产品核准产能、实际产能情况如下：

| 序号 | 产品类别 | 核准产能 | 2020年实际产能 | 2021年实际产能 |
|----|----------|--------|-----------|-----------|
| 1 | 化工用泵 | 3000 台 | 3307 台 | 3217 台 |
| 2 | 核电泵 | 12 台 | -- | -- |
| 3 | BB 泵 | 200 台 | 229 台 | 182 台 |
| 4 | 热熔管滚衬复合管 | 1000 吨 | 1274 吨 | 715 吨 |
| 5 | 破渣机 | 25 台 | 6 台 | 7 台 |

公司报告期内存在超产能的情形。根据中华人民共和国生态环境部办公厅 2020 年 12 月 13 日发布的《关于印发〈污染影响类建设项目重大变动清单（试行）〉的通知》（环办环评函【2020】688 号）中列出“规模：2. 生产、处置或储存能力增大 30%及以上的”属于重大变动。公司报告期内各项产品产能增大均处于 30%以下，无需重新环评，未超出批复的污染物排放量，未对环境造成污染或重大不利影响。

根据公司的实际情况及上述法律法规，报告期内，公司虽存在部分产品实际产能超过核准产能的情形，但公司报告期内各项产品的实际产能均未超过核准产能的 30%，不属于重大变动情形。因此，截至报告期末，公司无需就上述建设项目重新报批建设项目环境影响评价文件。

3、公司生产经营活动中排污及环境保护情况

公司生产环节产生的固体废物主要包括金属废料、废乳化液、废焊头焊渣、漆渣、废漆桶、废过滤棉、废活性炭、废催化剂、含油劳保用品和生活垃圾。其中金属废料、废焊头焊渣出售给物资回收单位进行综合利用；废乳化液、废机油、漆渣、废漆桶、废过滤棉、废活性炭、废催化剂等危险废物委托有资质单位处置；含油劳保用品，根据《国家危险废物名录》（2021 年）“危险废物豁免管理清单”废气的含油劳保用品全过程不按危险废物管理与生活垃圾一并委托环卫部门清运。

公司生产环节产生的废水主要为试压产生的试压废水和职工生活污水，其中试压废水循环使用，不外排，生活污水经化粪池收集预处理后接管市政管网进靖江市新桥镇污水处理厂集中

处理。

靖江新桥镇人民政府于 2021 年 2 月 3 日出具了《污水纳管接厂证明》，证明污水生活污水已接入新桥镇污水处理厂集中处理。

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》，对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的排污单位，实行排污登记管理。实行登记管理的排污单位，不需要申请取得排污许可证，应当在全国排污许可证管理信息平台填报排污登记表。公司生产经营场所已于 2021 年 7 月 12 日完成固定污染源排污登记变更备案，备案号为 91321200MA1N8H7UXY001W，有效期自 2021 年 7 月 11 日至 2026 年 7 月 10 日。

公司所在地环境保护主管部门泰州市靖江生态环境局于 2022 年 2 月 10 日出具了证明：“双达股份自 2020 年 1 月起至今，在生产经营过程中能够遵守国家及地方环境保护的法律、法规及规范性文件的规定，未发生环境污染事件及纠纷，也未因环境问题受到我局的行政处罚。”

（二） 安全生产情况

| 事项 | 是或否或不适用 |
|--------------|---------|
| 是否需要取得安全生产许可 | 否 |
| 是否存在安全生产违规事项 | 否 |

具体情况披露：

根据国务院《安全生产许可证条例》第二条之规定，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”因公司不属于矿山企业或建筑施工企业且经营范围不涉及危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产，无需获得相关部门的安全生产许可。

公司于 2020 年 9 月 12 日获得职业健康安全管理体系认证并获得认证证书（证书编号：05520S20036R1M-1-SH），认证范围为：位于江苏省靖江市经济开发区新桥园区瑞江路 1 号的江苏双达泵业股份有限公司化工泵和钢衬复合材料管道的设计、开发和生产全过程。认证有效期至 2023 年 6 月 12 日。

公司按照国家关于安全生产的有关法律法规，制定了安全生产管理规章制度，明确了安全管理职责和责任人员，配备了合适的劳动保护用品及预警装置。

公司所在地安全生产监督管理部门靖江市应急管理局于 2022 年 1 月 21 日出具了证明：“江苏双达泵业股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，在其生产经营中未发生过重大安全生产事故，不存在违反安全生产经营方面的法律、法规及规范性文件的行为和记录，亦未因违反安全生产法律、法规及规范性文件而受到行政处罚。”

（三） 质量监督情况

| 事项 | 是或否或不适用 |
|------------|---------|
| 是否通过质量体系认证 | 是 |

| | |
|--------------|---|
| 是否存在质量监督违规事项 | 否 |
|--------------|---|

具体情况披露：

公司已取得必维集团 ISO 9001: 2015 质量管理体系认证证书、计量保证确认证书、中国腐蚀控制技术协会会员证书，先后通过美国石油学会 API Specification Q1、欧盟 CE 等认证，有利于保障公司产品生产过程处于质量保证体系的控制范围之内。

2020 年 11 月 24 日，公司的“BMS 型化工流程泵”取得中国国家标准化管理委员会、泰州市市场监督管理局审查并核发的《采用国际标准产品标志证书》（执行标准编号：GB/T3215-2019；证书有效期：2020 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 23 日）。

2020 年 11 月 24 日，公司的“SZE 型化工流程泵”取得中国国家标准化管理委员会、泰州市市场监督管理局审查并核发的《采用国际标准产品标志证书》（执行标准编号：GB/T3215-2019；证书有效期：2020 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 23 日）。

公司所在地靖江市市场监督管理局于 2022 年 1 月 26 日出具了证明：“江苏双达泵业股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日起至今，在经营活动中遵守国家 and 地方工商行政管理、质量监督方面的法律、法规及规范性文件的规定，不存在违反上述法律、法规及规范性文件的行为和记录，亦未因违反上述法律、法规及规范性文件的规定而受到立案调查或行政处罚。”

（四） 其他经营合规情况

适用 不适用

1、消防情况

根据靖江市公安消防大队 2014 年 8 月 9 日出具的“靖公消竣字[2014]第 0049 号”《建设工程竣工验收消防备案检查合格意见书》，认为泵阀集团位于“江苏省泰州市靖江市新桥镇新桥中路”新建 1#、2#、3#、4# 车间工程竣工验收消防备案检查合格。

截至 2020 年 8 月，泵阀集团已将新建车间 1#、2#、3#、4# 转至公司及子公司名下。

公司所在地靖江市消防救援大队于 2022 年 1 月 27 日出具了《证明》：“自 2020 年 1 月 1 日起至今，在消防监督管理系统中未查询到江苏双达泵业股份有限公司及其子公司靖江新达科技有限公司的行政处罚相关记录信息。”

2、其他合规情况

靖江市住房和城乡建设局于 2022 年 1 月 24 日出具了证明：“江苏双达泵业股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日起至今，未发生受到我局行政处罚的情形”。

靖江市自然资源和规划局于 2022 年 1 月 24 日出具了证明：“江苏双达泵业股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日起至今，在经营活动中遵守国家 and 地方土地管理方面的法律、法规及规范性文件，不存在违反上述法律、法规及规范性文件的行为和记录，亦未因违反上述法律、法规及规范性文件的规定而受到行政处罚。”

靖江市工业和信息化局于 2022 年 2 月 10 日出具了证明：“江苏双达泵业股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日起至今，在经营活动中遵守国家和地方有关能源消费法律、法规及规范性文件的规定，不存在违反能源消费方面的法律、法规及规范性文件的行为记录，亦未因违反上述法律、法规及规范性文件的规定而受到行政处罚或被要求整改。”

六、 商业模式

公司属于泵及真空设备制造行业，立足应用于石油、化工、冶炼、环保及电力等行业的特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的研发、生产和销售。公司创建了“行业领先、客户满意、市场认可”优质品牌形象，拥有一批在化工泵行业经验丰富的技术骨干及销售人才，目前公司已拥有 12 项发明专利、62 项实用新型专利，另外公司还有 7 项正在申请中的专利、8 项商标以及 1 项软件著作权。公司已取得 ISO9001:2015 质量管理体系认证证书、计量保证确认证书、中国腐蚀控制技术协会会员证书，先后通过美国 API Specification Q1、欧盟 CE 等认证，有利于保障公司产品生产过程处于质量保证体系的控制范围之内。公司 BMS 型化工流程泵、SZE 型化工流程泵获得采用国际标准产品标志证书，产品质量获得了市场的高度认可。

公司采购的原材料主要包括钢材、电机、机械密封件、铸造件、轴承、底板、法兰、胶板等，公司拥有独立的采购系统，制定了采购管理制度，已与多家供应商建立了长期、稳定的合作关系。公司的生产严格按照国家标准实行，同时严格按照客户的需求执行，各个工序严格把关，保证产品质量。公司采用直销的销售方式，根据客户的差异化需求，按照合同约定进行设计、采购、生产、质检、验收、结算、回款等过程实现收入并提供售后服务；公司参与的离心泵、自吸泵以及轴流泵获得了中化商务有限公司出具的合格供应商证书，被中国石油和化工工业联合会供应链工作委员会授予中国石化行业合格供应商，主要客户包括东华工程科技股份有限公司、泰富资源（中国）贸易有限公司、中国天辰工程有限公司以及盛虹炼化（连云港）有限公司等，公司与主要客户均保持稳定的合作关系。报告期内，公司平均销售净利率为 7.64%，具备盈利能力和持续经营能力。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

| 序号 | 行业主管单位 | 监管内容 |
|----|--------------------------|--|
| 1 | 国家发展和改革委员会、国家工业和信息化部 | 国家发展和改革委员会对本行业的主要职能为指导工业发展，制定工业行业规划，推进工业化和信息化等。国家工业和信息化部对本行业的主要职能为拟订实施行业规划、产业政策和标准，指导推进信息化建设等。 |
| 2 | 国家质量监督检验检疫总局和全国泵标准化技术委员会 | 国家质量监督检验检疫总局对本行业的职能为管理产品质量监督工作，管理和指导质量监督检查等。全国泵标准化技术委员会对本 |

| | | |
|---|----------------|---|
| | | 行业的职能为负责泵专业领域的标准体系建设，提出泵专业制定、修订国家标准和行业标准的规划与年度计划等方面的建议，并负责组织落实与实施等。 |
| 3 | 中国通用机械工业协会泵业分会 | 泵业分会是中国通用机械工业协会的直属分支机构并接受其领导，主要负责泵行业的产业及市场研究，向政府部门提出产业发展建议，编制、制定泵行业发展规划和经济技术政策，推动行业对外交流等。 |

2、主要法规和政策

| 序号 | 文件名 | 文号 | 颁布单位 | 颁布时间 | 主要涉及内容 |
|----|----------------------------------|-------------|---------|----------|--|
| 1 | 《国务院关于印发工业转型升级规划（2011—2015年）的通知》 | 国发（2011）47号 | 国务院 | 2012年1月 | 掌握系统设计、压缩机、电机和变频控制系统的设计制造技术，实现油气物探、测井、钻井等重大装备及天然气液化关键设备的自主制造。 |
| 2 | 《石化和化学工业“十二五”发展规划》 | - | 工业和信息化部 | 2012年2月 | 促进石化和化学工业相关行业的发展，进一步拉动与之相关的特种工业泵行业的发展。 |
| 3 | 《中国制造2025》 | | 国务院 | 2015年5月 | 实施国家制造业创新中心建设、智能制造、工业强基、绿色制造、高端装备创新等五项重大工程，提升我国制造业的整体竞争力。泵行业作为装备制造业上游行业将迎来难得的发展机遇。 |
| 4 | 《战略性新兴产业分类（2018）》 | 国家统计局令第23号 | 国家统计局 | 2018年11月 | 将节能泵列入战略性新兴产业重点产品和服务 |
| 5 | 2020年大力提升油气勘探开发力度工作推进会议 | - | 国家能源局 | 2020年7月 | 会议要求大力提升油气勘探开发力度和加强天然气产供储销体系建设，关系到国家能源安全和社会稳定发展大局，任务艰巨、责任重大。要将实施油气行业增储上产的七年行动 |

| | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|-------------|--|
| | | | | | 计划与“十四五”规划结合起来，增强七年行动计划执行力，确保油气产量重要节点目标实现。进一步完善制度政策，压实责任，不断提升储气调峰能力，切实保障市场供应和民生用气需求，确保供暖季供气安全稳定。 |
| 6 | 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》 | - | 全国人民代表大会 | 2021 年 3 月 | 从国家急需和长远需求出发，集中优势资源攻关新发突发传染病和生物安全风险防控、医药和医疗设备、关键元器件零部件和基础材料、油气勘探开发等领域关键核心技术。有序放开油气勘探开发市场准入，加快深海、深层和非常规油气资源利用，推动油气增储上产。 |
| 7 | 《2021 年政府工作报告》 | - | 国务院 | 2021 年 3 月 | 继续支持促进区域协调发展的重大工程，推进“两新一重”建设，实施一批交通、能源、水利等重大工程项目，建设信息网络等新型基础设施，发展现代物流体系。 |
| 8 | 《推进资源型地区高质量发展“十四五”实施方案》 | 发改振兴（2021）1559 号 | 国家发展改革委、财政部、自然资源部 | 2021 年 11 月 | 要保障国家资源能源安全，加强资源能源保障能力建设。加大石油、天然气、铜、铬、钨、稀土、晶质石墨等战略性矿产资源勘查，做好重要矿产资源战略接续。 |

3、行业发展概况和趋势

| |
|------------|
| (1) 行业发展概况 |
|------------|

泵是输送液体或使液体增压的机械，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。泵主要用来输送液体包括水、油、酸碱液、乳化液、悬乳液和液态金属等，也可输送液体、气体混合物以及含悬浮固体物的液体。泵通常可按工作原理分为容积式泵、动力式泵和其他类型泵三类。除按工作原理分类外，还可按其他方法分类和命名。如按驱动方法可分为电动泵和水轮泵等；按结构可分为单级泵和多级泵；按用途可分为锅炉给水泵和计量泵等；按输送液体的性质可分为水泵、油泵和泥浆泵等。按照有无轴结构，可分直线泵和传统泵。

泵行业是我国通用机械制造业的重要组成部分，属于通用机械行业的一个分支，是一个处于行业周期中成熟期的行业，在国民经济建设中起着十分重要的作用。为了适应我国石油、化工、电力、冶金、城建、矿山、国防军工等行业的发展，我国泵制造业企业以市场需求为导向，以重大技术装备成套为目标，通过自主创新和引进消化吸收再创新等举措，取得了一系列重点产品的研究成果，基本满足了国民经济各部门对产品的需求。目前中国已发展成为全球泵产品的重要生产基地，形成了具备相当生产规模和技术水平的生产体系。2019年，据国家统计局对泵行业1217家规模以上企业统计：主要产品产量17781.23万台，同比增长0.33%，较上年回落2.74个百分点；实现主营业务收入1686.68亿元，同比增长6.21%，较上年回落3.94个百分点；实现利润总额140.21亿元，同比增长15.68%，较上年提升7.47个百分点；完成出口交货值272.34亿元，与上年持平¹。2020年，据国家统计局对泵行业1255家规模以上企业统计：主要产品产量18250.67万台，同比增长2.64%；实现主营业务收入1781.04亿元，同比增长0.81%；实现利润总额140.38亿元，与上年持平；完成出口交货值295.95亿元，同比增长10.44%²。

公司所处的特种化工泵行业，是泵及真空设备制造行业下的细分行业之一。特种化工泵通常泛指应用于石油、化工、冶炼、环保、电力及其它相关行业中采用特殊设计、特殊材料制造的各种泵。如化工流程泵、高速泵、电潜水泵、高精度计量泵、高粘度齿轮泵、高压往复泵、高压清洗机、潜污泵、转子泵、剪切乳化泵、长输管线液压隔膜泵等。近年来，国内几家著名的石化泵厂已经成功开发了加氢送料泵、液力透平、高压甲铵泵等重要泵类装备，取得了优异的应用效果。低温应用中使用的低温潜液式泵基本上由美、日等几个发达国家控制。2011年，大连深蓝泵业公司联合中国石油天然气总公司开始研发LNG装置用低温潜液式泵。2019年，湖南耐普泵业公司研制的永磁低温潜液式泵通过了专家组的鉴定。在水利工程中，江苏亚泰公司研制的1000kW潜水电泵获得了我国工业技术装备的首台套示范项目³。

经过几十年的发展，中国许多泵制造商取得了长足的进步。但是从产品档次来看，中国泵企业的销售大幅增长主要是由于中低端产品的销售增加。鉴于中国泵业的当前状况，除一些外资企业或合资企业外，国内公司中仍缺乏高端的泵制造商，仍然缺少能代表中国泵业当前体量

¹ 来源于《中国通用机械工业年鉴2019年泵行业概况》

² 来源于《2020年通用机械行业经济运行简报》

³ 来源于《我国泵行业现状与发展思考》

的国际型企业，缺乏参与到国际高端竞争中的“巨头”。

（2）行业发展趋势

随着技术的不断进步，化工泵产品必将向智能化方向发展，能够对压力、流量、温度和振动等参数进行监测；能够对石油化工泵的轴、轴承和密封的状况进行评估；能够对故障的原因进行诊断等。化工泵行业的技术发展将集中体现在设计电子调节系统、改善驱动装置和寻求新的材料等方面。行业发展具体有以下趋势：

①向机、电、仪一体化的方向发展

不论是小型的家用化工泵、建筑用化工泵等其他石油化工泵，还是大型的石化、电力等工业装置用的流程石油化工泵，都在向机、电、仪一体化的方向不断发展，使化工泵产品更加节能，使用维护更加方便，提高可靠性，延长寿命，为用户带来更大的收益。

②向大型化和高速化的方向发展。

随着电站、石化装置和水利工程等朝着大型化、规模化的方向发展，石油化工泵作为其配套产品必然朝着大型化和高速化的方向发展。

③向多品种和多用途的方向发展

为满足不同工况和用途的需求，化工泵产品势必向扩大品种规格、拓展性能范围方向发展。目前国内石油化工泵产品在规格、品种和用途广泛性方面还有待于进一步提高。例如，对于高压小流量用石油化工泵、混合酸用石油化工泵和腐蚀性较强的化工浆料用石油化工泵等，还需要不断开发新品种。

④行业理论与设计方法的科学化

加强化工泵的基础理论研究，注重交叉学科、边缘学科、新兴学科的相互渗透。理论研究的侧重点是：石油化工泵内部流动的测量、数值模拟及性能预测；一元黏性流动的数值计算；多相流动的理论及应用；石油化工泵的优化设计及设计的多样化。

⑤行业 CAD、CAM、CIMS 技术的发展与推广

生产和制造的高技术化是产品“价廉物美”的根本。通过利用先进的计算机辅助设计和计算机辅助制造技术，不仅稳定产品的设计质量，而且缩短了设计周期，大大提高了产品设计能力，实现了设计方案的优化，切实保持了产品的可靠性。同时，计算机制造集成系统（CIMS）和虚拟技术的应用，大大地缩短了石油化工泵产品的生产周期，增加了产品的性能。

⑥无密封石油化工泵技术

无密封石油化工泵主要包括磁力驱动石油化工泵和屏蔽石油化工泵。近年来，其之所以引人注目，主要是由于自 20 世纪 80 年代中期以来人类环保意识的日益增强。目前，越来越多的石油化工泵制造厂认识到了在其产品系列中需要增添一种无密封石油化工泵的重要性。显而易见，无密封石油化工泵的需求量将呈持续增长的强劲势头。

⑦产品模块化和个性化

模块化石油化工泵技术是石油化工泵业技术发展的一个重要趋势。在模块化石油化工泵系列中，只需要少数几个零件就可以构成整个石油化工泵系列，从而可以降低生产成本，缩短交货时间，减少零部件和备件的库存，而个性化的发展则要求产品逐渐趋向于朝多品种、小批量的方向发展。

⑧运用新材料技术

近年来，各种新材料的开发和应用是推动石油化工泵技术发展的一个重要因素。石油化工泵的零部件采用了各种各样的新材料，所带来的好处主要是延长了石油化工泵在腐蚀性介质中的使用寿命和可靠性，并扩展了石油化工泵的使用范围。同时，涂覆技术和材料的表面处理技术在改善石油化工泵的流动特性、耐腐蚀性和耐磨性方面变得日益重要，具有广阔的应用前景⁴。

4、行业竞争格局

(1) 行业集中度

从全球行业格局来看，随着近年来全球人口增加、工业化进程加快、产业规模扩大，泵行业保持快速发展势头。由于国外泵行业起步较早，全球泵生产企业主要集中于丹麦、德国、日本、美国等发达国家和地区，包括丹麦格兰富、德国威乐、意大利佩德罗等在内的国际知名企业经过多年发展，凭借资金、技术、品牌等方面的优势，占据了全球泵市场的主要份额。

从国内行业格局看，我国泵行业制造企业数量众多，但总体技术水平参差不齐，装备水平差距较大，随着我国制造业的技术水平和制造能力的提升，我国泵产品在种类、性能和质量等方面与国际先进水平的差距逐步缩小，并因较高的性价比优势大量出口世界各地，成为重要的泵产品生产基地。

根据中国通用机械工业协会数据，从主营业务收入来看，2019年上海凯泉泵业（集团）有限公司主营业务收入为35.76亿元，占全国泵行业总收入的2.12%；上海东方泵业（集团）有限公司主营业务收入为30.02亿元，占全国泵行业总收入的1.78%；上海连成（集团）有限公司主营业务收入为29.56亿元，占全国泵行业总收入的1.75%；上海熊猫机械（集团）有限公司主营业务收入为24.93亿元，占全国泵行业总收入的1.48%；南方中金环境股份有限公司主营业务收入为24.33亿元，占全国泵行业总收入的1.44%；利欧集团浙江泵业有限公司主营业务收入为18.50亿元，占全国泵行业总收入的1.10%；新界泵业集团股份有限公司主营业务收入为15.87亿元，占全国泵行业总收入的0.94%；安徽天马泵阀集团有限公司主营业务收入为15.45亿元，占全国泵行业总收入的0.92%；中国电建集团上海能源装备有限公司主营业务收入为13.23亿元，占全国泵行业总收入的0.78%；上海凯士比泵业有限公司主营业务收入为13.18亿元，占全国泵行业总收入的0.78%。与世界泵业市场相比，我国泵业市场集中度相对较低。

(2) 公司所处行业内的主要企业

⁴ 来源于《我国泵行业技术的主要发展趋势》

行业内的竞争对手主要服务对象与公司不尽相同，目前公司与竞争对手处于良性竞争、共同发展的阶段，主要竞争对手如下：

| | 企业名称 | 企业简介 |
|----------|----------------------|--|
| 国际 厂商 | 荏原机械 (中国) 有限公司 | <p>日本荏原制作所创立于 1912 年，从水泵事业起家，被誉为“泵的巨人”。荏原制作所是世界上以著名的泵类产品为中心的综合机械厂家，也是制冷机暖通设备专业制造商之一。1992 年荏原首次投资中国，先后设立了荏原冷热系统（中国）有限公司、青岛荏原环境、嘉利特荏原泵业等十余家独资或控股企业。</p> <p>荏原机械（中国）有限公司为日本荏原制作所在中国的独资企业，业务覆盖建筑、工业和市政水利等多个领域，为客户提供通用泵、定制泵、供水机组、水处理等产品和服务。其中工业流程泵种类型号有 FSSC 单级端吸泵、SAL 泥浆泵、ULP 纸浆泵、ULK 无堵塞排污泵、VWS 液下泵等，荏原通用泵广泛应用于石油化工、环保水处理、轻纺造纸、医药食品等领域。</p> |
| | 苏州 苏尔寿 | <p>苏州苏尔寿泵业有限公司（简称“苏州苏尔寿”）是瑞士苏尔寿泵业有限公司在苏州成立的独资企业，投资总额 3600 万美元。苏州苏尔寿是以生产石油及天然气管线泵、石油化工流程工艺泵、纸浆造纸工艺输送泵、电站给水输水泵、食品冶金化肥工艺泵等产品为主的公司，拥有完整、科学的质量管理体系。经营范围包括研发、设计及生产核电设备等专用大型离心泵，销售自产产品，并提供相关的技术和售后服务。</p> |
| | 美国福斯 | <p>美国福斯创立于 200 多年前，如今在全球拥有超过 300 个办事处，17,500 多名员工，包括超过 180 个快速响应中心，为客户提供售后零件和服务。此外，福斯提供超过 100 种泵型号和一系列阀门和密封产品。福斯的泵产品系列包括轴承泵、立式泵、容积泵、侧通道泵、真空泵、压缩机和专用产品的悬臂式泵。有 Accord、Durco、Interseal、Norbrow 等 36 个知名品牌，可以广泛应用于油气、化学品、能源、水、通用行业等多个领域。</p> |
| 国内 厂商 | 大连深蓝 泵业有限 公司 | <p>大连深蓝泵业有限公司（简称“深蓝泵业”）成立于 1988 年，是国家级高新技术企业。深蓝泵业自成立以来，专心致力于化工泵、核泵等产品的研发与制造工作。特别在石化用泵、煤化工用泵、核电用泵、空分低温泵领域多次打破国外垄断，已成为名副其实的化工泵民族第一品牌。先后被评为“中石油一级供应商”、“中石化一级供应</p> |

| | |
|------------------|---|
| | 商”、“中石化唯一泵类海外项目战略合作供应商”、“国家能源局指定核泵国产化核心依托单位”。深蓝泵业产品覆盖石化、化工、核电、空分、管线输送、汽车涂装、粮食深加工等各个领域，主要应用于核电、石化、化工、煤化工、管线输送、低温深冷、油田注水、海上平台、光热发电、汽车涂装、粮食深加工、有色金属等领域。 |
| 北京航天石化技术装备工程有限公司 | 北京航天石化技术装备工程有限公司（简称“航化公司”）是中国航天科技集团公司六院十一所（京）依托火箭动力专业技术优势，致力于民用产品技术创新与规模经营创建的公司。航化公司为我国能源化工行业提供了大量优质的热能工程、特种泵阀、大型石化专用设备、电子测控设备、环保与节能装置等关键装备和产品，是中石化、中石油、中海油三大集团的资源市场成员和仪征化纤、齐鲁石化、金陵石化、海南炼化等重点石化企业的供应商。 |
| 重庆水泵厂有限责任公司 | 重庆水泵厂有限责任公司（简称“重泵公司”）始建于 1951 年，隶属重庆机电控股(集团)公司。重泵公司是中国通用机械工业协会副会长单位、中通协泵业分会副理事长单位，全国泵行业重点骨干企业。主要产品包括计量泵、高压往复泵、矿浆隔膜泵、API标准离心泵等，广泛用于石油石化、冶金钢铁、核工业、煤化工及国防等领域。 |
| 合肥华升泵阀股份有限公司 | 合肥华升泵阀股份有限公司（简称“华升泵阀”）成立于 2000 年，新三板挂牌企业，主营业务为石化及化工特种泵阀设备的研发、生产与销售。产品主要包括HTD-T型高压能量回收液力透平机组、HDS系列重工位石油化工流程泵、HTA\E\G型石油化工流程泵、HJ（M）化工计量泵及加药装置、HX化工小流量泵、JQB系列高速剪切乳化及切割泵、海水淡化泵、HZX系列自吸式离心泵、石化用AY系列离心油泵、特种合金泵等泵型以及大型化工反应釜底搅拌系统等特种化工设备。产品广泛应用于石油、化工、医药、食品、水厂、电厂、工业冷却系统、污水处理等国民经济领域。 |

（3）公司在行业竞争中的地位

公司经过发展和积淀，成为了一家专注于为石油、化工、冶炼、环保及电力等行业提供特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的高新技术企业。公司创建了“行业领先、客户满意、市场认可”优质品牌形象，拥有一批在化工泵行业经验丰富的技术骨干及销售人才，取得了必维集团 ISO 9001: 2015 质量管理体系认证证书、美国石油学会 API Specification Q1 质量体系证书，已拥有 74 项专利权，8 个商标。

随着公司产品及服务质量的不断提高，以及顾客满意程度、顾客忠诚程度的提升，公司顾客群和销售区域不断扩大，SDZA型高温高压耐磨泵、SDQL型轴流泵等产品在国内市场的占有率走势趋好，具备较强的市场竞争力。

5、行业壁垒

（1）产品质量和品牌壁垒

在化工泵行业中，良好的产品质量和品牌形象是获得客户认可、提高市场占有率的重要因素。与大型客户尤其是国内石油、化工企业建立长期稳定的合作关系需要相当长的周期，客户关系需要建立在长时间沟通、高标准产品和充分信任的基础之上。因此，新进入企业很难在短时间内积累丰富的制造工艺、树立良好的品牌效应。

（2）专业技术和人才壁垒

化工泵的设计人员需要经利用计算机技术来进行产品的开发设计（如CAD、CFD的利用）以提高设计精度、缩短产品设计的周期。在生产中需要三维CAD设计软件、CFD计算流体力学软件等先进的设计手段。比如离心泵的应用技术涉及流体力学、材料学、计算机模拟技术等多个学科，需要多领域专业人才协同合作。另外，离心泵的制造还涉及到大量模具的设计和制造。因此对产品设计和模具设计人员的专业水平和经验要求较高。

（3）营销网络和渠道壁垒

拥有庞大健全的营销网络且积累相当数量的优质客户，是行业企业得以持续发展的关键要素。企业向中石油及中石化等大型客户供货须获得其合格供应商资质，如中石油物资采购管理部会向合格的供应商颁发《物资供应商准入证》，中石化会将合格的供应商列入其合格供应商名录。而要建立运行良好的营销网络，不仅需要投入较大的资金量，还要建立科学的管理机制和配套体系，与此同时还要有强有力的管理团队。因此，良好的营销网络和渠道也是其他企业进入行业的壁垒。

（4）生产规模和资金壁垒

化工泵行业的规模效应较为明显，达到一定生产规模的企业才能有效降低综合制造成本，而规模较小的企业由于本身抗风险能力较小，又容易受到原材料波动、人力成本上升等经营环境变化对生产成本带来的不利影响，难以有效控制成本；泵产品行业的资金投入相对较大，不仅要持续投入新产品的研发、采购先进的设备设施等，还要面临在原材料和能源价格起伏变动的不利影响下，产品成本控制难度大的困难。因此，行业的规模效应和较大的资金投入也是制约新进企业发展的壁垒。

（二） 市场规模

“十三五”期间提出，要形成布局合理、功能完备、运转高转、支撑有力的国家泵制造技术创新体系，促使我国泵制造业科技实力早日进入世界前列。泵制造业科研开发投入占泵制造

业GDP的比重提高到4%以上，泵制造业科技进步贡献率达到50%，推动以现代装备制造业为核心的创新型泵制造业建设⁵。

根据中国通用机械工业协会泵业分会2015-2019年出版的《中国通用机械泵行业年鉴》的统计：2015年，泵业协会的会员单位有450家，据泵行业179家会员企业上报的资料统计：实现工业总产值503.4亿元，同比增长1.7%；实现利润总额36.6亿元，同比下降3.2%。2016年，泵业协会的会员单位有458家，据泵行业184家会员企业上报的资料统计：实现工业总产值515.1亿元，同比增长2.3%；实现利润总额37.9亿元，同比增长3.6%。2017年，泵业协会的会员单位有273家，据泵行业187家会员企业上报的资料统计：实现工业总产值577.8亿元，同比增长6.81%；实现利润总额53.1亿元，同比增19.47%。2018年，泵业协会的会员单位有306家，据泵行业172家会员企业上报的资料统计：实现工业总产值599.6亿元，同比增长5.74%；实现利润总额49.1亿元，同比下降4.33%。2019年，据泵行业192家会员企业上报的资料统计：实现工业总产值620.5亿元，同比增长4.19%；实现利润总额48.1亿元，同比增长12.63%⁶。

如下图所示，泵行业规模以上企业的工业总产值保持着持续的增长，行业产量规模稳定上升。



数据来源：《中国通用机械泵行业年鉴》（2015-2019年）

根据中国通用机械工业协会泵业分会2015-2019年出版的《中国通用机械泵行业年鉴》的统计：2015年，泵业协会的会员单位有450家，据泵行业179家会员企业上报的资料统计：实现主营业务收入479.4亿元，同比增长1.4%；实现销售产值489.3亿元，同比增长1.80%。2016年，泵业协会的会员单位有458家，据泵行业184家会员企业上报的资料统计：实现主营业务收入491.7亿元，同比增长2.6%；实现销售产值499.2亿元，同比增长2.00%。2017年，泵业协会的会员单位有273家，据泵行业187家会员企业上报的资料统计：实现主营业务收入557.4亿

⁵ 来源于《中国通用机械工业年鉴 泵行业“十三五”发展规划》

⁶ 来源于《中国通用机械泵行业年鉴》（2015-2019年）

元，同比增长 7.32%；实现销售产值 552.8 亿元，同比增长 4.97%。2018 年，泵业协会的会员单位有 306 家，据泵行业 172 家会员企业上报的资料统计：实现主营业务收入 568.4 亿元，同比增长 4.47%；实现销售产值 553.4 亿元，同比增长 2.41%。2019 年，据泵行业 192 家会员企业上报的资料统计：实现主营业务收入 613.2 亿元，同比增长 4.88%；实现销售产值 582.6 亿元，同比增长 2.44%。

如下图所示，泵行业规模以上企业的销售产值保持增长，市场规模整体呈向上趋势。



数据来源：《中国通用机械泵行业年鉴》（2015-2019 年）

从上述行业统计数据可看出，我国泵行业的生产总值和销售产值接近，未出现产能过剩情况；行业内规模以上企业的生产和销售比相对合理，整个行业运行稳健。随着我国泵行业的更多企业执行国外先进技术标准，所生产的产品向高速化方向、自动化方向、一体化方向发展，慢慢会有更多的替代进口产品；同时，伴随着国内企业在国外市场的不断拓展，国内外市场对产品的需求增加，行业前景较为看好。

（三） 行业基本风险特征

（1） 产业政策风险

化工泵产品主要应用行业包括石油、化工、煤炭、环保、电力等行业，上述行业与国际经济发展的周期波动、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。如果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，化工及石化企业减少投资，行业将面临市场需求下降、收入下降的风险。

（2） 市场竞争风险

我国化工泵行业制造企业数量众多，企业间的竞争日益加剧，同时还面临通过设立销售网点或代理商逐渐进入中国市场的国外企业的激烈竞争，如果公司不能准确判断行业发展趋势，不能根据市场调整、行业动态、客户需求以及自身情况及时进行技术投入、人才引进、规范管

理等，化工泵行业企业在产品价格、产品质量、公司品牌以及营销推广等方面都面临市场风险。

（3）主要原材料价格上涨风险

化工泵行业的主要原材料是钢材、有色金属等，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公司影响较大。如果钢材、有色金属等原材料价格出现大幅度攀升时，会给行业带来一定的成本压力，对行业利润产生影响。

（4）技术升级风险

国家装备制造业调整和振兴计划提出，要加快完善行业产品的标准体系，要提高标准水平，促进新技术、新工艺、新设备及新材料的推广应用，淘汰落后产能，跟踪国际先进技术发展趋势。虽然部分行业企业加大新产品、新技术研发投入力度，但仍存在产品技术、生产工艺等不能持续满足市场需求的情况，可能会导致行业部分公司在未来市场竞争中处于劣势地位的风险。

（四）公司面临的主要竞争状况

1、主要竞争状况

行业内的竞争对手主要服务对象与公司不尽相同，目前公司与竞争对手处于良性竞争、共同发展的阶段，主要竞争对手情况详见“4、行业竞争格局（2）公司所处行业内的主要企业”。

2、公司的竞争优势

（1）具备质量优势

公司高度重视产品质量的安全责任，落实各项质量安全法规与政策，建立了完善的质量安全主体责任落实体系。从产品开发起，公司就重视并保证产品的安全性，对影响产品安全的关键重要件从开发试验、生产工艺、加工、检验等各个环节进行重点控制，公司制定了产品出厂试验规范，对产品安全性进行严格检查，确保提供给用户的产品安全可靠。

公司已取得必维集团 ISO 9001:2015 质量管理体系认证证书、计量保证确认证书、中国腐蚀控制技术协会会员证书，先后通过美国石油学会 API Specification Q1、欧盟 CE 等认证，有利于保障公司产品生产过程处于质量保证体系的控制范围之内。公司 BMS 型化工流程泵、SZE 型化工流程泵获得采用国际标准产品标志证书，产品质量获得了市场的高度认可。

（2）拥有技术优势

公司是江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定的高新技术企业，目前已取得了 74 项专利，其中包括 12 项发明专利及 62 项实用新型专利。公司石化流程高温高压泵关键技术研究及工程应用项目、极端工况高性能重载石化泵关键技术研究及产业化项目分别于 2020 年、2021 年获得中国石油和化工工业联合会颁发的《科技进步奖（二等奖）》、

《科技进步奖（三等奖）》。公司长期注重技术研发和先进设备的引进，建立技术人员创新激励机制，保持对行业技术的前瞻性研究，加强研发人员和技术工人的培养，有利于进一步提高公司研发技术水平。

（3）产品类型丰富

公司产品类型丰富，产品品种多，可以满足客户标准化产品的生产要求，亦可以按客户所需进行定制。所生产的泵产品包括化工流程泵、余热排出泵等核电用泵、环保行业用 SDQL 型强制循环泵以及煤化工行业用 SDZA 型气化关键泵等；同时，还生产纳米聚酯新材料管道、双组份无溶剂环氧树脂管道，钢衬塑复合管道等。公司已形成化工泵、复合管道等多种产品的专业化生产模式，不断完善业务领域。

（4）拥有品牌优势

公司产品规格种类众多，多样化特征明显，积淀了丰富的产品管控经验，建立了从原材料采购、组织生产到售后追溯的全过程质量管控体系，获得了江苏省企业信用管理贯标证书。公司参与的离心泵、自吸泵以及轴流泵获得了中化商务有限公司出具的合格供应商证书，被中国石油和化工工业联合会供应链工作委员会授予中国石化行业合格供应商，并在澳大利亚、巴西、韩国、土耳其等国际市场上开拓了销售渠道；同时，公司还通过搭建多种形式的客户信息交流平台，精准记录互通信息并定期跟踪回访，为客户提供优质的服务和保障。良好的产品质量、领先的管理能力以及优质的客户服务使公司在市场和客户中积累了良好的品牌知名度和美誉度。

（5）管理团队优势

公司拥有一支对行业认知深刻、从业经验丰富的高素质管理团队，团队成员具有强烈的创新意识和创新能力，在深入研究行业发展规律、充分理解行业发展趋势的基础上开拓创新，带领公司取得了长足发展。

公司建立了精简高效的扁平化组织机构及绩效考核机制，不仅较大提高了管理效率，强化了管理流程，降低了运营成本和风险，更是培养了一批具有先进管理思维和经营理念、掌握熟悉全业务流程和多部门业务的复合型人才和管理团队。公司不断完善员工教育培训体系，鼓励员工开展或参与岗位技能培训和多样化学习，以岗位需求为重点，加强技能提升，注重人才培养，通过形式多样、务实有效的培训，提高员工的个人素质，提升管理者的管理水平，促进企业整体实力的增强。

3、公司的竞争劣势

（1）融资渠道有限

公司所在行业为资金密集型行业，基于公司不断加大对生产设备、研发新品和改良工艺的资金投入，需要大量营运资金的支持，公司目前主要依靠自有资金、银行借款和提高资金管理能力及利用率来解决。由于尚未进入资本市场，无法通过资本市场发行融资，融资方式比较单一。目前正值公司发展期，仅依靠自身积累和银行借款已不能满足企业生产经营的需要。融资

渠道和资本能力的局限，正在成为公司发展和对外扩张的瓶颈。

（2）国际市场竞争力不强

公司产品的目标市场以国内为主，国外市场占的比重较小，国际市场竞争力不强。未来几年，公司计划在稳步发展国内市场的基础上，加大海外市场的开拓力度，需要引进更多国际化中高端人才，加强国际交流与合作，同时加大产品开发力度，以中高端产品为发展方向，实现产品升级，突出产品的高温、高压、耐磨特色，由只卖单一产品逐步向为客户提供集成、成套装备产品转变，进一步提高国际市场竞争力。

（五）其他情况

1、行业上下游

公司所处的化工泵行业是通过对上游硅钢片、漆包线、不锈钢、塑料、铝锭、铸铁件等主要原材料和电子元器件、标准件等零配件进行设计、加工、生产，装配出产品，经过包装后销售给对液态介质输送或者增压具有需求的下游客户使用。

化工泵行业的上游行业是钢材、电机、密封件、铸造件、轴承、机封等原材料行业，原材料的价格波动对泵产品行业的利润空间有较大影响。在产品售价不变的情况下，上游行业的价格上升将导致泵行业的利润下降，反之则导致泵行业的利润上升。上游行业市场供应充分，能满足本行业快速增长的需要，不会对泵制造行业的生产产生影响。

化工泵行业的下游是石油化工、煤炭及煤化工、冶金矿山、环保水利、市政电力等行业，这些行业都是关系国计民生的大行业，需求旺盛，如石油化工、冶金、矿山等行业需求主要受国家宏观政策和宏观经济的影响，而环保水利、市政电力这些行业是国家重点扶持行业，这些因素直接或者间接决定了公司所在市场的总容量、正常采购需求和实际采购能力。

2、影响行业发展的有利因素

（1）国家政策的支持

近年我国装备制造行业稳步发展，进入产业结构调整升级的关键时期。泵作为装备制造业中的重要配套设备，受益于国家振兴装备制造业的鼓励和支持政策。2006年6月，国务院颁布的《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》指出，重点支持发展装备制造业的十六项重点领域，其中跟泵行业相关的有7项；李克强总理在《2015年政府工作报告》中指出，加快从制造大国转向制造强国，勾画了制造业未来十年发展蓝图；2020年6月，国家能源局研究制定的《2020年能源工作指导意见》中提出，大力提升油气勘探开发力度保障能源安全，狠抓主要目标任务落地，进一步巩固增储上产良好态势；石油化工泵迎来新机遇、新契机，在油田、石化、船舶、军工等行业得以更多的开发利用。

（2）市场需求的增长

随着产业结构调整及企业创新能力增强，近年来高端泵类产品的国产化、节能化需求不断

增长，将有效拉动行业产能的释放与提升。因生产成本较低、产品质量有保证以及售后维护便捷，以石油、天然气及化工为代表的行业中，国产化泵类产品占比逐年提升。

（3）科研能力的推动

我国早期以石油化工用泵为代表的高端泵类设备多为国外进口，早期的国内产品从结构设计到产品质量与国外同类产品均存在一定差距。随着国家倡导高端制造装备的国产化研究及国内石油化工制造领域的科研实力整体增强，未来国内石油化工设备生产及下游需求进入增长周期。

（4）产业交流的提升

随着全球经济一体化和国际经济技术合作的不断深入，设备制造业跨国公司已不再像以前那样单纯转移“劳动密集型”产品，而是开始逐步转移“技术密集型”产品；同时，跨国公司在我国等发展中国家正大力投建整机厂，为部分有技术优势的本土厂商提供了更多与国际先进整机生产厂商合作的机会。同时随着我国“一带一路”等政策的实施，国内厂商也拥有更多的机会走出国门与世界知名厂商合作，进行技术交流，学习先进技术。

3、影响行业发展的不利因素

（1）低端产品导致的无序竞争

目前我国泵产品制造业企业众多，其中大部分为中小型民营企业。一方面，大部分市场份额被技术积累深厚的国外企业和体量规模庞大的国有企业占据；另一方面，中小型企业生产技术水平有限，规模普遍较小，且产品较为低端，同质化严重。为了保证生存，部分中小型企业大幅压低竞标价格，通过价格战的方式向市场输出低端产品，在一定程度上引发了市场的无序竞争，不利于行业的良性发展。

（2）与国外知名厂商存在差距

尽管我国在化工泵设备制造上的投入较大，并且近几年设备制造业取得巨大的进步和提升。但是因为我国工业起步较晚，工艺和科技基础相对薄弱，因此我国大多数的泵产品制造厂商与国际知名厂商在产品技术设计、设备先进程度、工程总包能力等方面依然存在一定的差距。

（3）高素质专业人才紧缺

化工泵产品主要应用于石油化工、煤炭及煤化工、冶金矿山、环保水利、市政电力等行业，较为复杂的工作环境对产品质量和技术性能提出了较高要求，因此化工泵制造商除了需要不断对产品研发进行较大的投入外，还需要大量专业知识过硬、实践经验丰富的研发人员。但一方面，行业迅速发展，技术快速更新，而部分早期从业人员知识结构老化，不适应新的行业环境要求；另一方面，新增人才补给速度跟不上行业快速发展形势，使得高素质专业人才处于紧缺的状态。

4、行业的周期性、区域性和季节性特点

（1）周期性

化工泵专用设备制造业的生产销售主要受到国民经济整体景气程度及国家政策的影响，不具有明显的周期性。

(2) 区域性

全国泵制造企业主要集中在华东沿海地区，华北沿海地区以及长江中游地区，以上三个地区泵制造企业占全国的大部分；特别华东沿海地区（江苏、浙江、上海）的泵制造企业占全国的三分之一以上，西部地区泵制造企业较少。

(3) 季节性

化工泵专用设备制造业受季节性影响不大。

八、 公司持续经营能力

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录 | 是 |
| 公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元 | 是 |
| 公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万 | 否 |
| 公司期末股本是否不少于500万元 | 是 |
| 公司期末每股净资产是否不低于1元/股 | 是 |

报告期内，公司主营业务明确，主营业务未发生变更。公司生产经营遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及质量等要求，具有持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

| 股东（大）会、董事会、监事会健全 | 是/否 |
|--------------------------|-----|
| 股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行 | 是 |
| 董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行 | 是 |
| 监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行 | 是 |
| 职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任 | 是 |

具体情况：

2016年12月25日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议决定吴永贵、张宗列、浦习平、丁恒标、张翼飞担任董事；选举王金泉、钱勇担任非职工监事，与职工代表大会选举的职工监事戴春阳一起组成第一届监事会。

同日，股份公司召开董事会选举吴永贵为公司董事长。

同日，股份公司召开监事会选举王金泉为监事会主席。

2019年5月14日，公司召开股东大会选举朱海霞为董事，同意张宗列辞去董事职务。

同日，公司召开职工代表大会选举栾宇飞为职工监事，同意戴春阳辞去职工监事职务。

2019年12月25日，股份公司召开股东大会，会议选举吴永贵、浦习平、张翼飞、丁恒标、朱海霞为第二届董事会董事，任期3年；选举王金泉、钱勇，与职工代表监事栾宇飞共同组成股份公司第二届监事会。

同日，股份公司召开董事会，选举吴永贵为公司董事长；聘任吴永贵为总经理、张翼飞为副总经理、孙元烽为财务总监、王芳为董事会秘书。

同日，股份公司召开监事会选举王金泉为监事会主席。

2021年5月31日，公司召开股东大会选举李银强、孙元烽为公司董事，同意张翼飞、浦习平辞去董事职务。

2021年12月1日，公司召开股东大会选举鞠益凤为公司董事，同意朱海霞辞去董事职务，变更后董事会由吴永贵、李银强、丁恒标、孙元烽、鞠益凤5名董事组成。

2021年4月，张翼飞因个人原因辞去副总经理职务；2021年12月，王芳因个人原因辞去董事会秘书职务。2021年12月31日，公司召开董事会，聘任丁恒标为公司副总经理，聘任孙元烽为公司董事会秘书。

二、 表决权差异安排

□适用 √不适用

三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

| 项目 | 是/否 | 规范文件 |
|---|---|--|
| 治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利 | 是 | 《股份公司章程》 |
| 投资者关系管理 | 是 | 《股份公司章程》、《投资者关系管理制度》 |
| 纠纷解决机制 | 是 | 《股份公司章程》 |
| 累计投票制 | 否 | |
| 独立董事制度 | 否 | |
| 关联股东和董事回避制度 | 是 | 《股份公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》 |
| 财务管理、风险控制相关的内部管理制度 | 是 | 股份公司建立了市场、财务、人事、质量等一系列管理制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、质量管理、市场销售管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了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。 |
| 董事会对现有公司治理机制的评估意见 | 公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要 | |

| |
|----|
| 求。 |
|----|

四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

(一) 最近 24 个月内公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

(二) 失信情况

| 事项 | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |

具体情况:

适用 不适用

(三) 其他情况

适用 不适用

五、公司与控股股东、实际控制人的分开情况

| 具体方面 | 是否分开 | 具体情况 |
|------|------|---|
| 业务 | 是 | 公司主营业务为特种化工泵及其配件、复合材料管道及其他设备的研发、生产和销售。公司拥有独立的产、供、销系统，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，具有独立自主的经营能力。在和泵阀集团业务转移过程中，基于商业惯性或客户合格供应商名录的要求，部分终端客户要求业务仍由泵阀集团执行，为满足客观业务经营所需，公司通过泵阀集团向第三方终端客户销售并收款。2021 年公司已转移全部客户关系，不再通过泵阀集团向第三方终端客户签订销售合同，二者之后也不会开展交易活动。除此上述情形外，不存在依赖实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司业务独立。 |
| 资产 | 是 | 公司是依法成立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司合法拥有与日常经营有关的房地 |

| | | |
|----|---|---|
| | | 产、生产设备以及商标、专利的所有权或使用权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，不存在被实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。 |
| 人员 | 是 | <p>公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业中领取薪酬。</p> <p>公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与全体员工均签订了劳动合同或劳务合同，并建立了独立的劳动人事体系及工资管理体系，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障均独立管理。公司人员独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司人员独立。</p> |
| 财务 | 是 | <p>公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系，制定了独立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。公司的财务总监及其他财务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司拥有独立的银行账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。公司能够依据《公司章程》及相关财务制度，独立作出财务决策，不存在实际控制人及其控制的其他企业干预公司财务决策的情况。公司财务独立。</p> |
| 机构 | 是 | <p>公司依照《公司法》和《公司章程》的规定建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理机构，并规范运作。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织结构，包括：技术部、市场营销部、工程管理部、设计部、</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | 采控部、财务部、综合管理部等部门，各部门职责明确、工作流程清晰，均按照《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形，并且自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。公司机构独立。 |
|--|--|--|

注：报告期初，虽然因为业务连续性的原因公司与泵阀集团有少量人员混同，但该等安排是为了保持业务稳定性。自相关人员转移至公司后，公司与泵阀集团不存在人员混同。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

| 序号 | 公司名称 | 公司业务 | 是否构成同业竞争 | 规范措施/不构成同业竞争判定理由 |
|----|--------------|------|----------|----------------------|
| 1 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 泵阀销售 | 否 | 自2021年不再实质经营，不再承接业务。 |
| | | | | |

1、泵阀集团历史沿革情况

①2001年1月，泵阀集团设立

泵阀集团系2001年1月在原靖江特钢泵阀厂整体改制的基础上由12名自然人股东出资设立的有限责任公司。其改制设立的主要情况如下：

2000年8月28日，靖江敬业会计师事务所出具《资产评估报告书》（靖敬会评[2000]149号）。根据该报告书，截至2000年7月31日，靖江特钢泵阀厂的资产总额为12,804,732.50元，负债总额为11,741,068.81元，净资产为1,063,663.69元，评估减值为349,354.30元。

2000年10月31日，靖江市国有资产管理局作出《关于靖江特钢泵阀厂资产评估结果的通知》（靖国资[2000]90号），对上述《资产评估报告书》（靖敬会评[2000]149号）的评估结果予以确认。

2000年9月20日，靖江市农业机械局作出《关于同意靖江特钢泵阀厂改制的批复》（靖政农机[2000]123号），同意靖江特钢泵阀厂按“先售后股”形式改制为有限责任公司。

2000年12月25日，靖江市农业机械局与吴永贵签署《产权转让协议书》，约定：在靖江特钢泵阀厂净资产评估值扣减退休人员医药费、为农服务补贴、应提未提保险金、重症癌症病人费用、流动资产损失、难以清收的应收款后的实际净资产213,964.67元的基础上，靖江市农业机械局给予吴永贵20%的购买价格优惠，产权的最终转让价为171,171.74元。

2000年12月26日，靖江市企业改革领导小组作出《市企业改革领导小组关于同意靖江特钢泵阀厂改制的批复》（靖企改（2000）64号），同意靖江特钢泵阀厂以先售后股的形式改制，依法组建有限责任公司。

2001年1月3日，靖江市国有资产管理局作出《关于明确靖江特钢泵阀厂企业改制中有关资产产权的批复》（靖国资[2001]1号），同意将剥离后的净资产213,964.67元一次性出售给吴永贵个人，优惠20%（计42,792.93元），余款计171,171.74元解缴该局。

同日，靖江市国有资产管理局出具《江苏省事业服务收费收据》，确认上述集体资产产权出让金171,171.74元已缴纳完毕。

2001年1月4日，吴永贵、张建贵、钱春华、顾炳成、黄厚芝、朱连帮、丁恒标、韩伟平、蔡惠斌、盛绛、胡冬生、吴永建共同签署《江苏双达泵阀制造有限公司出资人协议书》，对公司类型、公司宗旨、经营范围和经营方式、公司名称、注册资本和住所、出资方式、出资额和缴纳期限、公司设立费用等内容进行详细约定。

2001年1月6日，泵阀集团召开股东会，全体股东批准通过公司章程。

2001年1月9日，江苏省工商行政管理局企业注册分局核发《企业名称变更核准通知书》（（苏）名称变核内字[2001]第0039号），核准靖江特钢泵阀厂名称变更为“江苏双达泵阀制造有限公司”。

2001年1月10日，靖江敬业会计师事务所有限公司出具《验资报告》（靖敬会验（2001）5号）。根据该报告，截至2001年1月10日，泵阀集团收到投资者投入的资本518万元，与上述投入资本相关的资产总额为518万元，其中吴永贵以净资产出资171,171.74元，吴永贵净资产一次性购买优惠20%计42,792.93元，吴永贵及其他股东以货币出资4,966,035.33元。

2001年1月12日，泵阀集团就本次改制设立完成了工商变更登记。

泵阀集团改制设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 出资形式 | | 持股比例 |
|----|------|---------|------------|------------------------|---------|
| | | | 货币（万元） | 净资产（万元） | |
| 1 | 吴永贵 | 316.5 | 295.103533 | 21.396467（含一次性购买优惠20%） | 61.10% |
| 2 | 张建贵 | 30.0 | 30.0 | - | 5.79% |
| 3 | 钱春华 | 30.0 | 30.0 | - | 5.79% |
| 4 | 顾炳成 | 30.0 | 30.0 | - | 5.79% |
| 5 | 朱连帮 | 26.0 | 26.0 | - | 5.02% |
| 6 | 丁恒标 | 20.0 | 20.0 | - | 3.86% |
| 7 | 黄厚芝 | 15.5 | 15.5 | - | 2.99% |
| 8 | 蔡惠斌 | 15.0 | 15.0 | - | 2.90% |
| 9 | 吴永建 | 15.0 | 15.0 | - | 2.90% |
| 10 | 盛绛 | 10.0 | 10.0 | - | 1.93% |
| 11 | 韩伟平 | 5.0 | 5.0 | - | 0.97% |
| 12 | 胡冬生 | 5.0 | 5.0 | - | 0.97% |
| 合计 | | 518.0 | 496.603533 | 21.396467 | 100.00% |

②2004年12月，公司更名、第一次增资（增加至3,018万元）

2004年12月10日，泵阀集团召开股东会，同意泵阀集团更名为江苏双达泵阀集团有限公司；同意泵阀集团注册资本增加至3,018万元，新增注册资本2,500万元由吴永贵以货币方式认购2,300万元，由吴永建以货币方式认购200万元，其他股东出资额不变。全体股东批准通过章程修正案。

2004年12月14日，靖江新天地联合会计师事务所出具《验资报告》（靖新联会验字[2004]083号）。根据该报告，截至2004年12月14日，泵阀集团已收到吴永贵、吴永建缴纳的新增注册资本合计2,500万元，出资方式为货币。泵阀集团变更后的累计注册资本实收金额为3,018万元。

2004年12月22日，江苏省工商行政管理局核发《名称变更核准通知书》（（1093）名称变更[2004]第12220002号），核准泵阀集团名称变更为“江苏双达泵阀集团有限公司”。

2004年12月28日，泵阀集团就本次增资完成了工商变更登记。

本次变更完成后，泵阀集团的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|----|------|----------------|----------------|
| 1 | 吴永贵 | 2,616.5 | 86.70% |
| 2 | 吴永建 | 215.0 | 7.12% |
| 3 | 张建贵 | 30.0 | 0.99% |
| 4 | 钱春华 | 30.0 | 0.99% |
| 5 | 顾炳成 | 30.0 | 0.99% |
| 6 | 朱连帮 | 26.0 | 0.86% |
| 7 | 丁恒标 | 20.0 | 0.66% |
| 8 | 黄厚芝 | 15.5 | 0.51% |
| 9 | 蔡惠斌 | 15.0 | 0.50% |
| 10 | 盛绛 | 10.0 | 0.33% |
| 11 | 韩伟平 | 5.0 | 0.17% |
| 12 | 胡冬生 | 5.0 | 0.17% |
| 合计 | | 3,018.0 | 100.00% |

③2008年2月，第一次股权转让

2008年1月18日，张建贵、钱春华、顾炳成、朱连帮、丁恒标、黄厚芝、蔡惠斌、盛绛、韩伟平、胡冬生分别与吴永贵签署《股权转让协议》，约定将其各自持有的泵阀集团的股权转让给吴永贵；吴永建与浦习平签署《股权转让协议》，约定吴永建将其持有的泵阀集团的股权转让给浦习平。

2008年1月18日，泵阀集团召开股东会，同意张建贵将其持有的泵阀集团0.99%的股权（对应30万元注册资本）转让给吴永贵；同意钱春华将其持有的泵阀集团0.99%的股权（对应30万元注册资本）转让给吴永贵；同意顾炳成将其持有的泵阀集团0.99%的股权（对应30万元注册资本）

转让给吴永贵；同意朱连帮将其持有的泵阀集团 0.86%的股权（对应 26 万元注册资本）转让给吴永贵；同意丁恒标将其持有的泵阀集团 0.66%的股权（对应 20 万元注册资本）转让给吴永贵；同意黄厚芝将其持有的泵阀集团 0.51%的股权（对应 15.5 万元注册资本）转让给吴永贵；同意蔡惠斌将其持有的泵阀集团 0.50%的股权（对应 15 万元注册资本）转让给吴永贵；同意盛峰将其持有的泵阀集团 0.33%的股权（对应 10 万元注册资本）转让给吴永贵；同意韩伟平将其持有的泵阀集团 0.17%的股权（对应 5 万元注册资本）转让给吴永贵；同意胡冬生将其持有的泵阀集团 0.17%的股权（对应 5 万元注册资本）转让给吴永贵；同意吴永建将其持有的泵阀集团 7.12%的股权（对应 215 万元注册资本）转让给浦习平。全体股东批准通过公司章程。

2008 年 2 月 1 日，泵阀集团就本次股权转让完成了工商变更登记。

本次变更完成后，泵阀集团的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|----|------|---------|---------|
| 1 | 吴永贵 | 2,803 | 92.88% |
| 2 | 浦习平 | 215 | 7.12% |
| 合计 | | 3,018 | 100.00% |

④2010 年 12 月，第二次增资（增加至 6,888 万元）

2010 年 11 月 16 日，泵阀集团召开股东会，同意泵阀集团注册资本增加至 6,888 万元，新增注册资本 3,870 万元由吴永贵以货币方式认购。全体股东批准通过章程修正案。

同日，靖江敬业立信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（靖敬立会验字 [2010] 354 号）。根据该报告，截至 2010 年 11 月 16 日，泵阀集团已收到吴永贵缴纳的新增注册资本 3,870 万元，出资方式为货币。泵阀集团变更后的累计注册资本实收金额为 6,888 万元。

2010 年 12 月 10 日，泵阀集团就本次增资完成了工商变更登记。

本次变更完成后，泵阀集团的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|----|------|---------|--------|
| 1 | 吴永贵 | 6,673 | 96.88% |
| 2 | 浦习平 | 215 | 3.12% |
| 合计 | | 6,888 | 100% |

⑤2014 年 12 月，第二次股权转让

2014 年 11 月 21 日，吴永贵分别与浦习平、吴敏签署《股权转让协议》，约定吴永贵将其持有的泵阀集团 41.88%的股权（对应 2,884.6 万元注册资本）无偿转让给浦习平，吴永贵将其持有的泵阀集团 10%的股权（对应 688.8 万元注册资本）无偿转让给其子吴敏。

2014年11月22日，泵阀集团召开股东会，同意泵阀集团股东吴永贵分别向浦习平、吴敏转让其所持有泵阀集团41.88%、10%的股权，转让完成后，吴永贵、浦习平、吴敏分别持有泵阀集团45%、45%、10%的股权。全体股东批准通过公司章程。

2014年12月26日，泵阀集团就本次股权转让完成了工商变更登记。

本次变更后，泵阀集团的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|----|------|----------------|-------------|
| 1 | 吴永贵 | 3,099.6 | 45% |
| 2 | 浦习平 | 3,099.6 | 45% |
| 3 | 吴敏 | 688.8 | 10% |
| 合计 | | 6,888.0 | 100% |

⑥2015年10月，第三次股权转让

2015年10月16日，吴敏与吴永贵、浦习平签署《股权转让协议》，约定吴敏将其持有的泵阀集团5%、5%的股权（分别对应344.4万元注册资本）分别无偿转让给吴永贵、浦习平。

同日，泵阀集团召开股东会，全体股东批准通过章程修正案。

2015年10月22日，泵阀集团就本次股权转让完成了工商变更登记。

本次变更后，泵阀集团的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|----|------|--------------|-------------|
| 1 | 吴永贵 | 3,444 | 50% |
| 2 | 浦习平 | 3,444 | 50% |
| 合计 | | 6,888 | 100% |

⑦2016年1月，第三次增资（增加至12,000万元）

2016年1月19日，泵阀集团召开股东会，同意泵阀集团注册资本增加至12,000万元，新增注册资本5,112万元由吴永贵以货币方式认购2,612万元，由浦习平以货币方式认购2,500万元。全体股东批准通过章程修正案。

2016年1月13日至18日，吴永贵、浦习平向泵阀集团足额缴纳5,112万元增资款。

2016年1月28日，泵阀集团就本次增资完成了工商变更登记。

本次变更完成后，泵阀集团的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（万元） | 持股比例 |
|----|------|---------------|-------------|
| 1 | 吴永贵 | 6,056 | 50.47% |
| 2 | 浦习平 | 5,944 | 49.53% |
| 合计 | | 12,000 | 100% |

2、泵阀集团现有资质情况：

泵阀集团持有的此前开展业务所需的资质中，目前仍在有效期内的如下：

泵阀集团持有中华人民共和国靖江海关于 2015 年 4 月 9 日颁发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》（海关注册编码：3212962014），有效期为长期。

泵阀集团持有编号为 01337244 的《对外贸易经营者备案登记表》，登记日期为 2016 年 5 月 18 日。

自 2021 年起，泵阀集团不再开展实际的生产经营活动。截至本《公开转让说明书》出具日，泵阀集团主要的业务活动为收回最终客户货款。

3、泵阀集团拥有的主要资产如下：

| 序号 | 权属证书编号 | 坐落 | 权利类型 | 性质 | 用途 | 面积 (m ²) |
|----|---------------------|-------------------|---------|-------|----|----------------------|
| 1 | 靖国用 (2008) 第 1594 号 | 靖江市新桥镇新桥街 159 号 | 国有土地使用权 | 出让 | 工业 | 902.1 |
| 2 | 靖房权证城字第 41455 号 | 新桥镇新桥街 159 号 19 幢 | 房屋所有权 | 证书未记载 | | 990.36 |
| 3 | 靖房权证城字第 41456 号 | 新桥镇新桥街 159 号 20 幢 | | | | 618.75 |

另泵阀集团部分土地被收储。2021 年 5 月 27 日，靖江市自然资源和规划局出具《关于收回江苏双达泵阀集团有限公司国有土地使用权的批复》（靖自然籍〔2021〕9 号），决定收回泵阀集团位于靖江市新桥镇新桥街 159 号的两宗地中的 42,284.2 平方米国有土地使用权，截止本《公开转让说明书》出具日，靖国用（2008）第 1593 号、1595 号《国有土地使用证》已被主管部门收回。

4、泵阀集团除聘请负责货款回收的财务人员及日常管理事务的行政服务人员外（共计 4 名员工），泵阀集团未保留任何开展生产等经营性业务的人员。

5、未来规划

随着客户关系的全部转移，公司将不再与泵阀集团发生相关销售业务，泵阀集团未来亦不会从事实际经营。待最终客户货款全部收回后，泵阀集团将启动注销程序。

6、自 2021 年 1 月 1 日起，泵阀集团不存在公开发布网络招聘广告或者通过发布网络招聘广告招聘员工的情形。

7、自 2021 年起，泵阀集团不再开展实际的生产经营活动，截至《公开转让说明书》出具日，泵阀集团主要的业务活动为收回最终客户货款。

泵阀集团与公司不存在同业竞争或潜在同业竞争。随着客户关系的全部转移，公司将不再与泵阀集团发生相关销售业务，泵阀集团未来亦不会从事实际经营。

8、截至《公开转让说明书》出具之日，泵阀集团并不具备生产化工泵及其配件、复合材料管道的资产及人员条件，亦不具备相应的生产能力。

9、公司实际控制人吴永贵持有泵阀集团 50.47% 的股权，吴永贵原配偶浦习平持有泵阀集团 49.53% 的股权，泵阀集团系公司的关联法人，公司与泵阀集团之间不存在任何控制关系。

(二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

| 序号 | 公司名称 | 经营范围 | 公司业务 | 控股股东、实际控制人的持股比例 |
|----|-----------------------|---|----------------------|-----------------|
| 1 | 靖江博创管理咨询合伙企业（有限合伙） | 企业管理咨询（投资咨询除外）（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） | 企业管理咨询 | 4.8171% |
| 2 | 靖江市鑫群企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 企业管理咨询（投资咨询除外）（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） | 企业管理咨询 | 3.50% |
| 3 | 上海聚坤管理咨询中心 | 一般项目：企业管理咨询，商务信息咨询（不含投资类咨询），财务咨询，从事网络、信息技术领域内的科技开发、技术转让、技术服务、技术咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 企业管理咨询 | 100.00% |
| 4 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：阀门和旋塞销售；国内贸易代理；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；非居住房地产租赁；货物进出口；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 自 2021 年无实质经营，不再承接业务 | 50.46667% |

(三) 避免同业竞争采取的措施

为避免日后发生潜在同业竞争，公司的控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示未在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司存在业务竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接），并承诺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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

（四） 其他情况

适用 不适用

七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况**（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况**

适用 不适用

（二） 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

适用 不适用

（三） 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为防止发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司制定了《防范控股股东或实际控制人及其关联方资金占用管理制度》，明确规定：

公司在与控股股东及关联方发生经营性资金往来时，应当严格杜绝公司资金被占用。公司不得以垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及关联方使用，也不得互相代为垫付、承担成本和其他支出。

公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及关联方使用：1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东、实际控制人及其关联方使用；2、通过银行或非银行金融机构向控股股东、实际控制人及其关联方提供委托贷款；3、委托控股股东、实际控制人及其关联方进行投资活动；4、为控股股东、实际控制人及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代控股股东、实际控制人及其关联方偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。

同时，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺“本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝公司与关联方发生往来款项拆借、杜绝公司发生与主营业务无关的其他投资活动。”

（四） 其他情况

适用 不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况**（一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况**

√适用 □不适用

| 序号 | 姓名 | 职务 | 与公司的关联关系 | 持股数量(股) | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|----|-----|---------------|----------|------------|----------|---------|
| 1 | 吴永贵 | 董事长/总经理 | 实际控制人 | 73,087,939 | 72.4504% | 3.2257% |
| 2 | 丁恒标 | 董事/副总经理 | | - | | 0.5061% |
| 3 | 孙元烽 | 董事/董事会秘书/财务总监 | | - | | 0.2864% |
| 4 | 李银强 | 董事 | | - | | 0.1926% |
| 5 | 鞠益凤 | 董事 | | - | | 0.0988% |
| 6 | 王金泉 | 监事会主席 | | - | | 0.2864% |
| 7 | 钱勇 | 监事 | | - | | 0.1926% |
| 8 | 栾宇飞 | 职工监事 | | - | | 0.1926% |

注：表中持股数为直接持股数量，靖江博创持有公司 8.2120%股份，丁恒标、孙元烽、李银强、鞠益凤、王金泉、钱勇、栾宇飞为靖江博创有限合伙人；靖江鑫群持有公司 10.3128%股份，丁恒标为靖江鑫群有限合伙人；吴永贵为靖江鑫群和靖江博创的执行事务合伙人，上海聚坤投资人。

(二) 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：

□适用 √不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：

√适用 □不适用

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

公司与高级管理人员签订了《劳动合同》或《劳务合同》，并与全体董事、监事、高级管理人员签订了保密协议，对商业秘密、知识产权等方面的保密义务作了严格的规定。

截至本说明书签署之日，上述合同履行正常，不存在违约情形。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

(1) 避免同业竞争的承诺

公司董事、监事及高级管理人员向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务；除非职务之正常使用外，非经公司事前书面同意，不泄漏、告知、交付或移转予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该商业秘密；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

(2) 避免关联交易的承诺

公司董事、监事及高级管理人员向公司出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。承诺杜绝公司与关联方发生往来款项拆借、杜绝公司发生与主营业务无关的其他投资活动。

（四） 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 职务 | 兼职公司 | 兼任职务 | 是否存在 与公司利 益冲突 | 是否对公司持 续经营能力产 生不利影响 |
|-----|---------------|-----------------------|------------|---------------------|---------------------------|
| 吴永贵 | 董事长/总经理 | 靖江博创管理咨询合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 否 | 否 |
| | | 靖江市鑫群企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 否 | 否 |
| | | 上海聚坤管理咨询中心 | 投资人 | 否 | 否 |
| | | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 法定代表人、执行董事 | 否 | 否 |
| | | 靖江泰富商贸有限公司 | 监事 | 否 | 否 |
| | | 靖江新达科技有限公司 | 执行董事 | 否 | 否 |
| 丁恒标 | 董事/副总经理 | - | - | 否 | 否 |
| 李银强 | 董事 | - | - | 否 | 否 |
| 孙元烽 | 董事/董事会秘书/财务总监 | - | - | 否 | 否 |
| 鞠益凤 | 董事 | - | - | 否 | 否 |
| 王金泉 | 监事会主席 | - | - | 否 | 否 |
| 钱勇 | 监事 | - | - | 否 | 否 |
| 栾宇飞 | 职工代表监事 | - | - | 否 | 否 |

（五） 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 职务 | 对外投资单位 | 持股比例 | 主营业务 | 是否存在 与公司利 益冲突 | 是否对公司持 续经营能力产 生不利影响 |
|----|----|--------|------|------|---------------------|---------------------------|
|----|----|--------|------|------|---------------------|---------------------------|

| | | | | | | |
|-----|---------------------------------|-------------------------------|-----------|-----------------------|---|---|
| 吴永贵 | 董 事 长/ 总 经 理 | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 4.8171% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| | | 靖江市鑫群企业管 理咨询合伙企业 （有限合伙） | 3.50% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| | | 上海聚坤管理咨询 中心 | 100.00% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| | | 江苏双达泵阀集团 有限公司 | 50.46667% | 自 2021 年不再承 接业务 | 否 | 否 |
| 丁恒标 | 董 事/副 总 经 理 | 靖江市鑫群企业管 理咨询合伙企业 （有限合伙） | 0.2394% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| | | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 5.8627% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| 李银强 | 董 事 | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 2.3451% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| 孙元烽 | 董 事/董 事 会 秘 书 /财 务 总 监 | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 3.4875% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| 鞠益凤 | 董 事 | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 1.2026% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| 王金泉 | 监 事 会 主 席 | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 3.4875% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| 钱勇 | 监 事 | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 2.3451% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |
| 栾宇飞 | 职 工 代 表 监 事 | 靖江博创管理咨询 合伙企业（有限合 伙） | 2.3451% | 企业管理 咨询 | 否 | 否 |

（六） 董事、监事、高级管理人员的适格性

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务 | 是 |
| 董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况 | 否 |
| 董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满 | 否 |
| 董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况 | 否 |
| 董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见 | 否 |

具体情况：

适用 不适用

(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------------|-----|
| 董事是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 监事是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |
| 高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否 |

具体情况：

适用 不适用

(八) 其他情况

适用 不适用

九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

适用 不适用

| 姓名 | 变动前职务 | 变动类型 | 变动后职务 | 变动原因 |
|---------|---------|------|-------------------|------|
| 浦习平、朱海霞 | 董事 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 张翼飞 | 董事/副总经理 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 王芳 | 董事会秘书 | 离任 | 无 | 辞职 |
| 李银强 | 董事 | 新任 | 董事 | 新任 |
| 丁恒标 | 董事 | 新任 | 董事/副总经理 | 新任 |
| 孙元烽 | 财务总监 | 新任 | 董事/董事会秘书/ 财务总监 | 新任 |
| 鞠益凤 | 无 | 新任 | 董事 | 新任 |

注：2021年12月，王芳女士因个人原因辞去公司董事会秘书职务。王芳女士自2019年1月10日起至今担任公司人事行政部长，王芳并未从公司离职。

十、 财务合法合规性

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策 | 是 |
| 公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求 | 是 |
| 公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述 | 是 |
| 公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表） | 否 |

| | |
|--------------------------------------|---|
| 公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范 | 否 |
| 公司是否存在其他财务信息披露不规范情形 | 否 |
| 公司是否存在个人卡收付款的情形 | 否 |
| 公司是否存在坐支情形 | 否 |

具体情况说明

适用 不适用

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 47,688,627.06 | 42,584,861.11 |
| 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 | 53,140,402.28 | 41,358,514.02 |
| 应收账款 | 146,075,274.28 | 127,434,881.73 |
| 应收款项融资 | 605,485.00 | 3,300,000.00 |
| 预付款项 | 6,140,447.82 | 5,137,654.70 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 38,642,232.37 | 3,227,106.09 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 79,650,744.48 | 101,241,718.27 |
| 合同资产 | 34,037,731.07 | 29,729,165.16 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 3,798,743.86 | 3,804,248.65 |
| 流动资产合计 | 409,779,688.22 | 357,818,149.73 |
| 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 | 66,607,974.80 | 70,393,679.11 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |

| | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产 | 31,776,036.80 | 32,610,844.69 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 284,033.02 | 321,108.49 |
| 递延所得税资产 | 2,133,259.60 | 1,945,790.15 |
| 其他非流动资产 | | 383,780.00 |
| 非流动资产合计 | 100,801,304.22 | 105,655,202.44 |
| 资产总计 | 510,580,992.44 | 463,473,352.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 90,101,416.67 | 53,599,342.63 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 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 | 43,151,908.00 | 41,700,000.00 |
| 应付账款 | 83,077,948.86 | 98,286,850.57 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 51,341,596.47 | 33,639,385.10 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,713,456.22 | 12,821,260.42 |
| 应交税费 | 1,602,941.53 | 4,751,789.08 |
| 其他应付款 | 2,085,048.17 | 18,558,839.75 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 57,739,769.81 | 43,436,870.84 |
| 流动负债合计 | 339,814,085.73 | 306,794,338.39 |
| 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 | | |
| 预计负债 | 3,311,166.98 | 2,989,953.28 |
| 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 | 3,311,166.98 | 2,989,953.28 |
| 负债合计 | 343,125,252.71 | 309,784,291.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 股本 | 100,880,000.00 | 100,880,000.00 |

| | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 14,144,796.00 | 14,144,796.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 10,458,897.61 | 7,845,207.92 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 41,972,046.12 | 30,819,056.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 167,455,739.73 | 153,689,060.50 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 167,455,739.73 | 153,689,060.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 510,580,992.44 | 463,473,352.17 |

2. 合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 364,568,064.29 | 348,993,043.32 |
| 其中：营业收入 | 364,568,064.29 | 348,993,043.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 329,539,551.63 | 309,044,604.70 |
| 其中：营业成本 | 265,805,172.63 | 237,476,222.36 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 3,037,793.62 | 2,682,667.38 |
| 销售费用 | 23,849,745.76 | 22,051,303.36 |
| 管理费用 | 13,933,721.70 | 25,090,133.64 |
| 研发费用 | 19,579,009.32 | 19,859,999.20 |
| 财务费用 | 3,334,108.60 | 1,884,278.76 |
| 其中：利息收入 | 89,215.68 | 56,165.87 |
| 利息费用 | 3,356,833.59 | 1,653,615.20 |
| 加：其他收益 | 4,549,997.32 | 667,023.02 |
| 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） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失 | -11,240,116.38 | -2,561,434.51 |

| | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 资产减值损失 | -1,476,445.15 | -3,361,252.05 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 26,861,948.45 | 34,692,775.08 |
| 加：营业外收入 | 105,269.14 | 123,797.57 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 183,128.80 | 58,951.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 26,784,088.79 | 34,757,621.04 |
| 减：所得税费用 | 2,929,409.56 | 4,279,719.48 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 |
| 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 | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 |
| 2.终止经营净利润 | | |
| （二）按所有权归属分类： | | |
| 1.少数股东损益 | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）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 | | |
| （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.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 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 | | |
| 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 | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.24 | 0.30 |
| （二）稀释每股收益 | 0.24 | 0.30 |

3. 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 172,496,506.07 | 236,705,191.34 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 36,517,173.48 | 32,992,679.51 |
| 经营活动现金流入小计 | 209,013,679.55 | 269,697,870.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 127,954,397.89 | 119,934,846.10 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 33,303,761.54 | 27,145,392.20 |
| 支付的各项税费 | 24,253,487.58 | 30,657,065.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,540,830.30 | 37,561,253.36 |
| 经营活动现金流出小计 | 228,052,477.31 | 215,298,556.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,038,797.76 | 54,399,313.91 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,052,679.00 | 2,955,019.00 |
| 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 | | 76,190,481.17 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,052,679.00 | 79,145,500.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,052,679.00 | -79,145,500.17 |
| 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 | 109,000,000.00 | 81,000,000.00 |

| | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 62,039.25 | 2,563,987.19 |
| 筹资活动现金流入小计 | 109,062,039.25 | 83,563,987.19 |
| 偿还债务支付的现金 | 70,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,425,982.53 | 1,489,409.20 |
| 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 | 83,425,982.53 | 40,489,409.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,636,056.72 | 43,074,577.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,219.89 | -7,222.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 5,545,799.85 | 18,321,169.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 21,903,369.49 | 3,582,200.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 27,449,169.34 | 21,903,369.49 |

4. 合并所有者权益变动表

2021 年度合并所有者权益变动表

单位：元

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 | |
|-------------------------------|----------------|-------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 100,880,000.00 | | | | 14,144,796.00 | | | | 7,845,207.92 | | 30,819,056.58 | | 153,689,060.50 |
| 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 | 100,880,000.00 | | | | 14,144,796.00 | | | | 7,845,207.92 | | 30,819,056.58 | | 153,689,060.50 |
| 三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列） | | | | | | | | | 2,613,689.69 | | 11,152,989.54 | | 13,766,679.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 23,854,679.23 | | 23,854,679.23 |
| （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 | | | | | | | | | 2,613,689.69 | | -12,701,689.69 | | -10,088,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,613,689.69 | | -2,613,689.69 | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -10,088,000.00 | | -10,088,000.00 | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 100,880,000.00 | | | | | | | | 14,144,796.00 | | | | 10,458,897.61 | | 41,972,046.12 | | 167,455,739.73 |

2020 年度合并所有者权益变动表

单位：元

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
|--|-------------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|--------|--------|-------|-------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | 益 | | 备 | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|---|--|--------------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 40,503,117.00 | | | 31,848,611.00 | | | 4,729,889.98 | 33,655,540.96 | 110,737,158.94 |
| 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 | 40,503,117.00 | | | 31,848,611.00 | | | 4,729,889.98 | 33,655,540.96 | 110,737,158.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 60,376,883.00 | | | -17,703,815.00 | | | 3,115,317.94 | -2,836,484.38 | 42,951,901.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 30,477,901.56 | 30,477,901.56 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 12,474,000.00 | | | | | 12,474,000.00 |
| 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 | | | | 12,474,000.00 | | | | | 12,474,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | 30,199,068.00 | | | | | | 3,115,317.94 | -33,314,385.94 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 3,115,317.94 | -3,115,317.94 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 30,199,068.00 | | | | | | | -30,199,068.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 30,177,815.00 | | | -30,177,815.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 30,177,815.00 | | | -30,177,815.00 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|--|--|----------------------|--|--|---------------------|--|----------------------|--|-----------------------|--|
| 本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 100,880,000.00 | | | 14,144,796.00 | | | 7,845,207.92 | | 30,819,056.58 | | 153,689,060.50 | |

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 47,666,285.80 | 42,576,257.12 |
| 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 | 53,140,402.28 | 41,358,514.02 |
| 应收账款 | 146,075,274.28 | 127,434,881.73 |
| 应收款项融资 | 605,485.00 | 3,300,000.00 |
| 预付款项 | 6,140,447.82 | 5,137,654.70 |
| 其他应收款 | 38,642,232.37 | 3,227,106.09 |
| 存货 | 79,650,744.48 | 101,241,718.27 |
| 合同资产 | 34,037,731.07 | 29,729,165.16 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 176,788.82 | |
| 流动资产合计 | 406,135,391.92 | 354,005,297.09 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 76,190,481.17 | 76,190,481.17 |
| 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 | 25,744,655.32 | 26,640,411.47 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 19,391,280.81 | |
| 无形资产 | 5,025,407.29 | 5,239,310.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 284,033.02 | 321,108.49 |
| 递延所得税资产 | 2,133,259.60 | 1,945,790.15 |
| 其他非流动资产 | | 383,780.00 |
| 非流动资产合计 | 128,769,117.21 | 110,720,882.10 |
| 资产总计 | 534,904,509.13 | 464,726,179.19 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 90,101,416.67 | 53,599,342.63 |

| | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | 43,151,908.00 | 41,700,000.00 |
| 应付账款 | 79,026,978.06 | 99,390,740.11 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 51,341,596.47 | 33,639,385.10 |
| 应付职工薪酬 | 10,713,456.22 | 12,821,260.42 |
| 应交税费 | 1,368,352.97 | 4,751,789.08 |
| 其他应付款 | 844,197.37 | 18,032,499.43 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,945,386.29 | |
| 其他流动负债 | 57,739,769.81 | 43,436,870.84 |
| 流动负债合计 | 336,233,061.86 | 307,371,887.61 |
| 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 | 24,947,045.10 | |
| 长期应付款 | | |
| 预计负债 | 3,311,166.98 | 2,989,953.28 |
| 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 | 28,258,212.08 | 2,989,953.28 |
| 负债合计 | 364,491,273.94 | 310,361,840.89 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 100,880,000.00 | 100,880,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 14,144,796.00 | 14,144,796.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 10,458,897.61 | 7,845,207.92 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 44,929,541.58 | 31,494,334.38 |
| 所有者权益合计 | 170,413,235.19 | 154,364,338.30 |
| 负债和所有者权益合计 | 534,904,509.13 | 464,726,179.19 |

2. 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 364,568,064.29 | 348,993,043.32 |
| 减：营业成本 | 264,397,360.62 | 237,476,222.36 |

| | | |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| 税金及附加 | 1,851,898.22 | 2,165,121.56 |
| 销售费用 | 23,849,745.76 | 22,051,303.36 |
| 管理费用 | 13,312,817.34 | 24,932,592.17 |
| 研发费用 | 19,579,009.32 | 19,859,999.20 |
| 财务费用 | 4,266,833.88 | 1,884,088.25 |
| 其中：利息收入 | 87,238.88 | 56,156.38 |
| 利息费用 | 4,288,694.07 | 1,653,615.20 |
| 加：其他收益 | 4,549,997.32 | 667,023.02 |
| 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） | | |
| 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 | -11,240,116.38 | -2,561,434.51 |
| 资产减值损失 | -1,476,445.15 | -3,361,252.05 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 29,143,834.94 | 35,368,052.88 |
| 加：营业外收入 | 105,269.14 | 123,797.57 |
| 减：营业外支出 | 182,797.63 | 58,951.61 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 29,066,306.45 | 35,432,898.84 |
| 减：所得税费用 | 2,929,409.56 | 4,279,719.48 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 26,136,896.89 | 31,153,179.36 |
| （一）持续经营净利润 | 26,136,896.89 | 31,153,179.36 |
| （二）终止经营净利润 | | |
| 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 | | |
| （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.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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 6.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 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 | 26,136,896.89 | 31,153,179.36 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.26 | 0.31 |

| | | |
|------------|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.26 | 0.31 |
|------------|------|------|

3. 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 172,496,506.07 | 236,705,191.34 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 36,515,196.68 | 32,942,670.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 209,011,702.75 | 269,647,861.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 128,204,397.89 | 119,934,846.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 33,303,761.54 | 27,145,392.20 |
| 支付的各项税费 | 24,016,360.05 | 30,615,859.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,539,718.30 | 37,561,053.36 |
| 经营活动现金流出小计 | 228,064,237.78 | 215,257,151.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,052,535.03 | 54,390,709.92 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,052,679.00 | 2,955,019.00 |
| 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 | | 76,190,481.17 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,052,679.00 | 79,145,500.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,052,679.00 | -79,145,500.17 |
| 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 | 109,000,000.00 | 81,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 62,039.25 | 2,563,987.19 |
| 筹资活动现金流入小计 | 109,062,039.25 | 83,563,987.19 |
| 偿还债务支付的现金 | 70,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,425,982.53 | 1,489,409.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 83,425,982.53 | 40,489,409.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,636,056.72 | 43,074,577.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,219.89 | -7,222.56 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 5,532,062.58 | 18,312,565.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 21,894,765.50 | 3,582,200.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 27,426,828.08 | 21,894,765.50 |

4. 母公司所有者权益变动表

2021 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

| | 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 | 100,880,000.00 | | | | 14,144,796.00 | | | | 7,845,207.92 | | 31,494,334.38 | 154,364,338.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 100,880,000.00 | | | | 14,144,796.00 | | | | 7,845,207.92 | | 31,494,334.38 | 154,364,338.30 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 2,613,689.69 | | 13,435,207.20 | 16,048,896.89 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 26,136,896.89 | 26,136,896.89 |
| (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 | | | | | | | | | 2,613,689.69 | | -12,701,689.69 | -10,088,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,613,689.69 | | -2,613,689.69 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -10,088,000.00 | -10,088,000.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|----------------------|----------------------|-----------------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 100,880,000.00 | | | | 14,144,796.00 | | | 10,458,897.61 | 44,929,541.58 | 170,413,235.19 | |

2020 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

| | 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 | 40,503,117.00 | | | | 31,848,611.00 | | | | 4,729,889.98 | | 33,655,540.96 | 110,737,158.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 40,503,117.00 | | | | 31,848,611.00 | | | | 4,729,889.98 | | 33,655,540.96 | 110,737,158.94 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 60,376,883.00 | | | | -17,703,815.00 | | | | 3,115,317.94 | | -2,161,206.58 | 43,627,179.36 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 31,153,179.36 | 31,153,179.36 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 12,474,000.00 | | | | | | | 12,474,000.00 |
| 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 | | | | | 12,474,000.00 | | | | | | | 12,474,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 30,199,068.00 | | | | | | | | 3,115,317.94 | | -33,314,385.94 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,115,317.94 | | -3,115,317.94 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 30,199,068.00 | | | | | | | | | | -30,199,068.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 30,177,815.00 | | | | -30,177,815.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 30,177,815.00 | | | | -30,177,815.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 100,880,000.00 | | | | 14,144,796.00 | | | | 7,845,207.92 | | 31,494,334.38 | 154,364,338.30 |

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

（1） 财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

本公司财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

适用 不适用

| 序号 | 名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 至最近一期期末实际投资额 (万元) | 纳入合并范围的期间 | 合并类型 | 取得方式 |
|----|------------|---------|---------|----------------------|---------------------|------|---------------|
| 1 | 靖江新达科技有限公司 | 100.00% | 100.00% | 7,619.05 | 2020 年度、 2021 年度 | 子公司 | 同一控制下 企业合并 |

靖江新达科技有限公司为本公司的一级子公司。

（2） 民办非企业法人

适用 不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

2020 年度合并范围新增靖江新达科技有限公司，合并日为 2020 年 11 月 30 日。

二、 审计意见

| 事项 | 是或否 |
|-----------------------|-----|
| 公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见 | 是 |

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的合

并及母公司资产负债表，2021 年度、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，并出具了中兴华审字[2022]第 020014 号的标准无保留意见《审计报告》。

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

(一) 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度、2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见公开转让说明书本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、6、合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、16、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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采用与被购买方直接处置相关

资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、

(一) 报告期内采用的主要会计政策和会计估计、16、长期股权投资”或本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、(一) 报告期内采用的主要会计政策和会计估计、10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、16、长期股权投资（2）④”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、16、长期股权投资（2）②、权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动

而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金

融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|------------------------|
| 应收账款： | |
| 账龄组合 | 本组合为基于账龄为信用风险特征组合的应收款项 |
| 合并范围内关联往来组合 | 本组合为基于合并范围内关联往来的应收款项 |
| 合同资产： | |
| 账龄组合 | 本组合为基于账龄为信用风险特征组合的应收款项 |
| 合并范围内关联往来组合 | 本组合为基于合并范围内关联往来的应收款项 |

注 1：对于划分为账龄组合的应收账款，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前瞻性预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

注 2：对于划分为合并范围内关联往来组合，经过测试，本公司认为该组合预期信用损失率为 0%。

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|------------------------|
| 账龄组合 | 本组合为基于账龄为信用风险特征组合的应收款项 |
| 合并范围内关联方组合 | 本组合为基于合并范围内关联往来的应收款项 |

注 1：对于合并范围内关联方组合，经过测试，该组合预期信用损失率为 0%。

注 2：对于其他信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失率。

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，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。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、10、金融工具”及本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、11、金融资产减值”。

13、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、11、金融资产减值”。

15、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计

入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，在2018、2017年度作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，2019年1月1日起作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、10、金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法

核算或作为可供出售金融资产（2019年1月1日起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）而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。在2018年12月31日或之前，原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位

宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、6、合并财务报表编制的方法（2）”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原

计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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。

17、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在

发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、23、长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折 旧 年 限 (年) | 残 值 率 (%) | 年 折 旧 率 (%) |
|--------|-------|----------------|--------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 电子设备 | 平均年限法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5 | 5 | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、23、长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法【2020 年度适用，2021 年及以后执行新租赁准则不适用】

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租

赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、23、长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、无形资产

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

| 项目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|------|------|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 |
| 软件使用权 | 5年 | 直线法 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、23、长期资产减值”。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括服务费、员工福利费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产（适用于执行新租赁准则的年度）、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、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。商誉、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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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。

24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

27、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具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 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则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，则本公司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。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、20、借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售泵、管道等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务。①境内销售收入确认原则：在商品已经发出送至双方约定地点并经客户签收，获取收款权利时确认收入。②境外销售收入确认原则：根据出口销售合同约定的商品在办妥报关出口手续，取得出口货物海关报关单、承运人签发的货运提单时确认收入。本公司给予客户的信用期通常根据不同的客户及产品类型在合同中具体约定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

30、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费

用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务的实质,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余

当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

33、 租赁

以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为低价值的房屋。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③ 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁

进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

以下租赁会计政策适用于 2020 年度：

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

34、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本节“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计、（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计、15、持有待售资产和处置组”相关描述。

（二） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

适用 不适用

（1）新收入准则

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

1) 本公司将客户尚未支付合同对价对应的合同质保金从“应收账款”项目变更为“合同资产”项目列报，将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

2) 本公司针对客户合同的运输费用，原计入销售费用，在新收入准则下作为合同履约成本，该履约成本摊销期限均不超过一年，公司在发生时直接计入当期营业成本。

（2）新租赁准则

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司董事会决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的

累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：本公司承租子公司的土地及房产，租赁期预计到 2035 年 1 月，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 20,873,416.89 元，租赁负债 20,031,920.14 元，一年内到期的非流动负债 1,945,386.29 元。

单位：元

| 期间/时点 | 会计政策变更的内容 | 受影响的报表项目名称 | 原政策下的账面价值 | 影响金额 | 新政策下的账面价值 |
|----------------|-----------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 2021 年 1 月 1 日 | 新租赁准则 | 母公司报表-使用权资产 | | 20,873,416.89 | 20,873,416.89 |
| 2021 年 1 月 1 日 | 新租赁准则 | 母公司报表-租赁负债 | | 20,031,920.14 | 20,031,920.14 |
| 2021 年 1 月 1 日 | 新租赁准则 | 母公司报表-应付账款 | 99,390,740.11 | -1,103,889.54 | 98,286,850.57 |

| | | | | | |
|-----------|-------|-------------------|--|--------------|--------------|
| 2021年1月1日 | 新租赁准则 | 母公司报表-一年内到期的非流动负债 | | 1,945,386.29 | 1,945,386.29 |
|-----------|-------|-------------------|--|--------------|--------------|

本公司于2021年1月1日计入母公司资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.5%。

2. 会计估计变更

适用 不适用

(三) 前期会计差错更正

适用 不适用

(四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

四、 报告期内的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 营业收入（元） | 364,568,064.29 | 348,993,043.32 |
| 净利润（元） | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 |
| 毛利率 | 27.09% | 31.95% |
| 期间费用率 | 16.64% | 19.74% |
| 净利率 | 6.54% | 8.73% |
| 加权平均净资产收益率 | 15.17% | 22.35% |
| 扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率 | 12.77% | 30.11% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.24 | 0.30 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.24 | 0.30 |

2. 波动原因分析

报告期内，公司主营业务收入来源于特种化工泵及其配件产品、复合材料管道，主营业务收入为36,296.41万元和34,826.34万元，占营业收入的比重分别为99.56%和99.79%。其他业务收入占比较低，主要是废料销售收入。公司2021年度营业收入较2020年度增加1,557.50万元，增加比例为4.46%，经营较为稳定。营业收入变动的具体原因详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入分析”。

报告期内，公司综合毛利率大幅下降，2021年毛利率较2020年下降4.86%。一方面，近两年受疫情影响，头部泵业企业外销转内销，国内泵业竞争激烈，公司为了获取订单，压低产品中标价格；另一方面，2021年上半年铁、铜等大宗商品价格暴涨，供应商纷纷出具涨价函，使得公司产品的重要组成材料电机价格上涨8%-15%不等，产品成本增加。具体分析详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“报告期利润形成的有关情况”之“（三）毛利率分析”。

2021年公司期间费用率同比2020年减少 3.09%，主要是受管理费用率下降的影响。管理费用率下降主要原因是公司于2020年发生以权益结算的股份支付事项，并一次性计入管理费用。虽然期间费用率整体规模有所下降，但由于受毛利率大幅下降的影响，公司2021年净利率较2020年减少2.19个百分点。

报告期内，公司加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益波动，主要是受上述营业收入、毛利率、期间费用波动的影响，同时，信用减值损失、非经常性损益波动对上述指标也存在一定影响。2021年度、2020年度，公司信用减值损失分别为 1,124.01万元、256.14 万元，主要为应收账款坏账损失的影响。2021 年度、2020年度，公司归属于母公司股东的非经常性损益分别为 377.39 万元、-1,058.42 万元，主要为政府补助及股份支付产生的影响。

同行业可比公司盈利能力指标如下表：

| 财务指标 | 期间 | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 平均值 | 本公司 |
|------------------|---------|------------------|------------------|------------------|------|-------|
| 净资产收益率（扣非、加权）（%） | 2021 年度 | 5.16 | 0.54 | 8.60 | 4.77 | 12.77 |
| | 2020 年度 | -0.44 | 8.20 | 15.69 | 7.82 | 30.11 |
| 每股收益（扣非、基本）（元/股） | 2021 年度 | 0.12 | 0.02 | 0.61 | 0.25 | 0.20 |
| | 2020 年度 | -0.01 | 0.18 | 0.95 | 0.37 | 0.41 |

数据来源：同花顺iFinD

注 1：可比公司合力机泵自 2022 年 1 月 26 日终止挂牌，无 2021 年度数据，故选取 2021 年 1-6 月份数据替代，下同。

公司盈利能力与同行业可比公司相比，净资产收益率高于可比公司平均水平，盈利能力较强。因此，公司报告期内具有较强的盈利能力，能够为自身持续经营提供坚实的保障。

报告期内，公司盈利能力如下：

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 同期比较 | 同期变化率 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------|
| 营业收入（元） | 364,568,064.29 | 348,993,043.32 | 15,575,020.97 | 4.46% |
| 营业成本（元） | 265,805,172.63 | 237,476,222.36 | 28,328,950.27 | 11.93% |
| 毛利率 | 27.09% | 31.95% | -4.86% | -15.21% |
| 期间费用（元） | 60,696,585.38 | 68,885,714.96 | -8,189,129.58 | -11.89% |
| 期间费用率 | 16.64% | 19.74% | -3.10% | -15.70% |
| 信用减值损失（元） | -11,240,116.38 | -2,561,434.51 | -8,678,681.87 | 338.82% |
| 资产减值损失（元） | -1,476,445.15 | -3,361,252.05 | 1,884,806.90 | -56.07% |

| | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 净利润（元） | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 | -6,623,222.33 | -21.73% |
| 净利率 | 6.54% | 8.73% | -2.19% | -25.09% |

报告期内，公司主营业务收入来源于特种化工泵及其配件产品、复合材料管道，主营业务收入为 36,296.41 万元和 34,826.34 万元，占营业收入的比重分别为 99.56% 和 99.79%。其他业务收入占比较低，主要是废料销售收入。公司 2021 年度营业收入较 2020 年度增加 1,557.50 万元，增加比例为 4.46%，经营较为稳定。

对泵产品收入进行量化分析：

单位：元、件、元/件

| 项目(泵业务) | 2021 年 | 2020 年 |
|----------------|----------------|----------------|
| 销售收入 | 273,789,768.78 | 196,789,025.49 |
| 销售量 | 5,333 | 3,730 |
| 平均销售价格 | 51,338.79 | 52,758.45 |
| 销售量变化对销售收入的贡献 | | 84,571,795.35 |
| 销售价格变化对销售收入的贡献 | | -7,571,046.78 |
| 收入变动合计 | | 77,000,743.29 |

注 1：销售量变化对销售收入的贡献=（当年销售量-上年销售量）*上年同期平均销售价格

注 2：销售价格变化对销售收入的贡献=当期销售量*（当年平均销售价格-上年平均销售价格）

2021 年公司泵销售收入同比 2020 年增长 39.13%，主要分两方面：销量方面，销量对收入的同比增长贡献 84,571,795.35 元，为 2021 年收入同比增长的主要影响因素，销量增长的原因是公司加大了泵市场的业务开拓，积极参与市场招投标；销售单价方面，销售价格变化对销售收入的贡献-7,571,046.78 元，销售单价同比 2020 年下降-2.69%，对收入增长影响较小，销售价格下降的原因是市场竞争激烈，中标价格下降。

由于公司管道产品都为非标产品，均为“一单一议”，无单独的定价表，公司根据用户施工现场情况，以及对管道的材质、外径、壁厚和长度等方面的不同要求组织个性化定制生产，无法获取管道产品平均单价进行量化分析。报告期内管道产品收入大幅下降，抵减了泵及配件产品收入上涨的幅度，因此综合而言，报告期内收入变化不大。

报告期内，公司综合毛利率有所下降，2021 年毛利率较 2020 年下降 4.86%。一方面，近两年受疫情影响，头部泵业企业外销转内销，国内泵业竞争激烈，公司为了获取订单，压低产品中标价格；另一方面，2021 年上半年铁、铜等大宗商品价格暴涨，供应商纷纷出具涨价函，使得公司产品的重要组成材料电机价格上涨 8%-15%不等，产品成本增加。

2021 年公司期间费用率同比 2020 年减少 3.09%，主要是受管理费用率下降的影响。管理费用率下降主要原因是公司于 2020 年发生以权益结算的股份支付事项，并一次性计入管理费用。虽然期间费用率整体规模有所下降，但由于受毛利率大幅下降的影响，同时 2021 年由于下游回款放缓，信用减值损失较 2020 年大幅度增加。综合影响下公司 2021 年净利率较 2020 年减少 2.19 个百分点

点。

（二） 偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------|-------------|-------------|
| 资产负债率 | 67.20% | 66.84% |
| 母公司的资产负债率 | 68.14% | 66.78% |
| 流动比率（倍） | 1.21 | 1.17 |
| 速动比率（倍） | 0.97 | 0.84 |

2. 波动原因分析

长期偿债能力方面，2021年末和2020年末，公司资产负债率分别为67.20%和66.84%，资产负债率略有所升。整体来看，公司资产负债率稍高，主要系公司处于发展阶段，通过适度增加银行借款并充分利用供应商信用，以满足业务扩张带来的经营资金需求。公司的负债主要是短期借款、应付账款、应付票据、合同负债和其他流动负债，从公司的银行信誉和盈利能力来看，不会对公司持续经营造成影响。

短期偿债能力方面，2021年末和2020年末，公司流动比率分别为1.21倍和1.17倍，速动比率分别为0.97倍和0.84倍，公司流动比率和速动比率相对偏低，主要原因是目前公司融资渠道单一，主要通过银行借款的方式来满足日益增长的资金需求，短期借款相对较大。公司短期偿债能力是由公司所处的发展阶段决定的，近年来资金需求已成为公司发展的主要影响因素，若公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，将较大提高公司的融资能力，优化公司的资本结构，解决公司发展过程中的资金需求。目前公司经营状况良好，短期信贷能力较强，因此流动比率和速动比率偏低并不影响公司的正常经营。

同行业可比公司偿债能力指标如下：

| 财务指标 | 时点 | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 平均值 | 本公司 |
|----------|-------------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 资产负债率（%） | 2021年12月31日 | 60.56 | 18.00 | 20.48 | 33.01 | 67.20 |
| | 2020年12月31日 | 59.60 | 22.93 | 24.62 | 35.72 | 66.84 |
| 流动比率（倍） | 2021年12月31日 | 1.24 | 4.60 | 2.86 | 2.90 | 1.21 |
| | 2020年12月31日 | 1.16 | 3.59 | 2.27 | 2.34 | 1.17 |
| 速动比率（倍） | 2021年12月31日 | 0.69 | 3.76 | 1.81 | 2.09 | 0.97 |
| | 2020年12月31日 | 0.65 | 3.03 | 1.35 | 1.67 | 0.84 |

报告期内公司流动比率、速动比率低于同行业上市公司平均水平，其主要原因是与公司所

处的发展阶段有关。公司尚未进入资本市场，主要通过债务融资方式来满足营运资金的需求，银行借款、应付票据及应付账款等流动负债金额较高，由此导致资产负债率较高，流动比率和速动比率较低。公司资产负债率虽高于同行业上市公司平均水平，但总体上处于合理水平，且相对稳定，符合公司稳健经营的理念，在保持较强的偿债能力，降低自身财务风险的同时，适当利用财务杠杆以增加股东收益。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次/年） | 2.02 | 3.19 |
| 存货周转率（次/年） | 2.89 | 2.48 |
| 总资产周转率（次/年） | 0.75 | 0.90 |

2. 波动原因分析

报告期内公司应收账款周转率有所波动，主要是受应收账款余额变动的影响。公司销售产品需按照合同约定进行设计、采购、生产、质检、结算、回款等多个步骤，具有定制化、销售周期长、订单不连续等特点。针对一些大型 EPC 总承包项目，公司约定了预付款、进度款、到货款、调试款、质保金等付款方式，对于这些项目，公司提供的泵类产品只构成该大型项目的一小部分，待整个项目投产施工完毕，联动开车调试，需经历较长时间。由于行业的特点，公司的应收账款占比相对较高，而报告期内收入相对变化不大，因此公司应收账款周转率下降了 1.17 个百分点。对于应收账款的管理，公司已设专人核算应收账款，将应收账款催收责任落实到各销售人员，并将销售回款情况并与各销售人员的绩效奖金挂钩。

报告期内公司存货周转率有所提升，公司在材料采购计划的安排，材料的验收与仓储、产品的生产、组织发运及项目管理等方面均建立了良好的内部控制。公司以销定产，按照客户的订单及时组织采购、生产，制定科学合理的安全库存水平，缩短生产和交货周期，提高产销协调效率，使存货保持在合理的水平。

同行业可比公司营运能力指标如下：

| 财务指标 | 期间 | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 平均值 | 本公司 |
|-----------------------|---------|------------------|------------------|------------------|------|------|
| 应收账款 周 转 率 (次) | 2021 年度 | 2.33 | 1.61 | 5.07 | 3.01 | 2.02 |
| | 2020 年度 | 1.97 | 2.32 | 4.36 | 2.88 | 3.19 |
| 存货周 转 率 (次) | 2021 年度 | 1.51 | 1.76 | 2.73 | 2.00 | 2.89 |
| | 2020 年度 | 1.33 | 3.33 | 2.42 | 2.36 | 2.48 |
| 总 资 产 周 转 率 (次) | 2021 年度 | 0.73 | 0.38 | 0.78 | 0.63 | 0.75 |
| | 2020 年度 | 0.57 | 0.67 | 0.80 | 0.68 | 0.90 |

与同行业可比公司相比，因公司收入规模和信用政策与可比公司存在差异，因此报告期

内，公司应收账款周转率与可比公司之间存在差异。公司存货周转率、总资产周转率均高于同行业上市公司平均水平，表明公司产品存货的管理能力较强，资产运营效率处于较高水平。

（四） 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -19,038,797.76 | 54,399,313.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额（元） | -1,052,679.00 | -79,145,500.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | 25,636,056.72 | 43,074,577.99 |
| 现金及现金等价物净增加额（元） | 5,545,799.85 | 18,321,169.17 |

2. 现金流量分析

2021年12月31日和2020年12月31日，公司期末现金及现金等价物金额分别为27,449,169.34元和21,903,369.49元，公司2021年度期末现金及现金等价物较2020年增加5,545,799.85元。各项目的变动及原因具体如下：

（1）经营活动：公司2021年度及2020年度经营活动产生的现金流入分别为2.09亿元和2.70亿元，主要为公司销售回款、备用金还款、退标保证金、政府补助和其他往来款等；公司2021年度及2020年度经营活动产生的现金流出分别为2.28亿元和2.15亿元，主要为采购商品支付的现金、支付给职工及为职工支付的现金、支付的各项税费、备用金借款、支付的投标保证金及保函保证金、公司各项日常运营费用中的付现支出等。2021年度，公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要原因为：一方面，产品结算周期较长，客户分阶段付款，导致公司收款滞后，回款较慢，而生产所需的料工费支出不能滞后支付，造成经营活动现金净流量为负；另一方面，公司所处的行业竞争较为激烈，公司为争取承接大型项目需要垫付一定数量的保证金，加剧了公司经营活动现金支出。

公司经营活动现金流量整体规模与净利润的差异系公司经营性应收、应付项目增减变动、存货增减变动、折旧摊销等非付现成本影响导致。具体而言，公司报告期内经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异主要如下：

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 23,854,679.23 | 30,477,901.56 |
| 加：信用减值损失 | 11,240,116.38 | 2,561,434.51 |
| 资产减值准备 | 1,476,445.15 | 3,361,252.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,677,045.59 | 4,361,728.71 |
| 无形资产摊销 | 920,575.95 | 462,089.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,075.47 | 7,075.47 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 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） | | |
| 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） | 3,356,833.59 | 1,653,615.20 |
| 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） | -187,469.45 | -888,402.98 |
| 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） | 21,221,164.44 | -13,947,902.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -69,328,733.33 | -47,724,896.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,276,530.78 | 74,075,418.81 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,038,797.76 | 54,399,313.91 |

报告期内公司经营活动现金流量如下：

单位：元

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 同期比较 | 同期比率 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 172,496,506.07 | 236,705,191.34 | -64,208,685.27 | -27.13% |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 36,517,173.48 | 32,992,679.51 | 3,524,493.97 | 10.68% |
| 经营活动现金流入小计 | 209,013,679.55 | 269,697,870.85 | -60,684,191.30 | -22.50% |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 127,954,397.89 | 119,934,846.10 | 8,019,551.79 | 6.69% |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 33,303,761.54 | 27,145,392.20 | 6,158,369.34 | 22.69% |
| 支付的各项税费 | 24,253,487.58 | 30,657,065.28 | -6,403,577.70 | -20.89% |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,540,830.30 | 37,561,253.36 | 4,979,576.94 | 13.26% |
| 经营活动现金流出小计 | 228,052,477.31 | 215,298,556.94 | 12,753,920.37 | 5.92% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -19,038,797.76 | 54,399,313.91 | -73,438,111.67 | -135.00% |

报告期内，公司经营活动产生的现金流量减少 73,438,111.67 元，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金减少 64,208,685.27 元，主要系应收账款及合同资产较上年大幅增加，而营业收入只增加了 15,575,020.97 元。同时 2021 年购买商品、接受劳务支付的现金增加 8,019,551.79 元，支付给职工以及为职工支付的现金增加 6,158,369.34 元。各个项目综合影响下导致经营活动

产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年减少 73,438,111.67 元。

报告期内主营业务收入增加 4.46%，应收账款增幅 13.82%，应收账款增长幅度高于主营业务收的的增长幅度，主要原因一方面受疫情影响，许多大型工程暂停或者进度缓慢，导致客户部分进度款或者调试款支付缓慢，应收账款存在一定程度上的延期支付；另一方面由于报告期内管道产品业务收入骤降，此类业务合同条款多为“货到付款”；泵及泵配件产品业务收入大幅增加，此类业务的大型合同约定的到货款比例大多为 60%-80%，因此导致报告期内应收账款整体回收周期有所延长。

(2) 投资活动：公司 2021 年度投资活动产生的现金流出主要为购建固定资产、无形资产支付的现金，2020 年度投资活动产生的现金流出主要为取得子公司靖江新达的现金净额。公司在报告期内无投资活动的现金流入。

(3) 筹资活动：公司筹资活动主要包括两方面，一是公司取得短期借款的现金流入和偿还借款、偿付利息的现金流出；二是公司股利分配。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,743.85 万元，减幅 40.48%，主要原因是报告期内偿还借款支出的现金较上年同期增加，导致筹资活动产生的现金流同比减少。

(五) 其他分析

适用 不适用

五、 报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

本公司销售泵、管道等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务。

1、境内销售收入确认原则：在商品已经发出送至双方约定地点并经客户签收，获取收款权利时确认收入。

2、境外销售收入确认原则：根据出口销售合同约定的商品在办妥报关出口手续，取得出口货物海关报关单、承运人签发的货运提单时确认收入。

公司销售特种化工泵及泵配件、管道及其他设备均属于在某一时点履行履约义务。按照客户要求，公司一次或者分批次将产品运抵至交付地点，并由客户现场开箱检验并签收。由于一些大型项目合同金额大、应客户要求发货周期长，且合同是一揽子不可分割的合同，公司以一份合同下客户最后一轮的签收时点作为控制权转移时点确认收入，公司对不同客户同类产品收入确认的依据和时点不存在差异。

公司对于售出的产品需经客户现场验收。虽然部分合同中会约定有安装调试指导义务，但安排的安排与责任在客户方，公司仅对此负有指导义务。公司会随售出产品提供给客户成套的技术介绍、安装指导或调试指导等资料，客户项目上有其自身施工团队，具备安装能力。根据新收入准则，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。在判断客户

是否已取得商品或服务控制权时考虑下列迹象：①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④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客户已接受该商品或服务。

公司在到货签收时，根据合同约定有权收取累计该节点的货款，满足上述客户已取得商品或服务控制权时迹象①；公司将产品运抵指定地点，客户检验合格签收后，已接受该产品，后续安装调试的时间安排及责任在客户方。产品所有权及主要风险和报酬已转移给客户，满足上述客户已取得商品或服务控制权时迹象②-⑤。

与同行业可比公司收入确认进行对比如下：

| 可比公司 | 收入确认原则 |
|--------------|---|
| 泰福泵业(300992) | 公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。 |
| 三联泵业(430652) | 公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。 |
| 合力机泵(839634) | 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。 |

资料来源：同行业可比公司招股说明书、定期报告、官方网站等公开资料。

综上，收入确认与同行业可比公司基本一致，公司确认收入符合企业会计准则规定。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|----------------|---|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 主营业务收入-泵 | 273,789,768.78 | 75.10% | 196,789,025.49 | 56.39% |
| 主营业务收入-泵配件 | 49,242,636.43 | 13.51% | 43,902,628.29 | 12.58% |
| 主营业务收入-管道及其他设备 | 39,931,672.63 | 10.95% | 107,571,773.61 | 30.82% |
| 其他业务收入-销售废料及其他 | 1,603,986.45 | 0.44% | 729,615.93 | 0.21% |
| 合计 | 364,568,064.29 | 100.00% | 348,993,043.32 | 100.00% |
| 波动分析 | 公司是一家专注为石油、化工、冶炼、环保及电力等行业提供特种工业设备的高新技术企业，主营业务为特种化工泵及其配件产品、复合材料管道及其他设备的研发、生产、销售及服务。报告期内，公司主营业务收入占全 | | | |

部收入的 99%以上，主营业务突出，收入结构较为稳定。

特种化工泵及其配件产品为公司主打业务，报告期内泵及其配件业务收入占比较大，2021年占比达到88.61%。报告期内，公司获客能力不断提升，获单数量逐年增加。公司的泵产品主要为中冶焦耐（大连）工程技术有限公司、中国天辰工程有限公司、国家能源集团宁夏煤业有限责任公司、东华工程科技股份有限公司等大型企业用户配套使用，并建立起长期稳定的合作关系。随着公司核心技术的不断研发和储备，泵类产品制造技术和制造工艺逐步成熟，使得报告期内公司业务规模处于循序渐进的扩张阶段，有较高的市场认可度。与泵相关的备品备件近两年占比稳定，由于公司泵配件多为非标产品，定制化程度高且具有不可替代性，客户认可度高，为公司高附加值产品。因2021年主产品泵销量上升，泵配件销量随之有所上升。

管道及其他设备业务为公司另一大主营业务，公司主要向泰富资源（中国）贸易有限公司销售管道，通过其澳矿贸易项目进入澳洲矿业市场，公司向其提供高品质的各类型管道，逐年拓展业务，提高销售额。报告期内，2021年较2020年管道业务收入由100,630,608.14元下降至28,436,097.42元，下降比例为71.74%。一方面，系全球新冠疫情、中澳关系政治风险等因素影响；另一方面由于2020年澳洲矿业有大的技改项目上线，对管道需求量临时增大，因此对应的采购量多于2021年。其他业务为破渣机业务，报告期内获单能力增强，收入由6,941,165.47元上升至11,495,575.21元，上升比例为65.61%。

其他业务收入占比较低，主要为生产过程中产生的废料销售收入。

①公司泵及泵配件产品收入变动的的原因：2021年泵产品收入较2020年增加了77,000,743.29元，增加比例为39.13%。主要是公司在报告期内泵产品的获客能力增加，2021年公司共计向310名客户（含通过泵阀集团销售至最终客户的数量）销售泵产品，相较于2020年的客户数量增加了54名。另外，报告期内对于大客户的获单能力大大提升，如2021年对中国天辰工程有限公司实现泵产品的销售收入共计21,204,994.22元，对该客户2020年确认的泵产品收入为2,058,386.72元；2021年对宁夏宝丰能源集团股份有限公司实现泵产品的销售收入共计11,274,329.22元，对该客户2020年确认的泵产品收入为362,831.86元。因主产品泵销量上升，泵配件销量随之有所上升。

可比公司2021年泵及泵配件产品收入较上年同期变动比例如下：

| 项目 | 三联泵业(430652) | 泰福泵业(300992) | 本公司 |
|-----|--------------|--------------|--------|
| 泵 | 12.35% | 32.51% | 39.13% |
| 泵配件 | 120.14% | 24.24% | 12.16% |

数据来源：可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵于2022年终止挂牌，无2021年度数据，无法进行年度变动比例对比。

综上，可比公司泵及泵配件收入均呈一定幅度的增长，泵的收入增幅优于可比公司，但泵配件的收入增幅不及可比公司。总体而言，公司泵及泵配件产品收入变动趋势与可比公司保持一致。

公司泵及泵配件产品的后续生产经营规划：加大力度投入技术含量高、附加值高的泵产品，主要包括生产液氨、LNG、液氧、液氮等深冷领域的泵类产品，如液氨泵、液氧泵；生产国内甚至国际领先的产品，如沸腾泵、零汽蚀泵；生产节能型泵产品，如公司正处于规划中的一级能效的产品。同时，通过与重要客户签订年度框架协议、定期拜访重点客户、提供优质的售后服务等方式来提高客户认可度，以扩大具有高产品附加值的泵配件的订单量。

②管道及其他设备产品收入变动的的原因：2021年管道业务收入较2020年由100,630,608.14元下降至28,436,097.42元，下降比例为71.74%。一方面，公司的管道产品主要通过泰富资源（中国）贸易有限公司销售（香港上市公司中信泰富有限公司的全资子公司），多用于中澳铁矿项目，新型冠状病毒疫情爆发以来，世界主要经济体相继出台了各类限制物品与人员流动、减少日常活动与经济活动等疫情防控措施，且受2021年中澳政治影响等因素，对公司2021年管道销售业务造成了不利影响；另一方面由于2020年澳洲矿业有大的技改项目上线，对管道需求量临时增大，导致2020年主要管道销售客户泰富资源（中国）贸易有限公司的采购量多于2021年。其他设备产品为破渣机，报告期内获单能力增强，收入由6,941,165.47元上升至11,495,575.21元，上升比例为65.61%。

可比公司2021年管道产品收入较上年同期变动比例如下：

| 项目 | 安源管道(870160) | 沧州明珠(002108) | 公元股份(002641) | 本公司 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 2021年管道收入金额(元) | 217,404,902.66 | 1,607,889,841.63 | 7,489,228,679.90 | 28,436,097.42 |
| 2020年管道收入金额(元) | 236,289,831.96 | 1,850,334,751.31 | 5,978,626,892.85 | 100,630,608.14 |
| 变动比例 | -7.99% | -13.10% | 25.27% | -71.74% |

数据来源：可比公司招股说明书或定期报告。

注①：此处的可比公司与公开转让说明书中列示的有所差异，系此处的可比公司为从事经营管道业务的公司，公开转让说明书中的可比公司主营业务仅为泵类相关产品，无法进行对比。

注②：因其他设备破渣机收入较少，此处不再做比较。

公司的管道业务与可比公司整体波动趋势保持一致，呈下降趋势。下降比例与可比公司相差较大，系管道业务的整体销售规模与可比公司存在差距。

管道及其他设备产品的后续生产经营规划：向撬装式设备供货路径发展，提高管道产品的附加值，帮助客户解决施工现场的技术难题，提高管道产品的市场竞争力和市场占有率。

(2) 按地区分类
适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--|----------------|----------------|----------------|--------|---------|--|---------|--|----|--------|----|--------|----|---------------|------|---------------|------|----|--------------|------|--------------|------|----|---------------|------|---------------|------|----|---------------|-------|----------------|-------|----|---------------|-------|---------------|------|----|---------------|------|--------------|------|----|----------------|-------|----------------|-------|----|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 国内 | 362,841,603.96 | 99.53% | 343,635,714.32 | 98.46% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 海外 | 1,726,460.33 | 0.47% | 5,357,329.00 | 1.54% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 364,568,064.29 | 100.00% | 348,993,043.32 | 100.00% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 原因分析 | <p>报告期内，公司业务辐射国内外，以国内销售为主，海外销售为辅。报告期各期，公司境内销售收入占比均在 98% 以上。</p> <p>境内具体区域如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">项目</th> <th colspan="2">2021 年度</th> <th colspan="2">2020 年度</th> </tr> <tr> <th>金额</th> <th>占比 (%)</th> <th>金额</th> <th>占比 (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>华中</td> <td>13,203,629.95</td> <td>3.64</td> <td>16,774,095.74</td> <td>4.88</td> </tr> <tr> <td>华南</td> <td>3,435,835.83</td> <td>0.95</td> <td>4,529,375.03</td> <td>1.32</td> </tr> <tr> <td>东北</td> <td>17,650,030.90</td> <td>4.86</td> <td>18,560,547.83</td> <td>5.40</td> </tr> <tr> <td>华北</td> <td>98,980,086.60</td> <td>27.28</td> <td>150,429,074.08</td> <td>43.78</td> </tr> <tr> <td>西北</td> <td>45,900,116.15</td> <td>12.65</td> <td>27,429,234.49</td> <td>7.98</td> </tr> <tr> <td>西南</td> <td>15,661,544.52</td> <td>4.32</td> <td>9,896,312.59</td> <td>2.88</td> </tr> <tr> <td>华东</td> <td>168,010,360.01</td> <td>46.30</td> <td>116,017,074.56</td> <td>33.76</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>362,841,603.96</td> <td>100.00</td> <td>343,635,714.32</td> <td>100.00</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司地处华东地区，在当地有较高知名度，另华北地区作为公司另一销售大区，有丰富的石油资源，为石油、石化客户的主要集中地。报告期内，公司境外销售收入分别为 172.65 万元、535.73 万元，占营业收入比例不足 2%，占比较低。公司境外客户主要为新加坡的寰球胜科工程有限公司，报告期内，公司来自寰球胜科工程有限公司的销售收入分别为 119.11 万元、535.73 万元，销售产品为离心泵，占公司境外销售收入比例为 68.99%、100%。</p> | | | | 项目 | 2021 年度 | | 2020 年度 | | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | 华中 | 13,203,629.95 | 3.64 | 16,774,095.74 | 4.88 | 华南 | 3,435,835.83 | 0.95 | 4,529,375.03 | 1.32 | 东北 | 17,650,030.90 | 4.86 | 18,560,547.83 | 5.40 | 华北 | 98,980,086.60 | 27.28 | 150,429,074.08 | 43.78 | 西北 | 45,900,116.15 | 12.65 | 27,429,234.49 | 7.98 | 西南 | 15,661,544.52 | 4.32 | 9,896,312.59 | 2.88 | 华东 | 168,010,360.01 | 46.30 | 116,017,074.56 | 33.76 | 合计 | 362,841,603.96 | 100.00 | 343,635,714.32 | 100.00 |
| | 项目 | 2021 年度 | | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 金额 | 占比 (%) | 金额 | 占比 (%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 华中 | 13,203,629.95 | 3.64 | 16,774,095.74 | 4.88 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 华南 | 3,435,835.83 | 0.95 | 4,529,375.03 | 1.32 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 东北 | 17,650,030.90 | 4.86 | 18,560,547.83 | 5.40 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 华北 | 98,980,086.60 | 27.28 | 150,429,074.08 | 43.78 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 西北 | 45,900,116.15 | 12.65 | 27,429,234.49 | 7.98 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 西南 | 15,661,544.52 | 4.32 | 9,896,312.59 | 2.88 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 华东 | 168,010,360.01 | 46.30 | 116,017,074.56 | 33.76 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 362,841,603.96 | 100.00 | 343,635,714.32 | 100.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(3) 按生产方式分类

适用 不适用

(4) 按销售方式分类

适用 不适用

(5) 其他分类

适用 不适用

3. 公司收入冲回情况

适用 不适用

4. 其他事项

□适用 √不适用

（二） 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司生产部根据客户订单，按照经审核后的技术设计方案组织生产。公司按照订单或生产计划安排产品的制造进度，财务按照产品订单或生产计划进行核算，每月将生产过程中各订单或生产计划直接耗用的原材料金额归集直接材料成本。财务部每月根据各车间工资表等归集生产人员薪酬费用，将生产部门为组织和管理生产所发生的全部支出以及无法直接归集到具体项目中的其他费用归集制造费用。因公司产品成本构成主要为直接材料，不同产品的成本与所耗费的材料成同向变动，公司的人工费、制造费用等按照当月完工的生产工单还原后的直接材料成本占比在各完工产品间进行分摊。对于委外加工工序做委外工单，将外协加工费归集到具体加工的产品成本中。按照上述费用归集分配原则确定完工产品和在制品的实际成本，并将完工入库产品的产品成本结转至库存商品科目。每月末，公司成本结转按月末一次加权平均法计算，销售成本按出售产品数量乘以当月加权平均单位成本，根据销售出库单明细将库存商品结转至发出商品，符合确认收入条件时将发出商品结转至营业成本。

2. 成本构成分析

（1） 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|----------------|---|----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 主营业务成本-泵 | 214,323,982.63 | 80.63% | 139,422,254.46 | 58.71% |
| 主营业务成本-泵配件 | 19,410,380.70 | 7.30% | 14,107,298.73 | 5.94% |
| 主营业务成本-管道及其他设备 | 32,070,809.30 | 12.07% | 83,946,669.17 | 35.35% |
| 其他业务成本-销售废料及其他 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 265,805,172.63 | 100.00% | 237,476,222.36 | 100.00% |
| 原因分析 | <p>公司主营业务明确，各类产品成本占比的波动和收入占比的波动保持一致。其他业务成本为 0，主要是废料的账面价值为 0。公司的废料主要是生产过程中产生的且不能满足进一步用于公司生产的废铁沫，残余价值为 0。考虑到公司材料领用时基于谨慎性原则将全部材料成本计入产品成本，且公司废料销售较及时，公司废料销售确认收入时未再单独分摊成本进行结转，具有合理性。</p> | | | |

2021 年末存货余额比 2020 年末减少 2,122.12 万元，减少了 20.67%，主要是发出商品、库存商品、在产品大幅下降，分别比 2020 年末减少了 1,008.50 万元、837.68 万元、364.83 万元，下降幅度依次为 23.72%、35.16%、19.83%。下降主要原因是 2020 年因新冠疫情影响，部分客户施工现场

工程进度受到影响，未安排公司发货或发货后不能及时签收，造成公司产品生产完毕时并不能立即交货，2021年情况有所好转，部分2020年应客户要求延迟的项目逐步完工交付，未发出的存货得以发出，因此2021年存货减少，收入较2020年呈增长趋势，故收入确认、成本结转相匹配。

报告期内，特种化工泵及配件、管道及其他设备的收入成本构成如下所示：

单位：元

| 项目 | 2021年度 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 收入金额 | 收入占比 | 成本金额 | 成本占比 | 毛利率 |
| 主营业务收入-泵 | 273,789,768.78 | 75.43% | 214,323,982.63 | 80.63% | 21.72% |
| 主营业务收入-泵配件 | 49,242,636.43 | 13.57% | 19,410,380.70 | 7.30% | 60.58% |
| 主营业务收入-管道及其他设备 | 39,931,672.63 | 11.00% | 32,070,809.30 | 12.07% | 19.69% |
| 合计 | 362,964,077.84 | 100.00% | 265,805,172.63 | 100.00% | 26.77% |

| 项目 | 2020年度 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | 收入金额 | 收入占比 | 成本金额 | 成本占比 | 毛利率 |
| 主营业务收入-泵 | 196,789,025.49 | 56.39% | 139,422,254.46 | 58.71% | 29.15% |
| 主营业务收入-泵配件 | 43,902,628.29 | 12.58% | 14,107,298.73 | 5.94% | 67.87% |
| 主营业务收入-管道及其他设备 | 107,571,773.61 | 30.82% | 83,946,669.17 | 35.35% | 21.96% |
| 合计 | 348,993,043.32 | 100.00% | 237,476,222.36 | 100.00% | 31.95% |

报告期内，公司主营业务中泵及配件收入占比由68.97%上升至89.00%，对应成本占比由64.65%上升至87.93%，管道及其他设备收入占比由30.82%下降至11.00%，对应成本占比由35.35%下降至12.07%。成本结构变动与收入变动相一致，收入确认与成本结构变动相匹配。

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

| 项目 | 2021年度 | | 2020年度 | |
|------|---|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 直接材料 | 226,543,701.54 | 85.23% | 191,058,261.86 | 80.45% |
| 直接人工 | 7,374,062.35 | 2.77% | 6,071,023.94 | 2.56% |
| 制造费用 | 27,691,001.33 | 10.42% | 35,574,630.31 | 14.98% |
| 运输费用 | 4,196,407.41 | 1.58% | 4,772,306.25 | 2.01% |
| 合计 | 265,805,172.63 | 100.00% | 237,476,222.36 | 100.00% |
| 原因分析 | 报告期内，直接材料占营业成本比例为85.23%、80.45%，所占比重较高，主要为电机、机封、铸件、管件等，直接人工和制造费用占比在13.00%-18.00%之间，运输费用系公司为了履行销售合同而从事的活动，公 | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>司按《企业会计准则第 14 号—收入》要求将运输费用调整至营业成本。</p> <p>2021 年公司直接材料占营业成本比例较 2020 年同期上升，主要是由于 2021 年大宗商品价格大幅上涨导致公司原材料价格上涨。2021 年公司制造费用占营业成本比例较 2020 年同期下降，主要是本期管道产品业务大幅下降，相应成本结转较少，因其成本构成中制造费用占比较大，致使总制造费用与成本变动趋势相反。报告期内运输费用与收入变动呈相反趋势，主要原因有二：一是 2021 年与主要物流公司采取现结方式，而 2020 年大多按挂账账期付款，因此 2021 年每单运费相较 2020 年可优惠 10-15%；二是 2021 年运输发往新疆、内蒙古等偏远地区的货物相对 2020 年度有所下降。报告期各项成本结构占比无大的变化，公司的营业成本构成与公司产品构成及加工工艺一致。</p> |
|--|--|

①公司的泵及泵配件产品的成本构成如下所示：

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 占比 | 2020 年 | 占比 |
|-----------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 直接材料 | 205,684,831.68 | 88.00% | 136,116,865.84 | 88.66% |
| 直接人工 | 6,134,124.79 | 2.62% | 4,610,451.34 | 3.00% |
| 制造费用 | 18,225,318.34 | 7.80% | 9,716,916.39 | 6.33% |
| 运输费用 | 3,690,088.51 | 1.58% | 3,085,319.61 | 2.01% |
| 总计 | 233,734,363.33 | 100.00% | 153,529,553.19 | 100.00% |

因可比挂牌公司三联泵业、合力机泵年度报告中未披露成本构成的具体明细，故选择行业或产品分类与泵相关的上市公司进行比较，可比公司成本结构如下：

单位：元

| 公司名称 | 成本构成 | 2021 年 | 占比 | 2020 年 | 占比 |
|------------------|------|----------------|---------|----------------|---------|
| 泰福泵业 (300992) | 直接材料 | 339,388,717.83 | 76.08% | 227,030,525.71 | 76.28% |
| | 直接人工 | 44,324,331.17 | 9.94% | 35,161,155.45 | 11.81% |
| | 制造费用 | 52,986,050.15 | 11.88% | 33,585,165.75 | 11.28% |
| | 其他 | 9,408,104.14 | 2.11% | 1,868,614.56 | 0.63% |
| | 总计 | 446,107,203.29 | 100.00% | 297,645,461.47 | 100.00% |
| 凌霄泵业 (002884) | 直接材料 | 146,590,463.39 | 85.92% | 163,019,161.24 | 82.32% |
| | 直接人工 | 19,457,389.66 | 11.40% | 28,399,892.57 | 14.34% |
| | 制造费用 | 4,566,459.24 | 2.68% | 6,621,213.38 | 3.34% |
| | 总计 | 170,614,312.29 | 100.00% | 198,040,267.19 | 100.00% |
| 君禾股份 | 直接材料 | 584,146,389.03 | 78.91% | 435,489,413.25 | 80.79% |
| | 直接人工 | 53,910,599.54 | 7.28% | 35,088,738.62 | 6.51% |

| | | | | | |
|----------|------|----------------|---------|----------------|---------|
| (603617) | 制造费用 | 102,173,417.87 | 13.80% | 68,444,729.18 | 12.70% |
| | 总计 | 740,230,406.44 | 100.00% | 539,022,881.05 | 100.00% |

数据来源：可比公司公开披露的招股说明书或定期报告

公司泵及泵配件产品成本的波动和收入的波动保持一致，产品成本构成相对稳定。其中直接材料占比最高，直接人工、制造费用相对较低，该成本结构主要由公司产品特点决定。公司直接材料占总成本比例与上述可比公司相比较高，主要系销售规模与泰福泵业、君禾股份存在差异，与凌霄泵业较为接近；公司直接人工占总成本比例与上述可比公司相比较低，主要是由于公司生产人员人数较少，2021年底仅有116人，泰福泵业、凌霄泵业、君禾股份分别有560人、1,010人、850人；公司制造费用及其他占总成本比例处于上述可比公司的中间水平。整体而言，公司泵及泵配件产品的成本构成与同行业可比公司不存在较大差异，符合行业特征。

②公司的管道及其他设备产品的成本构成如下所示：

单位：元

| 项目 | 2021年 | 占比 | 2020年 | 占比 |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 直接材料 | 20,858,869.86 | 65.04% | 54,941,396.02 | 65.45% |
| 直接人工 | 1,239,937.56 | 3.87% | 1,460,572.59 | 1.74% |
| 制造费用 | 9,465,682.98 | 29.51% | 25,857,713.92 | 30.80% |
| 运输费用 | 506,318.90 | 1.58% | 1,686,986.64 | 2.01% |
| 总计 | 32,070,809.30 | 100.00% | 83,946,669.17 | 100.00% |

选择行业或产品分类与管道相关的上市公司进行比较，可比公司成本结构如下：

单位：元

| 公司名称 | 成本构成 | 2021年 | 占比 | 2020年 | 占比 |
|------------------|-------|------------------|---------|------------------|---------|
| 纳川股份 (300198) | 直接材料 | 210,339,899.21 | 75.39% | 213,518,857.50 | 70.12% |
| | 直接人工 | 22,790,932.70 | 8.17% | 23,030,834.24 | 7.56% |
| | 制造费用 | 45,873,126.55 | 16.44% | 67,965,279.57 | 22.32% |
| | 总计 | 279,003,958.46 | 100.00% | 304,514,971.31 | 100.00% |
| 伟星新材 (002372) | 直接材料 | 2,343,132,055.98 | 63.26% | 1,866,639,786.05 | 66.77% |
| | 直接人工 | 104,213,024.09 | 2.81% | 100,043,972.61 | 3.58% |
| | 制造费用等 | 1,256,559,304.13 | 33.93% | 829,097,707.33 | 29.66% |
| | 总计 | 3,703,904,384.20 | 100.00% | 2,795,781,465.99 | 100.00% |
| 久立特材 (002756) | 直接材料 | 1,538,122,918.86 | 72.63% | 1,183,253,999.47 | 72.55% |
| | 其他 | 579,628,587.21 | 27.37% | 447,800,804.28 | 27.45% |
| | 总计 | 2,117,751,506.07 | 100.00% | 1,631,054,803.75 | 100.00% |

数据来源：可比公司公开披露的招股说明书或定期报告

公司管道产品成本随着收入的下降而下降，管道产品成本构成相对稳定。管道的成本构成中，

直接材料占比约 65%，制造费用占比较高，主要系管道领用的辅助材料较多，如槽钢、油漆等物料，此部分物料有两个特性，一是无法具体到某个工单用料，二是数量多金额大。另外，许多内衬管道大都采取包工包料的方式进行委外，此部分费用也在制造费用中进行核算。与专营管道业务的上市公司相比，管道产品整体规模较小，但成本构成占比较为接近。

(3) 其他分类

适用 不适用

3. 其他事项

适用 不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 2021 年度 | | | |
|---------|--|----------------|---------|
| 项目 | 收入 | 成本 | 毛利率 |
| 泵 | 273,789,768.78 | 214,323,982.63 | 21.72% |
| 泵配件 | 49,242,636.43 | 19,410,380.70 | 60.58% |
| 管道及其他设备 | 39,931,672.63 | 32,070,809.30 | 19.69% |
| 废料及其他 | 1,603,986.45 | 0.00 | 100.00% |
| 合计 | 364,568,064.29 | 265,805,172.63 | 27.09% |
| 原因分析 | 公司主营业务明确，2021 年与 2020 年相比，综合毛利率有所下降，除其他业务毛利率维持稳定，各类型主营业务毛利率都有所下降，其中泵产品及泵配件下降幅度较大，分别下降 7.43 个百分点、7.29 个百分点。 | | |
| 2020 年度 | | | |
| 项目 | 收入 | 成本 | 毛利率 |
| 泵 | 196,789,025.49 | 139,422,254.46 | 29.15% |
| 泵配件 | 43,902,628.29 | 14,107,298.73 | 67.87% |
| 管道及其他设备 | 107,571,773.61 | 83,946,669.17 | 21.96% |
| 废料及其他 | 729,615.93 | 0.00 | 100.00% |
| 合计 | 348,993,043.32 | 237,476,222.36 | 31.95% |
| 原因分析 | 公司主营业务明确，2021 年与 2020 年相比，综合毛利率有所下降，除其他业务毛利率维持稳定，各类型主营业务毛利率都有所下降，其中泵产品及泵配件下降幅度较大，分别下降 7.43 个百分点、7.29 个百分点。 | | |

2021 年、2020 年，公司综合毛利率分别为 27.09%和 31.95%。

主营业务中，泵类产品毛利率大幅下降，主要原因有：（1）近两年受疫情影响，头部泵业企业外销转内销，国内泵业竞争激烈，公司为了获取订单，薄利多销，压低产品中标价格。泵产品市场竞争加剧，使得产品单价出现一定程度的下跌；（2）2021 年上半年铜、钢材、石油等大宗商品价格持续高位，导致公司产品的重要组成材料电机价格上涨，2021 年上半年公司收到多个核心

供应商多轮涨价函或调价通知，涨价幅度在 8%-15%，原材料采购价格的上涨推升了公司泵产品的生产成本，是造成主营业务毛利率下降的另一大因素；（3）公司的主要产品基本上是非标准产品，不同项目的定价不同，且项目周期较长，部分 2020 年以低售价签订的项目在 2021 年以高成本投入生产，从而使得报告期内泵类产品主营业务毛利率存在较大波动。

主营业务中，泵配件类产品毛利率可达 60%以上，系由于该类型产品多为非标产品，定制化程度高，具有较高的不可替代性，公司拥有定价的主动权，且泵配件毛利率较高符合行业普遍特性。但 2021 年与 2020 相比，配件类产品毛利率也出现了一定幅度的下降，系公司为了与大型客户保持长期战略合作关系，在 2020 年底就会与对方签订 2021 年度的框架买卖协议，约定备品备件的具体价格。而 2021 年度原材料价格频繁上涨，也对泵配件产品造成了不利影响。

主营业务中，管道及其他设备因工序相对简单，受自身规模约束和市场激烈竞争的影响，毛利率较低。公司的衬胶管道、钢衬塑管、钢衬聚氨酯复合管等管道产品大多以钢管为基体，钢材的价格对管道的价格有直接影响，报告期内，管道的毛利率受原材料价格的波动影响略有下降。

2. 与可比公司毛利率对比分析

| 公司 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------|--|---------|
| 申请挂牌公司 | 27.09% | 31.95% |
| 三联泵业(430652) | 31.97% | 30.11% |
| 合力机泵(839634) | 31.43% | 33.66% |
| 泰福泵业(300992) | 20.48% | 29.67% |
| 原因分析 | <p>报告期内公司与所选同行业可比公司毛利率存在差异，主要是因为：（1）产品品种与产品结构存在差异：三联泵业主要以水泵产品与水泵配件为主，其中销售占比最高的为清水泵，其次为水泵配件、渣浆泵、多级泵、双吸泵、潜污泵等；合力机泵主营油田高效节能往复式高压注水泵、注聚合物泵、二氧化碳泵、多缸大流量注水泵、计量泵、锅炉给水泵、泥浆泵、油气混输泵等多种石油钻采专用设备及其配件；泰福泵业产品主要包括陆上泵、小型潜水泵、节能泵、井用潜水泵、循环泵，其中销售占比最高的为陆上泵。（2）行业内公司多采取根据客户的需求提供特定的泵产品销售模式，每种非标产品的定价均一单一议，同一类别的产品也会因为客户要求不同而导致毛利率存在差别。</p> <p>整体而言，公司毛利率水平处于同行业平均水平，2021 年度毛利率与同行业可比公司大体一致。</p> | |

①与可比公司的泵与泵配件产品毛利率进行对比，如下所示：

| 项目 | 三联泵业(430652) | 合力机泵(839634) | 泰福泵业(300992) | 公司 |
|----|--------------|--------------|--------------|----|
|----|--------------|--------------|--------------|----|

| | 2021年 | 2020年 | 2021年 | 2020年 | 2021年 | 2020年 | 2021年 | 2020年 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 泵 | 40.90% | 38.99% | 31.43% | 33.66% | 20.21% | 22.27% | 21.72% | 29.15% |
| 泵配件 | 14.39% | 5.69% | | | 35.41% | 37.07% | 60.58% | 67.87% |
| 泵及配件合计 | 31.85% | 24.05% | 31.43% | 33.66% | 20.43% | 22.5% | 27.64% | 36.21% |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵于2022年终止挂牌，无2021年度数据，故选取2021年1-6月份数据替代。

注：泰福泵业的泵产品毛利率主要选取与公司经营同类泵产品循环泵的毛利率。

公司泵产品的毛利率低于可比公司，泵配件产品毛利率处于高位，主要与公司产品销售策略相关。公司为了抢占更大的市场份额与业绩，从战略的角度出发，在保证公司一定的毛利的前提下，适度压低泵产品的中标价格，取得客户黏性后，再获得相关备品备件的定价主动权，以高毛利向客户销售具有高度定制化与不可替代性的配件类产品。另外，行业内公司多采取根据客户的需求提供特定的泵产品销售模式，每种非标产品的定价均一单一议，同一类别的产品也会因为客户要求不同而导致毛利率存在差别。

报告期内，除三联泵业外，可比公司的泵与泵配件产品毛利率均有所下降。泵类产品毛利率大幅下降，主要原因有：1）近两年受疫情影响，头部泵业企业外销转内销，国内泵业竞争激烈，行业内卷现象严重，公司为了获取订单，薄利多销，压低产品中标价格。泵产品市场需求减少、竞争加剧，使得泵类产品单价出现一定程度的下跌；2）2021年上半年铜、钢材、石油等大宗商品价格持续高位，导致公司产品的重要组成材料电机价格上涨，2021年上半年公司收到多个核心供应商多轮涨价函或调价通知，涨价幅度在8%-15%，原材料采购价格的上涨推升了公司泵产品的生产成本，是造成主营业务毛利率下降的另一大因素；3）公司的主要产品基本上是非标准产品，不同项目的定价不同，且项目周期较长，部分2020年以低售价签订的项目在2021年以高成本投入生产，从而使得报告期内泵类产品主营业务毛利率存在较大波动。虽然公司泵配件类产品毛利率较高，但2021年与2020年相比，配件类产品毛利率也出现了大幅下降的现象，系由于为了与大型客户保持长期战略合作关系，在2020年底就会与对方签订2021年度的框架买卖协议，约定备品备件的具体价格。而2021年度原材料价格频繁上涨，也对泵配件产品毛利率造成了不利影响。

综上，公司泵产品销售单价的下降、销售成本的上升，是导致报告期内泵及泵配件产品毛利率大幅下降的主要原因。

②选取经营管材管件的上市公司或挂牌公司的毛利率与公司的管道及其他设备产品对比如下：

| 公司名称 | 2021年 | 2020年 |
|--------------|--------|--------|
| 安源管道(870160) | 23.73% | 22.11% |
| 沧州明珠(002108) | 20.92% | 21.74% |
| 公元股份(002641) | 19.58% | 25.59% |
| 公司 | 19.69% | 21.96% |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告

公司的管道业务因工序相对简单，受自身规模约束和市场激烈竞争的影响，毛利率较低。公司的管道产品都为非标产品，均为“一单一议”，无单独的定价表，公司根据用户施工现场情况，以及对管道的材质、外径、壁厚和长度等方面的不同要求组织个性化定制生产。技术组依据招标文件确定合理的技术方案及成本费用，销售部依据预算费用确定投标金额，正式签订合同后，技术组依据技术协议，图纸要求等对图纸进行分解，根据分解清单作为采购、生产、成本核算依据。对于单个合同，合同成本包括钢管、关键、钢板、法兰等材料成本、焊接费用、油漆费用、包装费用等，且管道内外面积、重量等参数不同，无法获取管道产品平均单价进行对比。但与可比公司相比，公司的管道及其他设备产品毛利率不存在重大差异。

公司的衬胶管道、钢衬塑管、钢衬聚氨酯复合管等管道产品大多以钢管为基体，钢材的价格对管道的价格有直接影响，报告期内，管道的毛利率受原材料价格的波动影响有所下降。除安源管道外，其他可比公司的管道产品毛利率也均有所下降，因此变动趋势亦不存在差异。

3. 其他分类

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

从原材料价格变动情况来看，2021年上半年铁、铜等原材料价格涨幅较大，但该趋势于2021年下半年有所缓和。2021年5月23日，国家五部委联手出击，明确相关监管部门将密切跟踪监测大宗商品价格走势，加强大宗商品期货和现货市场联动监管，对违法行为“零容忍”。因此2021年6月大宗商品价格开始筑顶回落。在全球疫情得到有效控制、经济逐步复苏、市场流动性有所收紧等情景下，预计2022年大宗商品价格将难以维持高速增长，呈现高位震荡并伴随小幅回落态势。



数据来源：东方财富网

从人员薪酬变动情况来看，生产人员薪酬有所下降，2021年生产人员薪酬共计9,966,905.67元，2020年生产人员共计薪酬10,786,872.08元，下降比例为7.60%，主要系基本生产车间工人

与车间管理人员的工资都略有所降。生产人员的薪资结构由基本工资、绩效考核工资、加班工资等构成。基本生产车间工人的工资根据员工负责生产的产品数量及质量情况、员工负责生产的产品及时交货情况等确定，并依据工人工作天数汇成月度工资，2021 年管道业务严重下滑，因此管道生产车间工人部分月份仅领取基本工资；车间管理人员的工资考核主要依据年度生产目标的完成情况而定，由于 2021 年未能达到既定的产值目标，因此车间管理人员薪酬有所下降。公司于 2022 年积极开拓管道业务市场，2022 年 5 月已与中建钢构工程有限公司成功签订单项金额为 2,923.75 万元的管道合同，预计 2022 年生产人员人均薪酬将有所上涨。

针对原材料价格上涨，公司已积极采取多种应对措施，如公司采购部门将实时跟踪上游主要原材料供应价格的波动情况，根据市场行情的变化和订单情况采购原材料，并针对主要原材料设置合理的安全库存，缩短生产经营环节的资金占用期；同时，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。针对职工薪酬的变动，公司将根据生产任务需求、生产计划与安排，合理调整人员薪酬，并通过培训一线生产员工、鼓励员工学习取得相关专业技能职称的方式，提升生产员工的整体技能水平，以提高生产效率与产品质量。

对于大型招投标的项目，公司处于弱势地位，议价能力较弱。且大型项目需经过“招投标、核算报价、签订合同、核对技术资料”等环节，再进行原材料的采购，周期较长，使得公司产品定价未能及时与原材料价格实现同步变动。但公司产品定制化程度高、产品质量认可度高，随着与客户合作关系的进一步稳固与加深，公司将会逐步增强向下游传导价格压力的能力，另外，公司将从提升产能、把控成本等方面提高产品毛利率。

（四） 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 营业收入（元） | 364,568,064.29 | 348,993,043.32 |
| 销售费用（元） | 23,849,745.76 | 22,051,303.36 |
| 管理费用（元） | 13,933,721.70 | 25,090,133.64 |
| 研发费用（元） | 19,579,009.32 | 19,859,999.20 |
| 财务费用（元） | 3,334,108.60 | 1,884,278.76 |
| 期间费用总计（元） | 60,696,585.38 | 68,885,714.96 |
| 销售费用占营业收入的比重 | 6.54% | 6.32% |
| 管理费用占营业收入的比重 | 3.82% | 7.19% |
| 研发费用占营业收入的比重 | 5.37% | 5.69% |
| 财务费用占营业收入的比重 | 0.91% | 0.54% |
| 期间费用占营业收入的比重总计 | 16.64% | 19.74% |

| | |
|-------------|---|
| 原因分析 | <p>报告期内公司期间费用率同比下降 3.10 个百分点，主要是受管理费用率下降的影响。报告期内管理费用占营业收入的比重分别为 3.82%、7.19%，主要原因是公司于 2020 年发生以权益结算的股份支付事项，并一次性计入管理费用，2021 年无相同事项发生。报告期内销售费用、研发费用占营业收入的比重波动不大，较为平稳。报告期内财务费用占营业收入的比重分别为 0.91%、0.54%，比重略有增加，主要原因是 2021 年银行短期借款增加，利息支出随之增加。</p> |
|-------------|---|

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------|---|----------------------|
| 职工薪酬 | 8,953,851.87 | 6,730,307.07 |
| 售后维修费 | 3,629,640.78 | 3,482,634.67 |
| 差旅费 | 2,606,340.51 | 2,794,705.15 |
| 业务招待费 | 6,817,385.98 | 6,884,481.82 |
| 投标费 | 422,128.93 | 138,961.38 |
| 办公费 | 1,353,231.50 | 1,935,140.10 |
| 其他 | 67,166.19 | 85,073.17 |
| 合计 | 23,849,745.76 | 22,051,303.36 |
| 原因分析 | <p>报告期内公司销售费用主要由职工薪酬、业务招待费、售后维修费、差旅费、办公费、投标费等构成。2021 年职工薪酬比 2020 年增加 222.35 万，增幅 33.04%。主要系一方面，公司为了扩大销售规模，扩招销售业务员，2021 年销售业务员人数有所增加；另一方面，2021 年公司部门人员设置有所变化，商务报价组、销售项目组等人员陆续并入销售部。报告期内，职工薪酬的大幅增长与报告期内销售人员变动相匹配。虽然销售人员有所增多，但 2021 年公司为了开源节流，减少不必要的支出，对报销制度做了更加详细的补充规定，严格把控销售人员费用支出，因此差旅费</p> | |

| | |
|--|--|
| | 和业务招待费并未相应增加。售后维修费系公司就所售商品向客户提供的售后质量维修，公司根据历年质保情况，按照当期主营业务收入的 1%计提产品质量保证金。 |
|--|--|

(2) 管理费用

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------|--|----------------------|
| 职工薪酬 | 7,556,175.24 | 7,962,301.49 |
| 折旧及摊销 | 1,068,525.06 | 443,677.13 |
| 办公费 | 1,800,271.52 | 907,826.59 |
| 业务招待费 | 532,749.60 | 799,669.90 |
| 中介服务费 | 1,948,714.32 | 1,602,918.29 |
| 差旅费 | 457,905.70 | 338,419.57 |
| 认证检测费 | 134,920.00 | 201,295.00 |
| 其他 | 434,460.26 | 360,025.67 |
| 股份支付 | | 12,474,000.00 |
| 合计 | 13,933,721.70 | 25,090,133.64 |
| 原因分析 | <p>报告期内公司管理费用主要由股份支付、职工薪酬、中介机构服务费、办公费、折旧及摊销、差旅费、认证检测费等构成。公司 2021 年管理费用较 2020 年减少 1,115.64 万元，降幅 44.47%。主要是 2020 年 4 月，公司股东吴永贵与上海橙煜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签署股份转让协议，约定将持有公司 4.9996% 计 2,025,000 元的股权以 2,025,000 元的价格转让给海橙煜企业管理咨询合伙企业（有限合伙），相应的转让价格为 1 元/股。此次转让股份数量共计 2,025,000 股，每股转让价格为 1.00 元/股，权益工具的公允价格为 7.16 元/股，因此共需确认股份支付金额为 12,474,000 元。公司将上述股份支付费用 12,474,000 元一次性计入 2020 年度管理费用，并作为偶发事项计入非经常性损益，相应增加资本公积 12,474,000 元。</p> | |

(3) 研发费用

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------|--|----------------------|
| 直接材料 | 12,941,042.85 | 12,949,462.74 |
| 人员薪酬 | 4,967,089.74 | 5,048,120.00 |
| 设备折旧 | 651,369.54 | 638,896.20 |
| 其他费用 | 1,019,507.19 | 1,223,520.26 |
| 合计 | 19,579,009.32 | 19,859,999.20 |
| 原因分析 | 报告期内，公司研发费用主要为研发人员职工薪酬、研发所需要材料费等。双达泵业为高新技术企业，对研究开发较为重视，公司基于研发项目逐项编制研发预算，研发部门根据经批准的研发预算，部署安排具体的研发工作。报告期内，公司持续投入研发，有力支持公司新产品的研发、技术工艺的改进。 | |

(4) 财务费用

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------|---|---------------------|
| 利息支出 | 3,356,833.59 | 1,653,615.20 |
| 减：利息收入 | 89,215.68 | 56,165.87 |
| 银行手续费 | 311,360.85 | 279,606.87 |
| 汇兑损益 | -244,870.16 | 7,222.56 |
| 合计 | 3,334,108.60 | 1,884,278.76 |
| 原因分析 | 公司财务费用主要由利息支出、利息收入、汇兑损益及手续费等构成，报告期内财务费用分别为 333.41 万、188.43 万，同比增加 76.94%，主要是由于公司销售规模扩大，对资金需求增加，2021 年度银行借款增加所致。 | |

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------|---------------------|-------------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 4,549,997.32 | 661,909.55 |
| 个税手续费返还 | | 5,113.47 |
| 合计 | 4,549,997.32 | 667,023.02 |

具体情况披露

报告期内，公司其他收益主要为与企业日常活动相关的政府补助，明细情况详见本节“五、报告期利润形成的有关情况”之“（九）非经常性损益情况”之“2、报告期内政府补助明细表”。

（六）重大投资收益情况

适用 不适用

（七）公允价值变动损益情况

适用 不适用

（八）其他利润表科目

适用 不适用

单位：元

| 信用减值损失 | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 应收票据坏账损失 | -149,497.79 | -269,782.20 |
| 应收账款坏账损失 | -11,042,447.55 | -2,167,890.73 |
| 其他应收款坏账损失 | -48,171.04 | -123,761.58 |
| 合计 | -11,240,116.38 | -2,561,434.51 |

具体情况披露

报告期内，信用减值损失系公司应收票据、应收账款及其他应收款计提的坏账准备。

单位：元

| 资产减值损失 | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,035,341.66 | -1,442,130.77 |
| 合同资产减值损失 | -441,103.49 | -1,919,121.28 |
| 合计 | -1,476,445.15 | -3,361,252.05 |

具体情况披露

报告期内，资产减值损失系公司存货跌价损失及合同履约成本减值损失、合同资产减值损失。

单位：元

| 营业外收入 | | |
|-------|------------|------------|
| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 其他 | 105,269.14 | 123,797.57 |
| 合计 | 105,269.14 | 123,797.57 |

具体情况披露

报告期内，营业外收入系公司对员工违反公司制度规定的工资扣款以及供应商质量问题扣款。

单位：元

| 营业外支出 | | |
|--------|------------|-----------|
| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 滞纳金支出 | 182,974.94 | 38,951.61 |
| 对外捐赠支出 | | 20,000.00 |
| 其他 | 153.86 | |
| 合计 | 183,128.80 | 58,951.61 |

具体情况披露

报告期内，营业外支出主要由滞纳金支出、对外捐赠和其他等款项构成。公司滞纳金主要由于以前年度申报工作出现疏漏，部分小税种未能及时进行全面申报，在税务部门进行风险核查时，公司已经积极进行自查自纠，将相应税款进行补充申报，并补缴相关税款。报告期内公司不存在任何行政处罚行为。

(九) 非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表：

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--|--------------|-------------|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，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 | 4,549,997.32 | 661,909.55 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | -609,272.87 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -77,859.66 | -12,404,040.57 |
| 非经常性损益总额 | 4,472,137.66 | -12,351,403.89 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 698,266.89 | -1,767,162.39 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 非经常性损益净额 | 3,773,870.77 | -10,584,241.50 |

公司非经常性损益主要为政府补助、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和股份支付等。

2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

| 补助项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 与资产相关/与收益相关 | 是否为企业日常活动相关的政府补助 | 备注 |
|--------------------|------------|------------|-------------|------------------|----|
| 科技局省高企培育资金 | | 150,000.00 | 与收益相关 | 是 | |
| 知识产权专项资金 | | 65,400.00 | 与收益相关 | 是 | |
| 高校毕业生就业见习补贴 | 22,168.00 | 21,470.00 | 与收益相关 | 是 | |
| 新桥镇工业经济考核奖金 | 419,000.00 | 120,000.00 | 与收益相关 | 是 | |
| 2019 年省高新技术企业培育奖励 | | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 | |
| 2020 年第一批科技奖补专项资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 | 是 | |
| 2019 年标准化与双品培训奖励资金 | | 10,000.00 | 与收益相关 | 是 | |
| 稳岗补贴 | 37,669.32 | 45,039.55 | 与收益相关 | 是 | |

| | | | | | |
|-------------------------------|--------------|--|-------|---|--|
| 靖江市国库集中收付中心市级企业技术中心科技创新积分兑现资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 靖江人力资源就业管理中心失业保险基金以工代训补贴 | 178,500.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 靖江市市场监督管理局企业科技创新积分奖励资金 | 2,000.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 2020年市科技创新积分奖补资金（知识产权） | 68,800.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 靖江市人力资源就业管理中心2021年泰州技能大师工作室奖励 | 60,000.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 2020泰州市“双创计划”创新类项目资助金 | 120,000.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 靖江市国库集中收付中心21年第三批转型升级专项资金 | 3,500,000.00 | | 与收益相关 | 是 | |
| 靖江人力资源就业补助 | 41,860.00 | | 与收益相关 | 是 | |

根据《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号）（以下简称“《第16号准则》”）第六条规定，政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：1）企业能够满足政府补助所附条件；2）企业能够收到政府补助。报告期内，公司收到的政府补助均有政策文件或资质证书支持，且能够收到补助款项，满足政府补助确认条件。报告期内，公司收到的政府补助均为现金，且均为与收益相关的政府补助。《第16号准则》第九条规定，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，计入当期损益或冲减相关成本；2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。第十一条规定，与企业日常活动相关的

政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。报告期内，公司收到的政府补助均为与日常活动相关的政府补助，用于补偿已经发生的成本费用，公司将收到的政府补助计入其他收益。其中，靖江市国库集中收付中心 21 年第三批转型升级专项资金补助项目为 2021 年度江苏省工业和信息产业转型升级专项资金（第三批）拟安排项目（四、龙头骨干企业培育-专精特新小巨人企业培育项目），公司顺利通过相关评测，并取得江苏省工业和信息化厅颁发的 2020 年度江苏省小巨人企业（制造类，有效期 2020-2022 年）的证书。相关补助的事项已完成，确认为与收益相关的政府补助。综上，公司收到的政府补助符合《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号）的要求。

（十） 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、 主要税种及税率

| 主要税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------|-----|
| 增值税 | 按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计提并缴纳 | 13% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

公司存在不同企业所得税税率纳税主体，具体情况如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 江苏双达泵业股份有限公司 | 15% |
| 靖江新达科技有限公司 | 25% |

2、 税收优惠政策

公司于 2019 年 12 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合核发的编号为 GR201932009849 的《高新技术企业证书》，有效期三年，公司自 2019 年起至 2021 年减按照 15%税率征收企业所得税。

3、 其他事项

适用 不适用

六、 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

（一） 货币资金

1、 期末货币资金情况

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 34,956.11 | 87,630.57 |
| 银行存款 | 27,276,164.23 | 21,815,737.92 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 其他货币资金 | 20,377,506.72 | 20,681,492.62 |
| 合计 | 47,688,627.06 | 42,584,861.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

2、其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 12,945,572.40 | 12,600,000.00 |
| 保函保证金 | 7,293,885.32 | 8,081,491.62 |
| 其他 | 138,049.00 | 1.00 |
| 合计 | 20,377,506.72 | 20,681,492.62 |

注：汇票保证金和保函证保证金使用受限。其他项为易派客电子商务有限公司的资金登记簿。

报告期内公司的保证金占货币资金比例与可比公司比较情况如下：

| 财务指标 | 时点 | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 平均值 | 本公司 |
|------------|-------------|------------------|------------------|------------------|--------|--------|
| 保证金占货币资金比例 | 2021年12月31日 | 46.29% | 0.37% | 7.31% | 17.99% | 42.73% |
| | 2020年12月31日 | 68.08% | 0.05% | 21.36% | 29.83% | 48.57% |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵于2022年终止挂牌，无2021年度数据，故选取2021年1-6月份数据替代。

公司2021年、2020年银行承兑汇票保证金为12,945,572.40元、12,600,000.00元，该部分为企业支付货款使用银行承兑汇票所缴纳的保证金，2021年、2020年保函保证金为7,293,885.32元、8,081,491.62元，该部分为在签订合同时按客户要求开具的保函保证金。2021年、2020年保证金占货币资金的比例为42.73%、48.57%，与同行业公司相比，本公司保证金占货币资金比例低于三联泵业，高于合力机泵、泰福泵业，主要因公司下游客户为石油化工、煤炭及煤化工、冶金矿山、环保水利、市政电力等行业，合同履行时间较长，会要求公司开具保函。公司为了提高资金管理效率，在日常采购中会以银行承兑汇票作为采购付款的一种支付与结算工具，所以公司保证金占货币资金比例较高具有合理性。

3、其他情况

□适用 √不适用

(二) 交易性金融资产

□适用 √不适用

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据

√适用 □不适用

1、应收票据分类

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 45,174,082.55 | 36,232,652.23 |
| 商业承兑汇票 | 7,966,319.73 | 5,125,861.79 |
| 合计 | 53,140,402.28 | 41,358,514.02 |

2、 期末已质押的应收票据情况

□适用 √不适用

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √不适用

4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

√适用 □不适用

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额（元） |
|----------------|-------------|------------|--------------|
| 鄂尔多斯市维德新能源有限公司 | 2021年8月31日 | 2022年8月18日 | 1,800,000.00 |
| 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 2021年8月27日 | 2022年2月25日 | 1,417,658.00 |
| 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 2021年11月30日 | 2022年5月30日 | 1,385,991.00 |
| 邯郸红日冶金有限公司 | 2021年7月19日 | 2022年1月17日 | 1,000,000.00 |
| 邢台盛轩汽车销售有限公司 | 2021年8月6日 | 2022年8月5日 | 1,000,000.00 |
| 合计 | - | - | 6,603,649.00 |

5、 其他事项

√适用 □不适用

(1) 按坏账计提方法分类列示

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | | | |
|--------------------|---------------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面价值 |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | 11,225.00 | 11,225.00 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | |
| 单项金额单独计提 | 11,225.00 | 11,225.00 | 100.00% | 0.00 |
| 按账龄组合组合计提坏账准备的应收票据 | 53,559,682.27 | 419,279.99 | 0.78% | 53,140,402.28 |
| 其中： | | | | |
| 银行承兑汇票 | 45,174,082.55 | 0.00 | 0.00 | 45,174,082.55 |
| 商业承兑汇票 | 8,385,599.72 | 419,279.99 | 5.00% | 7,966,319.73 |
| 合计 | 53,570,907.27 | 430,504.99 | — | 53,140,402.28 |

单位：元

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|--------------------|------------------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面价值 |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | 11,225.00 | 11,225.00 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | |
| 单项金额单独计提 | 11,225.00 | 11,225.00 | 100.00% | 0.00 |
| 按账龄组合组合计提坏账准备的应收票据 | 41,628,296.22 | 269,782.20 | 0.65% | 41,358,514.02 |
| 其中： | | | | |
| 银行承兑汇票 | 36,232,652.23 | 0.00 | 0.00 | 36,232,652.23 |
| 商业承兑汇票 | 5,395,643.99 | 269,782.20 | 5.00% | 5,125,861.79 |
| 合 计 | 41,639,521.22 | 281,007.20 | — | 41,358,514.02 |

(2) 已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

单位：元

| 类 别 | 2021 年 12 月 31 日 未终止确认金额 | 2020 年 12 月 31 日 未终止确认金额 |
|--------|-----------------------------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 43,279,762.55 | 36,212,652.23 |
| 商业承兑汇票 | 7,785,599.72 | 5,385,643.99 |
| 合计 | 51,065,362.27 | 41,598,296.22 |

(五) 应收账款

√适用 □不适用

1、 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

| 种类 | 2021 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 155,469,907.15 | 100.00% | 9,394,632.87 | 6.04% | 146,075,274.28 |
| 合 计 | 155,469,907.15 | 100.00% | 9,394,632.87 | 6.04% | 146,075,274.28 |

续：

| 种类 | 2020 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 136,588,299.92 | 100.00% | 9,153,418.19 | 6.70% | 127,434,881.73 |
| 合计 | 136,588,299.92 | 100.00% | 9,153,418.19 | 6.70% | 127,434,881.73 |

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

| 组合名称 | 账龄组合 | | | | |
|------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| 账龄 | 2021年12月31日 | | | | |
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面价值 |
| 1年以内 | 128,806,732.06 | 82.85% | 6,440,336.61 | 5.00% | 122,366,395.45 |
| 1至2年 | 25,484,842.35 | 16.39% | 2,548,484.24 | 10.00% | 22,936,358.11 |
| 2至3年 | 916,771.74 | 0.59% | 275,031.52 | 30.00% | 641,740.22 |
| 3至4年 | 261,561.00 | 0.17% | 130,780.50 | 50.00% | 130,780.50 |
| 合计 | 155,469,907.15 | 100.00% | 9,394,632.87 | 6.04% | 146,075,274.28 |

续：

| 组合名称 | 账龄组合 | | | | |
|------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| 账龄 | 2020年12月31日 | | | | |
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面价值 |
| 1年以内 | 97,123,079.99 | 71.11% | 4,856,154.00 | 5.00% | 92,266,925.99 |
| 1至2年 | 37,711,508.89 | 27.61% | 3,771,150.88 | 10.00% | 33,940,358.01 |
| 2至3年 | 1,753,711.04 | 1.28% | 526,113.31 | 30.00% | 1,227,597.73 |
| 合计 | 136,588,299.92 | 100.00% | 9,153,418.19 | 6.70% | 127,434,881.73 |

2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 2021年12月31日 | | | |
|----------------|-------------|--------------|------|------------|
| | 与本公司关系 | 金额（元） | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
| 盛虹炼化（连云港）有限公司 | 非关联方 | 8,030,219.00 | 1年以内 | 5.17% |
| 上海华谊工程有限公司 | 非关联方 | 6,522,684.90 | 1年以内 | 4.20% |
| 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 非关联方 | 6,319,800.71 | 2年以内 | 4.06% |
| 宁夏宝丰能源集团股份有限公司 | 非关联方 | 5,981,895.20 | 2年以内 | 3.85% |

| | | | | |
|------------|-----|---------------|-------|--------|
| 靖江泰富商贸有限公司 | 关联方 | 5,587,362.50 | 2 年以内 | 3.59% |
| 合计 | - | 32,441,962.31 | - | 20.87% |

续:

| 单位名称 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|------------------|------------------|---------------|-------|------------|
| | 与本公司关系 | 金额 (元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 关联方 | 68,224,874.55 | 3 年以内 | 49.95% |
| 泰富资源 (中国) 贸易有限公司 | 非关联方 | 13,173,346.87 | 1 年以内 | 9.64% |
| 东华工程科技股份有限公司 | 非关联方 | 6,660,271.60 | 1 年以内 | 4.88% |
| 浙江瑞程石化技术有限公司 | 非关联方 | 6,035,682.57 | 1 年以内 | 4.42% |
| 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 非关联方 | 4,464,016.49 | 1 年以内 | 3.27% |
| 合计 | - | 98,558,192.08 | - | 72.16% |

2020 年 12 月 31 日, 公司通过泵阀集团销售的前五大客户应收账款金额情况如下:

| 单位名称 | 2020 年 12 月 31 日 | | | |
|------------------|------------------|---------------|-------|--------------|
| | 与本公司关系 | 金额 (元) | 账龄 | 占应收泵阀集团账款的比例 |
| 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 非关联方 | 6,976,277.89 | 2 年以内 | 10.23% |
| 中国恩非工程技术有限公司 | 非关联方 | 5,388,000.00 | 1 年以内 | 7.90% |
| 国家能源集团宁夏煤业有限责任公司 | 非关联方 | 3,787,430.48 | 3 年以内 | 5.55% |
| 中国成达工程有限公司 | 非关联方 | 3,338,535.48 | 2 年以内 | 4.89% |
| 神木富油能源科技有限公司 | 非关联方 | 2,874,649.80 | 1 年以内 | 4.21% |
| 合计 | - | 22,364,893.65 | - | 32.78% |

4、各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

报告期内, 公司应收账款 (含合同资产) 余额分别为 191,867,862.99 元、168,236,586.36 元。按既定会计政策计提坏账准备后, 应收账款 (含合同资产) 账面价值分别为 180,113,005.35 元、157,164,046.89 元, 占资产总额比例分别为 35.28%、33.91%。

报告期内, 公司业务规模进一步扩大, 营业收入增长, 由于销售周期较长, 应收账款余额

也有所增加。2021年12月31日公司与泵阀集团签订了应收账款清偿协议，约定原二者因关联交易产生的往来款项于2022年2月28日前全部结清，因此2021年12月31日应收账款账面余额少了一部分对泵阀集团的应收款项。由于公司大型合同结算方式一般分为预付款、进度款、性能验收款与质保金，因此公司销售回款速度相对较慢，应收账款期末余额较大，符合行业特性。

② 公司期末余额合理性分析

各报告期末，应收账款余额、合同资产余额及占营业收入比重如下表：

单位：元

| 项目 | 2021/12/31 | 2020/12/31 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 应收账款余额 | 155,469,907.15 | 136,588,299.92 |
| 合同资产余额 | 36,397,955.84 | 31,648,286.44 |
| 合计 | 191,867,862.99 | 168,236,586.36 |
| 营业收入 | 364,568,064.29 | 348,993,043.32 |
| 期末应收账款余额(包含合同资产)占营业收入比重 | 52.63% | 48.21% |

与大批量标准化产品不同，公司提供的产品单价较高，且销售方式大多为订单式销售，订单在年度内分布不均，收入确认时间历年波动较大，2021年公司销售规模扩大，确认收入的金额亦较大，而货款回收存在一定的账期，导致2021年12月31日应收账款余额较大。从上表可知，各期末公司应收账款余额（包含合同资产）占营业收入比重分别为52.63%和48.21%。虽然2021年营业收入规模较2020年有所上升，但是2021年应收账款整体规模上升幅度较大，两方面的综合影响导致报告期内2021年应收账款余额（包含合同资产）占收入比重与2020年相比有所上升。

5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司坏账计提政策符合谨慎性原则，与同行业可比公司相比，公司的坏账准备计提比例不存在重大差异，公司的坏账准备计提政策较为谨慎。对于应收账款的管理，公司已设专人核算应收账款，将应收账款催收责任落实到各销售人员，并将销售回款情况并与各销售人员的绩效奖金挂钩。公司不断加大催收力度，有效地降低了应收款项无法收回的风险。

同行业预期信用损失率如下：

| 期间 | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 本公司 |
|------|------------------|------------------|------------------|-----|
| 1年以内 | 5% | 5% | 5% | 5% |
| 1至2年 | 10% | 10% | 10% | 10% |

| | | | | |
|---------|------|------|------|------|
| 2 至 3 年 | 20% | 20% | 30% | 30% |
| 3 至 4 年 | 30% | 30% | 50% | 50% |
| 4 至 5 年 | 50% | 50% | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% | 100% | 100% |

6、 应收关联方账款情况

√适用 □不适用

应收关联方账款情况详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联交易”。

7、 其他事项

√适用 □不适用

本报告期实际转销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款内容 | 转销时间 | 转销金额 (元) | 转销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-------------|---------------|------|-----------|
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 应收货款 | 2021年12月31日 | 10,801,232.87 | 协议转销 | 是 |
| 合计 | - | - | 10,801,232.87 | - | - |

根据公司董事会决议、股东大会决议以及 2021 年 12 月 31 日公司与江苏双达泵阀集团有限公司（以下简称“泵阀集团”）签订的应收账款清偿协议，截至 2021 年 12 月 31 日公司对泵阀集团应收账款原值 73,471,897.35 元，对应按最终客户账龄组合计提坏账准备 10,801,232.87 元，对泵阀集团其他应付款 27,838,420.88 元，应收款项抵减应付款项后净额为 34,832,243.60 元。泵阀集团应在 2022 年 2 月 28 日前支付完毕（即甲乙双方所有往来款项全部结清）。因此，此笔应收款项对应坏账部分转销，同时扣减应付款项后转入其他应收款核算。

（六） 应收款项融资

√适用 □不适用

1、 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 605,485.00 | 3,300,000.00 |
| 合计 | 605,485.00 | 3,300,000.00 |

根据《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》的规定，其中“应收票据”项目反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。公司在日常资金管理中，将部分银行承兑汇票贴现、背书，且在对银行承兑汇票贴现或背书转让时，对信用级别较高的银行承兑的汇票予以终止确认，此类贴现、背书等满足金融资产转移终止确认的条件，针对此类应收票据，企业既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因而分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，期末放在“应收款项融资”科目列报。对信用级别一般的银行承兑的汇票不予终止确认，仍然确定为收取合同现金流量，以摊余成本计量，期末放在“应收票据”科目列报。

信用级别较高的银行指 6 家大型商业银行：中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行和 9 家全国性上市股份制商业银行：招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行；信用级别一般的银行指上述 15 家银行之外的其他商业银行及财务公司。上述标准采用的是科创板 IPO 的窗口指导标准。报告期内，公司将应收票据中承兑银行为上述“6+9”银行的票据分类至“应收款项融资”项目列报，剩余应收票据仍然放在“应收票据”项目列报。

2、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 种类 | 2021 年 12 月 31 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | |
|--------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 34,026,496.64 | | 38,454,688.96 | |
| 合计 | 34,026,496.64 | | 38,454,688.96 | |

3、其他情况

适用 不适用

（七）预付款项

适用 不适用

1、预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 2021 年 12 月 31 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,874,328.18 | 95.67% | 4,921,906.10 | 95.80% |
| 1 至 2 年 | 216,052.21 | 3.51% | 215,640.92 | 4.20% |
| 2 至 3 年 | 50,067.43 | 0.82% | 107.68 | 0.00% |
| 合计 | 6,140,447.82 | 100.00% | 5,137,654.70 | 100.00% |

报告期内，公司预付账款余额主要系预付货款。

2、预付款项金额前五名单位情况

适用 不适用

| 2021 年 12 月 31 日 | | | | | |
|------------------|--------|-------|---------|----|------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元） | 占期末余额的比 | 账龄 | 款项性质 |

| | | | 例 | | |
|-----------------|------|--------------|--------|------|----|
| 江苏德翔化工机械有限公司 | 非关联方 | 1,270,000.00 | 20.68% | 1年以内 | 货款 |
| 佳木斯电机股份有限公司 | 非关联方 | 826,271.80 | 13.46% | 1年以内 | 货款 |
| 重庆利工不锈钢泵阀销售有限公司 | 非关联方 | 793,770.07 | 12.93% | 1年以内 | 货款 |
| 森托克阀门(上海)有限公司 | 非关联方 | 500,000.00 | 8.14% | 1年以内 | 货款 |
| 湘潭电机股份有限公司 | 非关联方 | 350,000.00 | 5.70% | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | - | 3,740,041.87 | 60.91% | - | - |

续:

| 2020年12月31日 | | | | | |
|-----------------|--------|--------------|----------|------|------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额(元) | 占期末余额的比例 | 账龄 | 款项性质 |
| 江苏思钥新能源装备制造有限公司 | 非关联方 | 875,228.66 | 17.04% | 1年以内 | 货款 |
| 江苏冠能冶金科技有限公司 | 非关联方 | 597,499.82 | 11.63% | 1年以内 | 货款 |
| 靖江神驹容器制造有限公司 | 非关联方 | 489,928.66 | 9.54% | 1年以内 | 货款 |
| 佳木斯电机股份有限公司 | 非关联方 | 460,162.88 | 8.96% | 1年以内 | 货款 |
| 湘潭电机股份有限公司 | 非关联方 | 401,495.58 | 7.81% | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | - | 2,824,315.60 | 54.98% | - | - |

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

4、其他事项

适用 不适用

(八) 其他应收款

适用 不适用

单位: 元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 38,642,232.37 | 3,227,106.09 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 合计 | 38,642,232.37 | 3,227,106.09 |

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

| 坏账准备 | 2021年12月31日 | | | | | | | |
|-----------|----------------------|-------------------|--------------------------|------|--------------------------|------|----------------------|-------------------|
| | 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) | | | |
| | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 |
| 按单项计提坏账准备 | 34,832,243.60 | | | | | | 34,832,243.60 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,034,416.71 | 224,427.94 | | | | | 4,034,416.71 | 224,427.94 |
| 合计 | 38,866,660.31 | 224,427.94 | | | | | 38,866,660.31 | 224,427.94 |

续：

| 坏账准备 | 2020年12月31日 | | | | | | | |
|-----------|---------------------|-------------------|--------------------------|------|--------------------------|------|---------------------|-------------------|
| | 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) | | | |
| | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,403,362.99 | 176,256.90 | | | | | 3,403,362.99 | 176,256.90 |
| 合计 | 3,403,362.99 | 176,256.90 | | | | | 3,403,362.99 | 176,256.90 |

A、单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

| 2021年12月31日 |
|-------------|
|-------------|

| 序号 | 其他应收款内容 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----|---------|---------------|------|------|-----------------|
| 1 | 债权处置款 | 34,832,243.60 | 0 | 0% | 已在应收账款中 转销坏账 |
| 合计 | - | 34,832,243.60 | 0 | 0% | - |

适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账龄组合 | | | | |
|------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 账龄 | 2021年12月31日 | | | | |
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面价值 |
| 1年以内 | 3,580,274.61 | 88.74% | 179,013.73 | 5.00% | 3,401,260.88 |
| 1—2年 | 454,142.10 | 11.26% | 45,414.21 | 10.00% | 408,727.89 |
| 合计 | 4,034,416.71 | 100.00% | 224,427.94 | 5.56% | 3,809,988.77 |

续：

| 组合名称 | 账龄组合 | | | | |
|------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 账龄 | 2020年12月31日 | | | | |
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面价值 |
| 1年以内 | 3,377,987.99 | 99.25% | 168,899.40 | 5.00% | 3,209,088.59 |
| 1-2年 | 1,275.00 | 0.04% | 127.50 | 10.00% | 1,147.50 |
| 2-3年 | 24,100.00 | 0.71% | 7,230.00 | 30.00% | 16,870.00 |
| 合计 | 3,403,362.99 | 100.00% | 176,256.90 | 5.18% | 3,227,106.09 |

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 投标保证金 | 3,071,648.72 | 174,198.58 | 2,897,450.14 |
| 代扣社保公积金 | 485,078.55 | 24,253.93 | 460,824.62 |
| 备用金借款 | 344,284.10 | 18,185.33 | 326,098.77 |
| 往来款 | 133,405.34 | 7,790.10 | 125,615.24 |
| 对泵阀集团债权处置款 | 34,832,243.60 | | 34,832,243.60 |
| 合计 | 38,866,660.31 | 224,427.94 | 38,642,232.37 |

续：

| 项目 | 2020年12月31日 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 投标保证金 | 2,457,672.00 | 122,883.60 | 2,334,788.40 |
| 备用金借款 | 441,633.12 | 28,170.41 | 413,462.71 |

| | | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 代扣社保公积金 | 404,818.73 | 20,240.94 | 384,577.79 |
| 往来款 | 99,239.14 | 4,961.95 | 94,277.19 |
| 合计 | 3,403,362.99 | 176,256.90 | 3,227,106.09 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

| 单位名称 | 2021年12月31日 | | | | 占其他应收款 总额的比例 |
|----------------|-------------|-------|---------------|------|-----------------|
| | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 关联方 | 债权处置款 | 34,832,243.60 | 1年以内 | 89.62% |
| 中国成达工程有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 585,000.00 | 2年以内 | 1.51% |
| 宁夏宝丰能源集团股份有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 380,000.00 | 1年以内 | 0.98% |
| 上海董禾商贸有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 220,000.00 | 1年以内 | 0.57% |
| 凯赛(太原)生物科技有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 0.51% |
| 合计 | - | - | 36,217,243.60 | - | 93.19% |

续:

| 单位名称 | 2020年12月31日 | | | | 占其他应收款 总额的比例 |
|----------------|-------------|-------|--------------|------|-----------------|
| | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | |
| 宁夏宝丰能源集团股份有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 1,030,000.00 | 1年以内 | 30.26% |
| 浙江嘉化能源化工股份有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 5.88% |
| 中国成达工程有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 178,000.00 | 1年以内 | 5.23% |
| 中国神华国际工程有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 120,000.00 | 1年以内 | 3.53% |
| 云南驰宏锌锗股份有限公司 | 非关联方 | 投标保证金 | 100,000.00 | 1年以内 | 2.94% |
| 合计 | - | - | 1,628,000.00 | - | 47.84% |

(5) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

其他应收关联方泵阀集团款项为债权处置款项，具体事项说明详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析”之“（五）应收账款”之“7、其他情况”。

(6) 其他事项

适用 不适用

2、 应收利息情况

适用 不适用

3、 应收股利情况

适用 不适用

(九) 存货

适用 不适用

1、 存货分类

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,126,908.72 | 232,525.05 | 12,894,383.67 |
| 在产品 | 14,752,863.74 | 76,852.17 | 14,676,011.57 |
| 库存商品 | 15,446,686.23 | 415,157.13 | 15,031,529.10 |
| 周转材料 | 110,686.20 | | 110,686.20 |
| 消耗性生物资产 | | | |
| 委托加工物资 | 44,704.19 | | 44,704.19 |
| 发出商品 | 32,432,608.10 | 1,079,235.90 | 31,353,372.20 |
| 自制半成品 | 5,548,227.42 | 8,169.87 | 5,540,057.55 |
| 合计 | 81,462,684.60 | 1,811,940.12 | 79,650,744.48 |

续：

| 项目 | 2020年12月31日 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 12,221,475.94 | 138,829.89 | 12,082,646.05 |
| 在产品 | 18,401,169.34 | 435,149.78 | 17,966,019.56 |
| 库存商品 | 23,823,497.83 | | 23,823,497.83 |
| 周转材料 | 158,513.99 | | 158,513.99 |
| 消耗性生物资产 | | | |
| 委托加工物资 | 34,736.29 | | 34,736.29 |
| 发出商品 | 42,517,570.21 | 856,726.49 | 41,660,843.72 |
| 自制半成品 | 5,526,885.44 | 11,424.61 | 5,515,460.83 |
| 合计 | 102,683,849.04 | 1,442,130.77 | 101,241,718.27 |

报告期内，公司存货分类与可比公司比较如下：

单位：元

| 项目 | 2021 存货金额 |
|----|-----------|
| | |

| | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 本公司 |
|------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| 原材料 | 44,826,301.37 | 6,858,393.14 | 31,822,055.01 | 12,894,383.67 |
| 在产品 | 79,259,004.41 | 2,900,934.26 | 23,218,258.81 | 14,676,011.57 |
| 库存商品 | 77,794,190.37 | 16,358,390.21 | 92,993,353.72 | 15,031,529.10 |
| 周转材料 | | | 1,887,812.81 | 110,686.20 |
| 在途物资 | | | 621,936.63 | |
| 委托加工物 资 | | | 344,788.40 | 44,704.19 |
| 发出商品 | | | | 31,353,372.20 |
| 自制半成品 | | | 35,902,579.25 | 5,540,057.55 |
| 合计 | 201,879,496.15 | 26,117,717.61 | 186,790,784.63 | 79,650,744.48 |

| 项目 | 2020 年存货金额 | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 三联泵业 (430652) | 合力机泵 (839634) | 泰福泵业 (300992) | 本公司 |
| 原材料 | 49,037,937.74 | 6,595,476.36 | 27,082,861.69 | 12,082,646.05 |
| 在产品 | 60,395,032.83 | 2,014,452.14 | 24,715,987.49 | 17,966,019.56 |
| 库存商品 | 61,626,565.66 | 12,698,227.52 | 55,812,031.68 | 23,823,497.83 |
| 周转材料 | | | 1,387,233.61 | 158,513.99 |
| 在途物资 | | | 240,849.32 | |
| 委托加工物 资 | | | 522,615.02 | 34,736.29 |
| 发出商品 | | | | 41,660,843.72 |
| 自制半成品 | | | 24,990,703.56 | 5,515,460.83 |
| 合计 | 171,059,536.23 | 21,308,156.02 | 134,752,282.37 | 101,241,718.27 |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵于 2022 年终止挂牌，无 2021 年度数据，故选取 2021 年 1-6 月份数据替代。

2021 年末公司与可比公司存货与收入对比情况如下：

单位：元

| 项目 | 三联泵业 (430652) | 合力机泵(839634) | 泰福泵业(300992) | 本公司 |
|-------------|------------------|---------------|----------------|----------------|
| 存货金额 | 201,879,496.15 | 26,117,717.61 | 186,790,784.63 | 79,650,744.48 |
| 营业收入 | 412,618,290.72 | 60,898,901.58 | 561,326,185.50 | 364,568,064.29 |
| 存货占收入 比例 | 48.93% | 42.89% | 33.28% | 21.85% |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵 2021 年底已摘牌，用半年度数据代替，全年收入按 1-6 月份收入乘以 2。

根据报告各期上市公司存货结构，公司与可比上市公司存货结构存在较大差异，主要是细分产品、主要客户不同导致的。三联泵业除了销售用于大型水利设施的中开泵系列产品、用于市政建设和城市排污的潜污泵产品以及化工流程泵、环保专用泵外，自身还生产销售精密铸件，因此其原材料与在产品占比较高；合力机泵主营油田高效节能往复式高压注水泵、注聚合物泵等多种石油钻采专用设备及其配件，其客户群体多为中石油、中石化下属大型油田，资金充裕，工程项目进度一般按计划严格实施，因此不存在发出商品；泰福泵业产品主要包括陆上泵、小型潜水泵等，因其销售规模大、且产品多为标准化，为保证产品供应及时，因此库存商品占比较高，根据泰福泵业招股说明书的存货披露，其将发出商品作为库存商品子科目未单独列示。

公司产品生产工序较多，每道工序都存在在产品，相关工序完工后形成半成品，因此存在一定金额的在产品与半成品。公司与客户签订的大型 EPC 合同，需根据项目节点、依客户安排分批次发货，发货后在客户现场保存，待产品全部发货完成后，客户方能签收，公司再确认收入结转成本。受客户施工进度、因政策原因缓建等因素的影响，部分项目从合同签订到组织生产、开始生产至发货完成、收入确认时间跨度较长，因此发出商品占比较大。故公司与可比上市公司存货结构会有所差异。

公司与可比公司相较而言，公司存货占收入的比例偏低，主要是因为公司销售产品以非标准化定制件为主，存货管理理念是“以销定产，适当备货”，可比公司多是标准化产品，备货则更为充足。

报告期内，公司存货库龄情况列示如下：

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | | | | |
|--------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 原材料 | 13,126,908.72 | 11,813,026.23 | 474,868.48 | 590,097.73 | 248,916.28 |
| 在产品 | 14,752,863.74 | 14,752,863.74 | | | |
| 库存商品 | 15,446,686.23 | 14,683,850.38 | 562,042.66 | 200,793.19 | |
| 周转材料 | 110,686.20 | 24,709.28 | 46,270.86 | 27,043.84 | 12,662.22 |
| 委托加工物资 | 44,704.19 | 44,704.19 | | | |
| 发出商品 | 32,432,608.10 | 28,256,751.41 | 4,175,856.69 | | |
| 自制半成品 | 5,548,227.42 | 5,390,575.57 | 104,712.03 | 52,939.82 | |
| 合计 | 81,462,684.60 | 74,966,480.80 | 5,363,750.72 | 870,874.58 | 261,578.50 |
| 占比 | 100.00% | 92.03% | 6.58% | 1.07% | 0.32% |

| 项目 | 2020年12月31日 | | | | |
|-----|---------------|---------------|--------------|------------|------|
| | 账面余额 | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 原材料 | 12,221,475.94 | 10,580,311.84 | 1,233,912.64 | 407,251.46 | |

| | | | | | |
|--------|----------------|---------------|--------------|------------|-------|
| 在产品 | 18,401,169.34 | 18,401,169.34 | | | |
| 库存商品 | 23,823,497.83 | 23,489,262.96 | 334,234.87 | | |
| 周转材料 | 158,513.99 | 101,757.32 | 39,731.51 | 17,025.16 | |
| 委托加工物资 | 34,736.29 | 34,736.29 | | | |
| 发出商品 | 42,517,570.21 | 41,544,378.08 | 973,192.13 | | |
| 自制半成品 | 5,526,885.44 | 5,286,169.81 | 240,397.82 | 317.81 | |
| 合计 | 102,683,849.04 | 99,437,785.64 | 2,821,468.97 | 424,594.43 | - |
| 占比 | 100.00% | 96.84% | 2.75% | 0.41% | 0.00% |

公司 2021 年、2020 年期末存货一年以内存货余额占比分别为 92.03%、96.84%，其中 2021 年度客户宁波科元精化股份有限公司发出商品 1-2 年存货 3,801,388.40 元占存货余额 4.67%，因 2 台泵（BMD40-180BX15 型）需要维修，致使整个项目未达到收入确认条件，该项目于 2022 年 3 月底已基本完成维修并结转。

公司通过查阅公开资料，难以获取同行业可比公司库龄情况，通过与可比公司存货周转率作对比来说明存货库龄及周转情况。

报告期内，公司存货周转率与可比公司对比如下：

| 公司简称 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------|---------|---------|
| | 存货周转率 | 存货周转率 |
| 三联泵业(430652) | 1.51 | 1.33 |
| 合力机泵(839634) | 1.76 | 3.33 |
| 泰福泵业(300992) | 2.73 | 2.42 |
| 同行业平均 | 2.00 | 2.36 |
| 本公司 | 2.89 | 2.48 |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵于 2022 年终止挂牌，无 2021 年度数据，故选取 2021 年 1-6 月份数据替代。

公司与可比公司相比，存货周转率略高于可比公司，公司产品存货的管理能力较强，资产运营效率处于较高水平。

2、 存货项目分析

公司各期末存货余额规模，主要与公司业务模式、采购周期、生产周期、存货管理政策等经营特点有关。公司主要通过招投标方式获取订单，因此采用“以销定产，适当备货”的运营模式，一般在中标并客户下达订单后，开始安排产品的生产。公司的采购模式主要为“按需采购”、“月度采购”，根据不同的采购物品，采购模式有所区别，公司采购的产品主要包括电机、铸件、机械密封件等。电机的采购周期一般为 3 个月，根据电机的配置不同有所不同，配置高的交货期较长。铸件从下单到收货整个周期需要 15 到 20 天。机械密封件的采购周期一般为

50 到 60 天，根据材质不同，采购周期也有所不同。公司采用“以销定产”的生产模式，产品严格意义上都属于定制化产品，生产周期一般为 3-6 个月。公司的生产工序并非自动化生产，同一车床上只有前一道工序送检完毕后才会进行下一道工序。为了合理安排生产，并确保产品保质保量按时生产完工入库，公司制定了详细的生产与仓储内部控制制度。

报告期内，公司存货主要由发出商品、库存商品、在产品、原材料与自制半成品构成。原材料主要有电机、机封、轴承等；在产品主要为在公司生产加工的泵及各部分组件；库存商品主要为装配尚未发货的泵、直管内衬天然橡胶等；发出商品为已发货待验收的泵及相关配件产品、管道材料等。其中占比最大的为发出商品，2021 年、2020 年发出商品占存货的账面价值比例分别为 39.36%、41.15%。主要系公司的一些大型石油化工合同需根据项目节点、依客户安排分批次发货，待客户验收全部产品后公司再确认收入结转成本，整个项目周期较长，因此期末发出商品余额较大。2021 年末存货余额比 2020 年末减少 2,122.12 万元，减少了 20.67%，主要是发出商品、库存商品、在产品大幅下降，分别比 2020 年末减少了 1,008.50 万元、837.68 万元、364.83 万元，下降幅度依次为 23.72%、35.16%、19.83%。下降主要原因是 2020 年因疫情影响，部分客户施工现场工程进度受到影响，未安排公司发货，造成公司产品生产完毕时并不能立即交货，2021 年情况有所好转。

报告期各期末，公司按照会计准则制定了具体可行的存货跌价准备计提政策，并按照存货跌价准备计提政策对公司库存商品等存货进行了跌价测试，足额计提了相应的存货跌价准备，反映了报告期各期末存货的实际状况。

3、建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

(十) 合同资产

适用 不适用

1、合同资产分类

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 应收账款质保金 | 36,397,955.84 | 2,360,224.77 | 34,037,731.07 |
| 合计 | 36,397,955.84 | 2,360,224.77 | 34,037,731.07 |

续：

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 应收账款质保金 | 31,648,286.44 | 1,919,121.28 | 29,729,165.16 |
| 合计 | 31,648,286.44 | 1,919,121.28 | 29,729,165.16 |

2、合同资产减值准备

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | | 2021年12月31日 |
|---------|--------------|------------|------|----|------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 质保金减值准备 | 1,919,121.28 | 441,103.49 | | | | 2,360,224.77 |
| 合计 | 1,919,121.28 | 441,103.49 | | | | 2,360,224.77 |

续：

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | | 2020年12月31日 |
|---------|-------------|--------------|------|----|------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 质保金减值准备 | | 1,919,121.28 | | | | 1,919,121.28 |
| 合计 | | 1,919,121.28 | | | | 1,919,121.28 |

3、其他情况披露

√适用 □不适用

公司与主要客户关于维修质保的条款一般为：质保金大部分为合同价款的10%，少数为合同价款的5%。公司依据具体的合同付款条款，对每个销售合同的质保金进行单独统计，于期末将产品销售形成的未履行完毕质保义务仍在质保期内的质保金列示在“合同资产”科目。期末存在大额质保金，系由于报告期内营业收入较大，且质保金变动与当期收入金额相匹配，详见下表列示：

单位：元

| 项目 | 2021年 | 2020年 |
|--------|----------------|----------------|
| 合同资产余额 | 36,397,955.84 | 31,648,286.44 |
| 主营业务收入 | 362,964,077.84 | 348,263,427.39 |
| 占比 | 10.03% | 9.09% |

综上，期末存在大额质保金，且占主营业务收入的比例与约定的大部分质保金比例10%相吻合，具有合理性。

可比公司合同资产余额情况：

| 项目 | 三联泵业(430652) | | 合力机泵(839634) | | 泰福泵业(300992) | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2021年 | 2020年 | 2021年 | 2020年 | 2021年 | 2020年 |
| 合同资产余额(元) | 4,794,621.85 | 1,956,060.50 | 1,233,702.89 | 1,233,702.89 | - | - |
| 收入金额(元) | 412,618,290.72 | 305,198,497.03 | 30,449,450.79 | 108,579,561.94 | 561,326,185.50 | 423,583,670.35 |
| 占比 | 1.16% | 0.64% | 4.05% | 1.14% | - | - |

数据来源：同行业可比公司招股说明书或定期报告。因可比公司合力机泵于2022年终止挂牌，无2021年度数据，故选取2021年1-6月份数据替代。

公司与可比公司合同资产余额占收入的比例存在差异，主要系细分产品不同、客户群体不同、销售条款约定不同。如，泰福泵业主要从事民用水泵的生产和销售，大多为标准化产品，一般与客户签订的销售合同无质保金相关条款。

(十一) 持有待售资产

适用 不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

(十三) 其他流动资产

适用 不适用

1、其他流动资产余额表

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税留抵税额 | 3,621,955.04 | 3,804,248.65 |
| 预缴企业所得税 | 176,788.82 | |
| 合计 | 3,798,743.86 | 3,804,248.65 |

2、其他情况

适用 不适用

(十四) 债权投资

适用 不适用

(十五) 可供出售金融资产

适用 不适用

(十六) 其他债权投资

适用 不适用

(十七) 长期股权投资

适用 不适用

(十八) 其他权益工具投资

适用 不适用

(十九) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(二十) 固定资产

适用 不适用

1、固定资产变动表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021年12月31日 |
|----|-------------|------|------|-------------|
|----|-------------|------|------|-------------|

| | | | | |
|---------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计: | 81,674,416.45 | 2,891,341.28 | | 84,565,757.73 |
| 房屋及建筑物 | 62,590,199.84 | 678,598.93 | | 63,268,798.77 |
| 机器设备 | 18,473,734.47 | 1,606,298.95 | | 20,080,033.42 |
| 运输工具 | 218,780.73 | 161,165.05 | | 379,945.78 |
| 办公及电子设备 | 391,701.41 | 445,278.35 | | 836,979.76 |
| 二、累计折旧合计: | 11,280,737.34 | 6,677,045.59 | | 17,957,782.93 |
| 房屋及建筑物 | 4,611,804.71 | 3,868,589.00 | | 8,480,393.71 |
| 机器设备 | 6,622,689.49 | 2,600,221.22 | | 9,222,910.71 |
| 运输工具 | 14,317.65 | 74,334.69 | | 88,652.34 |
| 办公及电子设备 | 31,925.49 | 133,900.68 | | 165,826.17 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 70,393,679.11 | 398,208.03 | 4,183,912.34 | 66,607,974.80 |
| 房屋及建筑物 | 57,978,395.13 | | 3,189,990.07 | 54,788,405.06 |
| 机器设备 | 11,851,044.98 | | 993,922.27 | 10,857,122.71 |
| 运输工具 | 204,463.08 | 86,830.36 | | 291,293.44 |
| 办公及电子设备 | 359,775.92 | 311,377.67 | | 671,153.59 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 70,393,679.11 | 398,208.03 | 4,183,912.34 | 66,607,974.80 |
| 房屋及建筑物 | 57,978,395.13 | | 3,189,990.07 | 54,788,405.06 |
| 机器设备 | 11,851,044.98 | | 993,922.27 | 10,857,122.71 |
| 运输工具 | 204,463.08 | 86,830.36 | | 291,293.44 |
| 办公及电子设备 | 359,775.92 | 311,377.67 | | 671,153.59 |

续:

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年12月31日 |
|---------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计: | 33,151,400.29 | 48,523,016.16 | | 81,674,416.45 |
| 房屋及建筑物 | 17,873,616.12 | 44,716,583.72 | | 62,590,199.84 |
| 机器设备 | 15,233,339.73 | 3,240,394.74 | | 18,473,734.47 |
| 运输工具 | 44,444.44 | 174,336.29 | | 218,780.73 |
| 办公及电子设备 | | 391,701.41 | | 391,701.41 |
| 二、累计折旧合计: | 6,919,008.63 | 4,361,728.71 | | 11,280,737.34 |
| 房屋及建筑物 | 2,696,708.99 | 1,915,095.72 | | 4,611,804.71 |
| 机器设备 | 4,212,799.69 | 2,409,889.80 | | 6,622,689.49 |
| 运输工具 | 9,499.95 | 4,817.70 | | 14,317.65 |
| 办公及电子设备 | | 31,925.49 | | 31,925.49 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 26,232,391.66 | 44,161,287.45 | | 70,393,679.11 |
| 房屋及建筑物 | 15,176,907.13 | 42,801,488.00 | | 57,978,395.13 |
| 机器设备 | 11,020,540.04 | 830,504.94 | | 11,851,044.98 |
| 运输工具 | 34,944.49 | 169,518.59 | | 204,463.08 |

| | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 办公及电子设备 | | 359,775.92 | | 359,775.92 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 办公及电子设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 26,232,391.66 | 44,161,287.45 | | 70,393,679.11 |
| 房屋及建筑物 | 15,176,907.13 | 42,801,488.00 | | 57,978,395.13 |
| 机器设备 | 11,020,540.04 | 830,504.94 | | 11,851,044.98 |
| 运输工具 | 34,944.49 | 169,518.59 | | 204,463.08 |
| 办公及电子设备 | | 359,775.92 | | 359,775.92 |

2、 固定资产清理

□适用 √不适用

3、 其他情况

√适用 □不适用

(1) 变动明细情况

| 资产名称 | 变动期间 | 原值变动金额（元） | 变动原因 |
|---------|---------|---------------|------|
| 房屋及建筑物 | 2020 年度 | 44,716,583.72 | 合并增加 |
| 机器设备 | 2020 年度 | 3,240,394.74 | 购置 |
| 运输设备 | 2020 年度 | 174,336.29 | 购置 |
| 办公及电子设备 | 2020 年度 | 391,701.41 | 购置 |
| 房屋及建筑物 | 2021 年度 | 678,598.93 | 购置 |
| 机器设备 | 2021 年度 | 1,606,298.95 | 购置 |
| 运输设备 | 2021 年度 | 161,165.05 | 购置 |
| 办公及电子设备 | 2021 年度 | 445,278.35 | 购置 |

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日，无尚未办妥产权证书的固定资产。

(3) 截至 2021 年 12 月 31 日，固定资产抵押情况：

| 抵押权人 | 合同编号 | 抵押开始日期/ 截止日期 | 账面价值 (元) | 抵押土地权证 编号 |
|------------------|--|-------------------------|---------------|--------------------------|
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字 (20200914) 第 001 号 | 2020/9/14- 2025/9/13 | 19,469,621.22 | 苏(2020)靖江不动产权第 0011791 号 |
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字 (20200914) | 2020/9/14- 2025/9/13 | 8,104,848.57 | 苏(2020)靖江不动产权第 0011792 号 |

| | | | | |
|------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|----------------------------|
| | 第 001 号 | | | |
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字 (20200914) 第 001 号 | 2020/9/14-2025/9/13 | 6,177,390.05 | 苏 (2020) 靖江不动产权第 0011793 号 |
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字 (20210803) 第 001 号 | 2021/8/3-2026/8/2 | 9,563,240.87 | 苏 (2017) 靖江不动产权第 0008618 号 |

- (4) 截至 2021 年 12 月 31 日止无暂时闲置的固定资产。
- (5) 截至 2021 年 12 月 31 日止无通过融资租赁租入的固定资产。
- (6) 截至 2021 年 12 月 31 日止无通过经营租赁租出的固定资产。

(二十一) 使用权资产

适用 不适用

(二十二) 在建工程

适用 不适用

(二十三) 无形资产

适用 不适用

1、无形资产变动表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------------|------------------|------------|------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 33,510,878.47 | 85,768.06 | | 33,596,646.53 |
| 土地使用权 | 32,614,297.09 | | | 32,614,297.09 |
| 软件使用权 | 896,581.38 | 85,768.06 | | 982,349.44 |
| 二、累计摊销合计 | 900,033.78 | 920,575.95 | | 1,820,609.73 |
| 土地使用权 | 661,252.85 | 736,891.92 | | 1,398,144.77 |
| 软件使用权 | 238,780.93 | 183,684.03 | | 422,464.96 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 32,610,844.69 | | 834,807.89 | 31,776,036.80 |
| 土地使用权 | 31,953,044.24 | | 736,891.92 | 31,216,152.32 |
| 软件使用权 | 657,800.45 | | 97,915.97 | 559,884.48 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 32,610,844.69 | | 834,807.89 | 31,776,036.80 |
| 土地使用权 | 31,953,044.24 | | 736,891.92 | 31,216,152.32 |
| 软件使用权 | 657,800.45 | | 97,915.97 | 559,884.48 |

续：

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 5,595,964.59 | 27,914,913.88 | | 33,510,878.47 |
| 土地使用权 | 5,035,795.10 | 27,578,501.99 | | 32,614,297.09 |

| | | | |
|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 软件使用权 | 560,169.49 | 336,411.89 | 896,581.38 |
| 二、累计摊销合计 | 437,944.74 | 462,089.04 | 900,033.78 |
| 土地使用权 | 338,297.17 | 322,955.68 | 661,252.85 |
| 软件使用权 | 99,647.57 | 139,133.36 | 238,780.93 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 5,158,019.85 | 27,452,824.84 | 32,610,844.69 |
| 土地使用权 | 4,697,497.93 | 27,255,546.31 | 31,953,044.24 |
| 软件使用权 | 460,521.92 | 197,278.53 | 657,800.45 |
| 四、减值准备合计 | | | |
| 土地使用权 | | | |
| 软件使用权 | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 5,158,019.85 | 27,452,824.84 | 32,610,844.69 |
| 土地使用权 | 4,697,497.93 | 27,255,546.31 | 31,953,044.24 |
| 软件使用权 | 460,521.92 | 197,278.53 | 657,800.45 |

2、其他情况

√适用 □不适用

(1) 变动明细情况

| 资产名称 | 变动期间 | 原值变动金额（元） | 变动原因 |
|-------|---------|---------------|------|
| 土地使用权 | 2020 年度 | 27,578,501.99 | 合并增加 |
| 软件使用权 | 2020 年度 | 336,411.89 | 购置 |
| 软件使用权 | 2021 年度 | 85,768.06 | 购置 |

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日，无尚未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 截至 2021 年 12 月 31 日，无形资产抵押情况：

| 抵押权人 | 合同编号 | 抵押开始日期/ 截止日期 | 账面价值 (元) | 抵押土地权证 编号 |
|-------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------|--------------------------|
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字（20200914）第 001 号 | 2020/9/14- 2025/9/13 | 4,679,258.45 | 苏（2020）靖江不动产权第 0011791 号 |
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字（20200914）第 001 号 | 2020/9/14- 2025/9/13 | 3,644,013.65 | 苏（2020）靖江不动产权第 0011792 号 |
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字（20200914）第 001 号 | 2020/9/14- 2025/9/13 | 3,771,797.93 | 苏（2020）靖江不动产权第 0011793 号 |
| 中国农业银行股份有限公司靖江市支行 | 32100620200040977 | 2020/10/28- 2025/10/27 | 14,655,559.48 | 苏（2020）靖江不动产权第 0011795 号 |
| 江苏靖江农村商业银行股份有限公司 | 035001 靖商银高抵字（20210803）第 001 号 | 2021/8/3- 2026/8/2 | 4,465,522.81 | 苏（2017）靖江不动产权第 0008618 号 |

(二十四) 生产性生物资产

□适用 √不适用

(二十五) 资产减值准备

√适用 □不适用

1、 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | | 2021年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|----------------------|------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 存货跌价准备 | 1,442,130.77 | 1,035,341.66 | | 665,532.31 | | 1,811,940.12 |
| 应收票据减值准备 | 281,007.20 | 149,497.79 | | | | 430,504.99 |
| 应收账款减值准备 | 9,153,418.19 | 11,042,447.55 | | 10,801,232.87 | | 9,394,632.87 |
| 其他应收款减值准备 | 176,256.90 | 48,171.04 | | | | 224,427.94 |
| 合同资产减值准备 | 1,919,121.28 | 441,103.49 | | | | 2,360,224.77 |
| 合计 | 12,971,934.34 | 12,716,561.53 | | 11,466,765.18 | | 14,221,730.69 |

续：

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | | 2020年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|------|----|------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | 其他减少 | |
| 存货跌价准备 | | 1,442,130.77 | | | | 1,442,130.77 |
| 应收票据减值准备 | 11,225.00 | 269,782.20 | | | | 281,007.20 |
| 应收账款减值准备 | 6,985,527.46 | 2,167,890.73 | | | | 9,153,418.19 |
| 其他应收款减值准备 | 52,495.32 | 123,761.58 | | | | 176,256.90 |
| 合同资产减值准备 | | 1,919,121.28 | | | | 1,919,121.28 |
| 合计 | 7,049,247.78 | 5,922,686.56 | | | | 12,971,934.34 |

2、 其他情况

□适用 √不适用

(二十六) 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、 长期待摊费用变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2021年12月31日 |
|----------|-------------|------|-----------|------|-------------|
| | | | 摊销 | 其他减少 | |
| 网易企业邮箱服务 | 33,608.49 | | 7,075.47 | | 26,533.02 |
| 其他 | 287,500.00 | | 30,000.00 | | 257,500.00 |
| 合计 | 321,108.49 | | 37,075.47 | | 284,033.02 |

续:

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2020年12月31日 |
|----------|-------------|------------|-----------|------|-------------|
| | | | 摊销 | 其他减少 | |
| 网易企业邮箱服务 | 40,683.96 | | 7,075.47 | | 33,608.49 |
| 其他 | | 300,000.00 | 12,500.00 | | 287,500.00 |
| 合计 | 40,683.96 | 300,000.00 | 19,575.47 | | 321,108.49 |

其他项是公司引进人才，与员工吕游签订协议，给予该员工购买住房补贴款 30 万元，协议约定该员工的服务期限为 10 年，因此计入长期待摊费用并在 10 年内摊销。

2、其他情况

适用 不适用

(二十七) 递延所得税资产

适用 不适用

1、递延所得税资产余额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | |
|--------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 14,221,730.69 | 2,133,259.60 |
| 合计 | 14,221,730.69 | 2,133,259.60 |

续:

| 项目 | 2020年12月31日 | |
|--------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 12,971,934.34 | 1,945,790.15 |
| 合计 | 12,971,934.34 | 1,945,790.15 |

2、其他情况

适用 不适用

(1) 未确认递延所得税资产明细:

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 可用以后年度税前利润弥补的亏损 | 3,839,156.06 | 798,565.16 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,119,669.39 | 5,489,531.47 |
| 合计 | 8,958,825.45 | 6,288,096.63 |

公司 2021 年、2020 年递延所得税资产分别为 2,133,259.60 元、1,945,790.15 元，根据《企业会计准则第 18 号—所得税》，企业在“应当以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限”。公司 2021 年、2020 年利润总额为 26,784,088.79 元、34,757,621.04 元，企业经营稳定，预计未来有足够的应纳税所得额，所以可以确认相应递延所得税资产。子公司新达科技的亏损和同一控制下企业合并所产生的暂时性差异，由于无充分证据表明新达科技未来能够产生足够的应纳税所得额，未确认递延所得税资产。综上，递延所得税资产确认的是谨慎的。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

单位：元

| 年份 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 2025 年 | 798,565.16 | 798,565.16 |
| 2026 年 | 3,040,590.90 | |
| 合计 | 3,839,156.06 | 798,565.16 |

注：“可用以后年度税前利润弥补的亏损”为子公司靖江新达有限公司的亏损；“未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异”为其因同一控制下企业合并所产生的暂时性差异。

(二十八) 其他主要资产

适用 不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

| 其他非流动资产 | | |
|---------|------------------|------------------|
| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 预付设备款 | | 383,780.00 |
| 合计 | | 383,780.00 |

2、其他情况

适用 不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

适用 不适用

1、短期借款余额表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 质押加保证借款 | | 5,000,000.00 |
| 抵押加保证借款 | 68,000,000.00 | |

| | | |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 22,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 应付利息 | 101,416.67 | 64,797.19 |
| 商业承兑汇票贴现未到期 | | 2,534,545.44 |
| 合计 | 90,101,416.67 | 53,599,342.63 |

2、最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

3、其他情况

√适用 □不适用

相关贷款的形成原因：报告期内，双达股份因营运资金需求向贷款银行申请贷款，贷款银行要求借款方需满足受托支付的要求。根据贷款合同要求，银行向公司发放贷款，需公司提交用款需求，银行以受托支付的方式直接支付给相关方。在执行中，公司为快速满足流动资金的需要，更灵活的使用贷款资金，及时处理日常经营中的支付事项，采取了通过关联方江苏双达泵阀集团有限公司（简称“泵阀集团”）、供应商江苏欣业诚流体机械有限公司（简称“欣业诚”）与子公司靖江新达科技有限公司（简称“靖江新达”）进行贷款周转的行为。即银行将贷款资金采用受托支付的方式划入以上三方的账户，然后通过以上三方的账户将贷款款项转回公司。

转贷行为的相关会计处理：公司收到贷款时，按贷款金额借记“银行存款”，贷记“短期借款”；转出贷款金额时，按转贷金额借记“相关往来款项”，贷记“银行存款”；公司收回贷款金额时，按收款金额借记“银行存款”，贷记“相关往来款项”。

相关贷款的总额、利息、明细、归还情况和未归还金额、资金实际流向：报告期内，公司存在合计金额为 17,500 万元的银行转贷事项。其中，与江苏靖江农村商业银行股份有限公司新桥支行（简称“靖江农商行新桥支行”）存在 12,500 万元的转贷事项，与南京银行股份有限公司靖江支行（简称“南京银行靖江支行”）存在 2,000 万元的转贷事项，与中国农业银行股份有限公司靖江新桥支行（简称“农行靖江新桥支行”）存在 1,300 万元的转贷事项，与江苏银行股份有限公司靖江支行（简称“江苏银行靖江支行”）存在 1,200 万元的转贷事项，与中国银行股份有限公司靖江支行（简称“中国银行靖江支行”）存在 500 万元的转贷事项。转贷具体情况如下：

| 贷款（放款）日期 | 银行名称 | 金额（万元） | 贷款年利率 | 转贷相关方 | 资金转回公司最终日期 | 贷款到期日期 | 贷款还款日期 |
|-----------|-----------|--------|-------|-------|------------|-----------|-------------|
| 2020/4/22 | 靖江农商行新桥支行 | 300.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/4/27 | 2021/4/19 | 2020/9/9 |
| 2020/4/28 | 靖江农商行新桥支行 | 200.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/4/29 | 2021/4/27 | 2020/9/1 |
| 2020/5/13 | 靖江农商行新桥支行 | 500.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/5/19 | 2021/5/10 | 2020/6/12 |
| 2020/5/25 | 靖江农商 | 500.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/5/28 | 2021/5/20 | 2020/5/26归还 |

| | | | | | | | |
|------------|-----------|----------|-------|---------------|------------|------------|--|
| | 行新桥支行 | | | | | | 100万元、 2020/6/12归还 400万元 |
| 2020/5/29 | 靖江农商行新桥支行 | 300.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/5/29 | 2021/5/20 | 2020/6/12 |
| 2020/6/11 | 靖江农商行新桥支行 | 500.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/6/24 | 2021/6/9 | 2021/2/20 |
| 2020/6/19 | 靖江农商行新桥支行 | 950.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/7/17 | 2021/6/9 | 2021/6/7 |
| 2020/7/8 | 靖江农商行新桥支行 | 800.00 | 9.50% | 泵阀集团 | 2020/7/17 | 2020/8/7 | 2020/7/17 |
| 2020/7/8 | 靖江农商行新桥支行 | 450.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/7/14 | 2021/6/9 | 2021/6/9 |
| 2020/8/11 | 靖江农商行新桥支行 | 400.00 | 5.22% | 泵阀集团 | 2020/8/12 | 2020/11/19 | 2020/9/21 |
| 2020/9/1 | 靖江农商行新桥支行 | 200.00 | 5.02% | 泵阀集团 | 2020/9/4 | 2021/6/9 | 2021/6/1 |
| 2020/9/21 | 南京银行靖江支行 | 1,000.00 | 4.10% | 泵阀集团 | 2020/10/20 | 2021/9/16 | 2021/9/16 |
| 2020/12/25 | 中国银行靖江支行 | 500.00 | 3.85% | 泵阀集团 | 2020/12/29 | 2021/12/25 | 2021/12/23 |
| 2021/1/8 | 靖江农商行新桥支行 | 800.00 | 4.50% | 泵阀集团 | 2021/2/9 | 2022/1/7 | 2021/12/29 |
| 2021/2/1 | 农行靖江新桥支行 | 1,000.00 | 4.35% | 欣业诚、泵 阀集团 | 2021/2/8 | 2022/1/31 | 2021/9/23归还 500万元， 2021/10/22归 还400万元， 2022/1/5归还 100万元 |
| 2021/4/1 | 江苏银行靖江支行 | 1,200.00 | 4.35% | 靖江新达、 泵阀集团 | 2021/4/9 | 2022/1/5 | 2022/1/4 |
| 2021/4/16 | 靖江农商行新桥支行 | 400.00 | 4.50% | 靖江新达、 泵阀集团 | 2021/4/29 | 2022/4/15 | 2022/1/24 |
| 2021/6/2 | 靖江农商行新桥支行 | 1,000.00 | 4.50% | 靖江新达 | 2021/6/5 | 2022/6/1 | 2022/5/23 归 还 500 万 元， 2022/6/1 归还 500 万 元 |
| 2021/6/2 | 靖江农商行新桥支行 | 700.00 | 4.50% | 靖江新达 | 2021/6/8 | 2022/6/1 | 2022/3/1 |
| 2021/6/7 | 靖江农商行新桥支行 | 600.00 | 4.50% | 靖江新达 | 2021/6/9 | 2022/6/6 | 2022/6/6 |
| 2021/7/8 | 靖江农商行新桥支行 | 400.00 | 4.50% | 靖江新达 | 2021/7/9 | 2022/7/7 | 2022/3/3 |
| 2021/7/14 | 农行靖江新桥支行 | 300.00 | 4.35% | 靖江新达 | 2021/7/28 | 2022/7/13 | 2022/3/1归还 200万元， 2022/6/14归 |

| | | | | | | | |
|------------|-----------|----------|-------|----------|-----------------|------------|---|
| | | | | | | | 还100万元 |
| 2021/7/28 | 靖江农商行新桥支行 | 500.00 | 4.50% | 靖江新达 | 2021/10/19 | 2022/7/27 | 2022/2/7 |
| 2021/9/14 | 靖江农商行新桥支行 | 200.00 | 4.50% | 靖江新达 | 2021/9/15 | 2022/9/13 | 2021/9/30 |
| 2021/9/17 | 南京银行靖江支行 | 1,000.00 | 4.35% | 靖江新达 | 2021/9/27 | 2022/9/15 | 2022/6/16 |
| 2021/11/22 | 靖江农商行新桥支行 | 1,000.00 | 4.50% | 欣业诚、泵阀集团 | 2021.12.31协议抵账① | 2022/11/20 | 2022/6/13 |
| 2021/12/17 | 靖江农商行新桥支行 | 800.00 | 4.50% | 欣业诚 | 2021/12/20 | 2022/12/10 | 2022/6/24 归还 300 万元， 2022/6/28 归还 500 万元 |
| 2021/12/17 | 靖江农商行新桥支行 | 200.00 | 4.50% | 欣业诚 | 2021/12/20 | 2022/12/10 | 2022/6/24 |
| 2021/12/29 | 靖江农商行新桥支行 | 800.00 | 4.50% | 欣业诚 | 2021/12/29 | 2022/12/10 | 2022/5/13 |

①该笔资金最终流向为泵阀集团，且公司与欣业诚、泵阀集团签订了债权转让协议，因此最终公司账面抵消了对泵阀集团的其他应付款。2021年11月22日，公司向靖江农商行新桥支行借款1,000万元，通过供应商江苏欣业诚流体机械有限公司至泵阀集团进行受托支付。由于当时公司存在应付泵阀集团款项，经公司与泵阀集团协商，该笔资金直接冲抵公司对其负债而结清。除此之外，其他受托支付资金均以银行转账形式转回公司。

报告期内公司转贷行为均发生于2020年、2021年，截至2022年6月28日，所欠银行转贷资金均已归还。上述转贷事项仅为满足贷款银行受托支付要求，关联方、子公司、供应商为公司使用贷款提供了资金通道，对公司经营业绩不构成影响，不存在损害公司及股东利益的情形。贷款资金收回后，主要用于保函、承兑保证金、支付供应商款项和其他日常经营支出等。不存在将贷款资金用于证券投资、股权投资、房地产投资或国家禁止从事的生产、经营领域或其他用途的情形，不存在实施以非法占有为目的的骗贷行为。

公司转贷事项涉及的外部供应商仅为欣业诚。欣业诚系公司2021年前五大供应商，与公司拥有良好的合作关系，与公司不存在关联关系。2020年、2021年向欣业诚的采购金额分别为6,665,423.44元、11,036,347.72元。由于公司向供应商欣业诚实际付款存在单次支付金额小、累计次数多的特点，基于二者良好的合作关系，通过欣业诚向银行提请受托支付，公司所有与欣业诚的转贷款项均及时结清，不存在利益输送情形，亦不存在损害公司及股东利益的情形。

公司的转贷行为不符合《贷款通则》“第十九条借款人的义务”之“三、应当按借款合同约定用途使用贷款”的规定，但公司均按借款合同约定支付利息并按期或提前归还贷款本金，贷款履约过程中不存在债务违约的情形，没有给贷款银行造成损失，公司没有因此受到相关部门的行政处罚。公司的转贷行为不构成重大违法违规。公司转贷行为的前提是公司已合法取得银行审

批的贷款，用途也是按银行约定用于流动资金，且按期或提前足额偿还本息，因此，公司并无故意骗取贷款银行发放贷款的意图或将该等贷款非法据为己有的目的，即不具有骗取贷款的主观故意或恶意。报告期内，公司通过转贷取得的借款均已按照合同约定如期或提前足额还本付息，未发生逾期还款或其他违约的情形，未造成贷款银行资金损失。因此，公司报告期内的转贷行为不属于《刑法》或《商业银行法》规定的采取欺诈手段骗取贷款之行为。公司通过转贷取得的借款均已按约定足额还本付息，不存在因违反《贷款通则》之规定而被提前收回，或承担赔偿责任的情形。

相关银行均出具《说明》，确认公司在相关银行的借款用于生产经营活动，公司发生的借款业务，款项按合同约定用途使用，未损害相关银行的利益，未给相关银行造成损失或其他不利影响，公司与相关银行之间不存在法律纠纷。2022年6月14日，中国人民银行靖江市支行出具《证明》：“自2020年1月1日至本证明出具日，我单位未收到本地贷款银行关于江苏双达泵业股份有限公司（以下简称‘双达股份’）贷款事项的投诉举报，亦未对双达股份贷款事项进行处罚”。

此外，公司已针对该事项出具承诺：“该行为违反了关于贷款用途的相关规定，我公司承诺今后严格遵守相关规定，按照借款合同约定用途履行合同，不再违反相关规定”。公司控股股东、实际控制人吴永贵已出具承诺：“该行为违反了关于贷款用途的相关规定，作为双达股份的控股股东、实际控制人，本人承诺：在双达股份今后的经营过程中，将严格遵守相关规定，按照借款合同约定用途履行合同。双达股份如因此事受到任何行政处罚或违约赔偿等经济损失，均由本人承担”。

公司按照相关法律、法规和规范性文件的规定，建立健全了公司治理结构，完善了《融资管理制度》，以进一步加大公司在资金管理、融资管理等方面的内部控制力度与程序规范程度。此外，公司组织主要财务人员深入学习《贷款通则》《流动资金贷款管理暂行办法》等相关法律法规及公司内控制度的规定，以确保不再发生转贷的行为。自2022年5月起，公司严格按照相关制度要求履行贷款程序，财务部负责人根据财务预算和资金计划确定公司短期内所需资金，按月度分批次编制具体到各个供应商的资金安排明细表，并及时提供给银行，由银行在公司授信额度范围内直接将贷款划转至供应商账户，有效保证了公司资金管理的有效性与规范性。

综上所述，报告期发生的转贷款项，在报告期末已与受托支付方结清，且公司已对报告期内转贷事项不规范情形采取了一系列有效的整改措施，上述内控不规范问题已得到有效整改，公司整改后的内控制度合理、正常运行并持续有效，上述转贷事项对公司内控有效性、财务真实性不构成重大不利影响。

截至2022年6月28日，所欠银行转贷资金均已归还，期后公司未再发生转贷行为，未来也不会通过转贷进行融资。

截至2022年6月28日，公司已陆续偿还所有转贷资金及利息，公司主要通过客户回款资金

进行偿还，相应的供应商应付款主要通过银行授信进行付款，截至 2022 年 5 月 31 日，公司尚未使用的银行授信额度为 7,790.09 万元，所以公司具备提前偿还的能力，提前偿还转贷不会对公司的流动性造成重大影响。

公司报告期内资产负债率、流动比率、速动比率与可比公司相比都偏弱，主要是因为公司融资渠道单一，主要通过银行借款的方式来满足日益增长的资金需求，短期借款相对较大。同时报告期内受疫情等因素影响，下游客户回款周期拉长。随着公司融资渠道逐渐扩宽，新冠疫情逐步得到控制，下游客户回款趋于正常，公司流动性风险将逐步降低。因此现阶段的流动性偏低并不影响公司的正常经营。

应对措施及其有效性：公司将加强存货管理并持续优化业务流程，严格按照“以销定产”的生产模式，在保证客户供货的及时性前提下，高效组织采购和生产，对高流转和标准化的存货适当备货，降低存货积压风险，减少存货对流动资金的占用，加快存货周转速度，提升公司运营效率。持续关注客户资信情况，避免坏账的发生；加大逾期款项的催收力度，加快销售收入回款以增强资金周转效率。同时，拓宽融资渠道，获取更充足的资金。加大研发投入，提高核心研发能力，不断提高公司盈利能力。在上述措施积极落实下，公司流动性水平预期将有所提高。

（二） 应付票据

适用 不适用

1、 应付票据余额表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 43,151,908.00 | 41,700,000.00 |
| 合计 | 43,151,908.00 | 41,700,000.00 |

报告期 2021 年末、2020 年末，公司应付票据余额分别为 4,315.19 万元、4,170.00 万元，占流动负债的比例分别为 12.70%、13.59%，占比较为稳定，均为银行承兑汇票。为了提高资金周转效率，降低公司利息成本，公司充分运用银行的授信额度开具银行承兑汇票满足公司经营需要。截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在逾期未付的应付票据。

2、 无真实交易背景的票据融资

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

（三） 应付账款

适用 不适用

1、 应付账款账龄情况

单位：元

| 账龄 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内(含1年) | 80,361,657.81 | 96.73% | 96,219,322.42 | 97.90% |
| 1-2年 | 2,298,566.91 | 2.77% | 2,067,528.15 | 2.10% |
| 2-3年 | 417,724.14 | 0.50% | | |
| 合计 | 83,077,948.86 | 100.00% | 98,286,850.57 | 100.00% |

2021年末、2020年末，公司应付账款余额分别为83,077,948.86元、98,286,850.57元，占同期流动负债总额的比例分别为24.45%、32.04%，占比相对较高。公司与主要供应商建立了长期紧密的合作关系，充分利用在供应商积累的良好信誉，获得了原材料采购账期，以提高公司的资金使用效率。报告期内，公司应付账款为应付货款、应付加工费、应付设备款等，且应付账款账龄大部分在1年以内。

2、应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2021年12月31日 | | | | | | |
|---------------|--------|------------|-------|---------------|------|------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 具体采购内容 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占应付账款总额的比例 |
| 扬州俊业船舶工程有限公司 | 非关联方 | 底板、焊接件 | 应付材料款 | 6,893,908.56 | 一年以内 | 8.30% |
| 丹东克隆集团有限责任公司 | 非关联方 | 机封、系统、换热器 | 应付材料款 | 5,037,987.82 | 一年以内 | 6.06% |
| 泰兴市旗胜泵阀制造厂 | 非关联方 | 泵 | 应付材料款 | 3,972,615.55 | 一年以内 | 4.78% |
| 江苏欣业诚流体机械有限公司 | 非关联方 | 铸件 | 应付材料款 | 3,404,514.69 | 一年以内 | 4.10% |
| 大连益鹏泵业配件有限公司 | 非关联方 | 轴、压盖、轴承箱部件 | 应付材料款 | 2,929,937.11 | 一年以内 | 3.53% |
| 合计 | - | | - | 22,238,963.73 | - | 26.77% |

续：

| 2020年12月31日 | | | | | | |
|--------------|--------|-----------|-------|--------------|------|------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 具体采购内容 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占应付账款总额的比例 |
| 扬州俊业船舶工程有限公司 | 非关联方 | 底板、焊接件 | 应付材料款 | 5,468,752.25 | 一年以内 | 5.56% |
| 丹东克隆集团有限责任公司 | 非关联方 | 机封、系统、换热器 | 应付材料款 | 4,947,750.72 | 一年以内 | 5.03% |

| | | | | | | |
|---------------|------|------------|-------|---------------|------|--------|
| 江苏欣业诚流体机械有限公司 | 非关联方 | 铸件 | 应付材料款 | 4,942,477.76 | 一年以内 | 5.03% |
| 大连益鹏泵业配件有限公司 | 非关联方 | 轴、压盖、轴承箱部件 | 应付材料款 | 4,022,369.98 | 一年以内 | 4.09% |
| 中密控股股份有限公司 | 非关联方 | 机封、系统、换热器 | 应付材料款 | 3,896,396.03 | 一年以内 | 3.96% |
| 合计 | - | | - | 23,277,746.74 | - | 23.67% |

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

□适用 √不适用

(五) 合同负债

√适用 □不适用

1、合同负债余额表

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预收销售款 | 51,341,596.47 | 33,639,385.10 |
| 合计 | 51,341,596.47 | 33,639,385.10 |

2、其他情况披露

√适用 □不适用

报告期内，合同负债前五大客户具体如下：

| 2021年12月31日 | | | | | |
|-----------------|--------|------|--------------|------|------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 账龄 | 占合同负债总额的比例 |
| 靖江市泰盛冶化设备制造有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 3,097,345.13 | 1年以内 | 6.03% |
| 中国天辰工程有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 3,097,128.10 | 1年以内 | 6.03% |
| 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 2,385,958.76 | 1年以内 | 4.65% |
| 恒力石化（惠州）有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 2,098,613.83 | 1年以内 | 4.09% |
| 江苏德邦兴华化工科技有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 2,049,172.99 | 1年以内 | 3.99% |

| 合计 | - | - | 12,728,218.81 | - | 24.79% |
|--------------------|--------|------|---------------|------|------------|
| 续： | | | | | |
| 2020年12月31日 | | | | | |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 账龄 | 占合同负债总额的比例 |
| 中国天辰工程有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 7,629,921.42 | 1年以内 | 22.68% |
| 泰富资源（中国）贸易有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 2,583,976.11 | 2年以内 | 7.68% |
| 内蒙古东日新能源材料有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 2,166,371.68 | 1年以内 | 6.44% |
| 浙江友青贸易有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 2,092,964.54 | 1年以内 | 6.22% |
| 宁夏百川科技有限公司 | 非关联方 | 预收货款 | 2,063,716.81 | 1年以内 | 6.13% |
| 合计 | - | - | 16,536,950.56 | - | 49.16% |

（六）其他应付款

√适用 □不适用

1、其他应付款情况

（1）其他应付款账龄情况

| 账龄 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|------|--------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 1,550,485.31 | 74.36% | 18,163,612.10 | 97.87% |
| 1-2年 | 527,047.82 | 25.28% | 76,132.48 | 0.41% |
| 2-3年 | 7,515.04 | 0.36% | 319,095.17 | 1.72% |
| 合计 | 2,085,048.17 | 100.00% | 18,558,839.75 | 100.00% |

报告期内，其他应付款 2021 年末比 2020 年减少 1,647.38 万元，下降幅度为 88.77%。主要是由于公司与泵阀集团签订应收账款清偿协议，将应收货款与其他往来应付款抵减。2020 年末对泵阀集团的其他应付款为 1,460.43 万元，2021 年末对泵阀集团的其他应付款仅为 124.09 万元，系泵阀集团为子公司靖江新达代垫的房产税与城镇土地使用税。

子公司靖江新达自泵阀集团取得相关土地、房屋所有权后，因税务系统网上申报权限未能及时变更开通，前期由泵阀集团为靖江新达代垫 2020 年 7 月至 2021 年 6 月的房产税与城镇土地使用税，泵阀集团按季度向税局及时缴纳税款。该部分代垫税款已于 2022 年 4 月 30 日前向泵阀集团偿还完毕。

（2）按款项性质分类情况：

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------|--------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 个人社保及生育津贴 | 60,353.84 | 2.90% | 24,736.45 | 0.13% |
| 往来款及个人报销款 | 783,843.53 | 37.59% | 1,107,211.05 | 5.97% |
| 预提费用 | | | 2,822,636.01 | 15.21% |
| 关联往来款 | 1,240,850.80 | 59.51% | 14,604,256.24 | 78.69% |
| 合计 | 2,085,048.17 | 100.00% | 18,558,839.75 | 100.00% |

报告期内，其他应付款主要包括关联方往来款、预提费用、公司员工往来报销款等内容。关联往来款为泵阀集团的代垫款，2020年的预提费用主要为部分销售员长期在外出差，费用未能于当年及时报销，为避免费用跨期，在2020年进行了预提。公司在2021年进一步规范了报销制度，要求当年费用当年报销，严格杜绝跨年报销，因此2021年不再发生预提费用。

公司2021年、2020年往来款及个人报销款金额分别为783,843.53元、1,107,211.05元，主要为员工的报销款项。公司制定了《费用报销审批流程》、《发票入账时限管理规定》、《差旅费报销管理规定》等内部管理报销制度，保证公司期间费用的真实、及时、完整。公司销售人员较多，且很多销售员长期在外出差，公司严格执行报销制度，要求当年费用当年报销，严格杜绝跨年报销，报销款项的支付需要员工取得完整发票且需要相应的审批流程。综上，公司往来款及个人报销款较高符合企业的实际情况，公司制度有效并得到了有效执行，成本费用金额准确。

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

适用 不适用

| 2021年12月31日 | | | | | |
|--------------|--------|------|--------------|------|-------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应付款总额的比例 |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 关联方 | 税费 | 1,240,850.80 | 2年以内 | 59.51% |
| 黄昊 | 非关联方 | 备用金 | 95,544.00 | 1年以内 | 4.58% |
| 夏建秋 | 非关联方 | 备用金 | 67,869.00 | 1年以内 | 3.26% |
| 周旭龙 | 非关联方 | 备用金 | 50,850.18 | 1年以内 | 2.44% |
| 靖江供电公司 | 非关联方 | 电费 | 45,074.92 | 1年以内 | 2.16% |
| 合计 | - | - | 1,500,188.90 | - | 71.95% |

续:

| 2020年12月31日 | | | | | |
|--------------|--------|------|---------------|------|-------------|
| 单位名称 | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额(元) | 账龄 | 占其他应付款总额的比例 |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 关联方 | 关联往来 | 14,604,256.24 | 3年以内 | 78.69% |
| 樊辉文 | 非关联方 | 备用金 | 376,994.28 | 1-3年 | 2.03% |

| | | | | | |
|------------|------|-----|---------------|-------|--------|
| 鼎捷软件股份有限公司 | 非关联方 | 软件款 | 114,900.00 | 1 年以内 | 0.62% |
| 徐华 | 非关联方 | 备用金 | 85,067.46 | 1 年以内 | 0.46% |
| 黄昊 | 非关联方 | 备用金 | 71,152.00 | 1 年以内 | 0.38% |
| 合计 | - | - | 15,252,369.98 | - | 82.18% |

2、应付利息情况

□适用 √不适用

3、应付股利情况

□适用 √不适用

4、其他情况

□适用 √不适用

(七) 应付职工薪酬项目

√适用 □不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 12,821,260.42 | 29,957,876.38 | 32,065,680.58 | 10,713,456.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,261,591.94 | 2,261,591.94 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 12,821,260.42 | 32,219,468.32 | 34,327,272.52 | 10,713,456.22 |

续：

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 17,772,727.86 | 30,527,600.64 | 35,479,068.08 | 12,821,260.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 140,597.16 | 140,597.16 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 17,772,727.86 | 30,668,197.80 | 35,619,665.24 | 12,821,260.42 |

2、短期薪酬

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,821,260.42 | 27,336,911.20 | 29,444,715.40 | 10,713,456.22 |
| 2、职工福利费 | | 450,062.10 | 450,062.10 | |
| 3、社会保险费 | | 1,344,153.08 | 1,344,153.08 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,224,307.36 | 1,224,307.36 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工伤保险费 | | 119,845.72 | 119,845.72 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 4、住房公积金 | | 586,750.00 | 586,750.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 240,000.00 | 240,000.00 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 12,821,260.42 | 29,957,876.38 | 32,065,680.58 | 10,713,456.22 |

续：

| 项目 | 2019年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年12月31日 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,772,727.86 | 28,619,697.70 | 33,571,165.14 | 12,821,260.42 |
| 2、职工福利费 | | 243,697.12 | 243,697.12 | |
| 3、社会保险费 | | 964,655.82 | 964,655.82 | |
| 其中：医疗保险费 | | 895,079.68 | 895,079.68 | |
| 工伤保险费 | | 13,633.66 | 13,633.66 | |
| 生育保险费 | | 55,942.48 | 55,942.48 | |
| 4、住房公积金 | | 519,750.00 | 519,750.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 179,800.00 | 179,800.00 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 17,772,727.86 | 30,527,600.64 | 35,479,068.08 | 12,821,260.42 |

(八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 667,546.55 | 3,400,118.61 |
| 消费税 | | |
| 企业所得税 | | 885,058.43 |
| 个人所得税 | 563,519.95 | |
| 城市维护建设税 | 27,190.92 | 191,853.71 |
| 教育费附加 | 16,314.55 | 115,112.22 |
| 地方教育附加费 | 10,876.37 | 76,741.48 |
| 土地使用税 | 139,212.50 | 26,155.00 |
| 房产税 | 121,531.06 | 56,749.63 |
| 印花税 | 56,749.63 | |
| 合计 | 1,602,941.53 | 4,751,789.08 |

(九) 其他主要负债

√适用 □不适用

1、其他主要负债余额表

单位：元

| 其他流动负债 | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 已背书或贴现尚未到期承兑汇票 | 51,065,362.27 | 39,063,750.78 |
| 预收待结转销项税 | 6,674,407.54 | 4,373,120.06 |
| 合计 | 57,739,769.81 | 43,436,870.84 |

单位：元

| 预计负债 | | |
|--------|--------------|--------------|
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 产品质量保证 | 3,311,166.98 | 2,989,953.28 |
| 合计 | 3,311,166.98 | 2,989,953.28 |

按照公司历年质保情况，公司按照当期主营业务收入的1%计提产品质量保证金。

2、其他情况

□适用 √不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、所有者权益余额表

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|
| 股本/实收资本 | 100,880,000.00 | 100,880,000.00 |
| 资本公积 | 14,144,796.00 | 14,144,796.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 盈余公积 | 10,458,897.61 | 7,845,207.92 |
| 未分配利润 | 41,972,046.12 | 30,819,056.58 |
| 专项储备 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 167,455,739.73 | 153,689,060.50 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 167,455,739.73 | 153,689,060.50 |

2、其他情况

□适用 √不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方认定标准

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；

- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：
 - 11、持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；
 - 12、直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
 - 13、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
 - 14、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；
 - 15、由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二) 关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

| 关联方姓名 | 与公司关系 | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|-------|----------------------|----------|---------|
| 吴永贵 | 公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理 | 72.4504% | 3.2257% |

2. 关联法人及其他机构

适用 不适用

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-----------------------|--|
| 靖江市鑫群企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 实际控制人吴永贵持有 3.50%的份额并担任执行事务合伙人 |
| 靖江博创管理咨询合伙企业（有限合伙） | 实际控制人吴永贵持有 4.82%的份额并担任执行事务合伙人 |
| 上海聚坤管理咨询中心 | 实际控制人吴永贵设立的个人独资企业 |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 实际控制人吴永贵持股 50.47%，吴永贵原配偶浦习平持股 49.53%，吴永贵担任执行董事、法定代表人 |

| | |
|--------------------------|---|
| 靖江市博阳化工设备成套有限公司 | 泵阀集团持股 52% (已于 2006 年 11 月 6 日吊销) |
| 江苏新侨置业有限公司 | 吴永贵原配偶浦习平持股 100%并担任总经理、执行董事、法定代表人 |
| 靖江博鑫柯曼燃烧器制造有限公司 | 实际控制人吴永贵之子吴敏直接持股 20%，通过泰富商贸间接持股 80% |
| 靖江泰富商贸有限公司 | 实际控制人吴永贵之子吴敏持股 100% |
| Shuang Da Limited | 实际控制人吴永贵之子吴敏控制的香港企业 |
| Jangtsemann GmbH | 实际控制人吴永贵之子吴敏控制的德国企业 |
| 石家庄苏达泵业有限公司 | 实际控制人吴永贵妹婿奚正银持股 90%并担任执行董事、法定代表人、总经理，吴永贵妹妹吴向红持股 10% |
| 长安可为机械设备销售部 | 实际控制人吴永贵妹妹吴向红经营的个体工商户 |
| 南京德意格装饰工程有限公司 | 监事王金泉女婿徐红清持股 85%并担任执行董事兼总经理、法定代表人，王金泉妻子朱红芳持股 15% |
| 南京颂真建设工程有限公司 | 监事王金泉女婿徐红清持股 5%并担任执行董事、法定代表人 |
| 南京思茂特材料有限公司 | 监事王金泉女婿徐红清持股 5%并担任执行董事 |

3. 其他关联方

√适用 □不适用

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|------------------|--|
| 吴敏 | 吴永贵之子 |
| 浦习平 | 吴永贵原配偶、原公司董事，原江苏双达泵阀集团有限公司总经理、法定代表人兼执行董事 |
| 丁恒标 | 董事、高管 |
| 孙元烽 | 董事、高管 |
| 李银强 | 董事 |
| 鞠益凤 | 董事 |
| 王金泉 | 监事 |
| 钱勇 | 监事 |
| 栾宇飞 | 监事 |
| 吴永建 | 吴永贵之兄 |
| 江苏双达工程技术研究中心有限公司 | 原董事浦习平持股 90%并担任执行董事兼总经理、法定代表人，原董事会秘书王芳持股 10%，已于 2020 年 7 月注销 |
| 靖江市创诚商贸有限公司 | 实际控制人吴永贵持股 51%，原董事浦习平持股 49%，已于 2020 年 7 月注销 |
| 靖江双达复合管有限公司 | 实际控制人吴永贵担任执行董事兼总经理、法定代表人，原董事会秘书王芳持股 80.6202%，原董事浦习平持股 19.3798%，已于 2020 年 7 月注销 |
| 江苏利工泵业有限公司 | 实际控制人吴永贵担任执行董事兼总经理、法定代表人，原董事会秘书王芳持股 85.4667%，原董事浦习平持股 14.5333%，已于 2020 年 7 月注销 |

| | |
|---------------|---|
| 靖江能化机械设备有限公司 | 公司销售人员、员工持股平台合伙人陈桂持股 60%，已于 2020 年 5 月将股权转让 |
| 靖江市友达泵阀制造有限公司 | 原董事浦习平的近亲属浦亚书、浦雪霞分别持股 50%，浦亚书担任执行董事兼总经理、法定代表人，已于 2021 年 1 月注销 |

吴永贵、浦习平于 2017 年 1 月 24 日取得字号为 L321282-2017-000090 的《离婚证》，经二人确认，公司股权资产为吴永贵的个人财产。公司收购泵阀集团资产以及吴永贵、浦习平的财产分配未导致公司、泵阀集团、吴永贵及浦习平之间产生纠纷或潜在纠纷，上述事项未对公司控制权稳定和持续经营能力产生不利影响。双方就公司股权等财产分割不存在任何争议或潜在纠纷。

（三） 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

适用 不适用

（1） 采购商品/服务

适用 不适用

（2） 销售商品/服务

适用 不适用

| 关联方名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|--------------------|---|--------------|-----------------------|---------------|
| | 金额（元） | 占同类交易金额比例 | 金额（元） | 占同类交易金额比例 |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 27,370,450.73 | 7.54% | 187,472,468.85 | 53.83% |
| 靖江能化机械设备有限公司 | 117,160.17 | 0.03% | 557,041.14 | 0.16% |
| 靖江泰富商贸有限公司 | 5,322,948.94 | 1.47% | 3,133,815.04 | 0.90% |
| 小计 | 32,810,559.84 | 9.04% | 191,163,325.03 | 54.89% |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>2017 年 3 月，泵阀集团将管道业务转移至公司；2018 年 7 月，泵阀集团将泵类业务转移至公司。在业务转移过程中，由于供应商资质、认证等问题，部分客户的销售仍需通过泵阀集团进行。因此泵阀集团在与客户签订订单后，即与公司签订订单，由公司生产并向泵阀集团销售开票，泵阀集团以相同的不含税价格再向终端客户销售。随着客户关系的陆续转移，通过泵阀集团的销售量也大幅下降。报告期内，2021 年、2020 年通过泵阀集团实现的销售收入分别占主营业务收入的 7.54%、53.83%。自 2021 年起，随着所有客户的转入，公司以自己的名义与所有终端客户直接签订合同，直接对外开票，2021 年对泵阀集团确认的销售收入也都源自之前签订的销售合同。公司于 2021 年 12 月 31 日与泵阀集团签订清偿协议，将截止 2021 年 12 月 31 日对泵阀集团的应收款项扣减应付款项后转入其他应收款核算，至 2021 年 12 月 31 日公司应收泵阀集团账款余额为 0 元。未来随着客户关系的全部转移，公司将不再与泵阀集团发生相关销售业务。</p> | | | |

公司向历史关联方靖江能化机械设备有限公司销售的产品主要为特种泵及其配件。由于泵也属于靖江能化的业务经营范围，但在接到一些特殊材质及型号的特种化工泵订单时，如化产二蒸氨废水泵、GDL 型化工离心泵等时，其自身不具备生产能力，遂选择从本公司直接购入。公司向靖江能化机械设备有限公司销售的泵、泵配件与同类产品对外销售价格相同，合同条款约定款到发货，质保期为一年，符合公司遵循的信用政策。因此，关联交易具备合理性及公允性。

公司向靖江泰富商贸有限公司销售的产品主要为管道。泰富商贸具有澳洲客户关系，公司可以通过其开拓澳洲市场。公司向泰富商贸销售的金额与可比市场公允价格基本相当，关联方销售具有公允性，不存在损害公司及其他股东利益或潜在利益的情形。

公司与泵阀集团的相关交易具有商业实质：1）经过两次业务转移，公司已完全获取了泵和管道业务的生产要素，泵阀集团不再具备生产能力。但由于部分终端客户切换供应商资质程序繁琐，需要花费一段时间，公司若想从该部分客户手中获取订单，需先通过泵阀集团与其签订合同，公司再与泵阀集团签订合同。因此，公司与泵阀集团发生的相关交易是部分终端客户供应商资质切换过程中的正常且必要的过渡性交易。2）公司与泵阀集团签订的销售合同需遵守泵阀集团与终端客户签订合同的所有条款，包括但不限于价格、标的、技术协议等。泵阀集团与终端客户的交易，系综合考虑市场供需状况、客户技术需求、制作工艺难度、订单规模、客户交付期要求等影响生产成本的要素，以此为基础确定产品价格。因此，公司与泵阀集团的交易价格具有公允性。

（3） 关联方租赁情况

适用 不适用

（4） 关联担保

适用 不适用

（5） 其他事项

适用 不适用

因 2021 年已实现客户关系的全部转移，公司期后未再与泵阀集团新增关联交易。报告期内公司与泵阀集团的相关交易与非关联方交易的重要条款不存在差异。泵阀集团实则仅为公司提供销售通道，公司与终端客户经友好协商后拟定协议，因供应商资质切换需要时间，报告期内尚未将供应商切换为本公司的部分客户，与其签订合同的主体仍为泵阀集团，公司再与泵阀集团签订合同，合同的不含税金额均保持一致，且公司与泵阀集团签订的合同中明确约定该合同需遵循泵阀集团与具体终端客户所签订合同的所有条款，包括但不限于价格、标的、技术协议等，故与泵阀集团约定的合同条款遵循公司对外销售签订合同的一致原则。

由于供应商资质切换需要时间，业务转移过程中部分合同由泵阀集团作为销售通道同客户签订合同，再由公司与泵阀集团签订销售合同。合同标的、价格、条款等保持不变。合同签订后公司独立进行原料采购、组织生产、销售发货、安装调试指导等，平价开票给泵阀集团，由

泵阀集团开票给客户，相关收入已包含在公司账面。报告期内公司业务一直具备独立性。

自 2021 年起，所有客户关系从泵阀集团全部转入公司，公司能够以自己的名义与所有终端客户直接签订合同并履行相应义务，公司已完全具备独立开展业务的能力。通过对比报告期内独立签订大额合同的变化情况，以体现公司业务的独立性：

单位：元

| 2020 年 | | | 2021 年 | | |
|-------------|--|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| 类别 | 合同名称 | 合同金额 | 类别 | 合同名称 | 合同金额 |
| 公司独立对外签订的合同 | 一段磁选 L1-L6 更换管道采购合同 | 18,963,895.00 | 公司独立对外签订的合同 | 250 万吨 PTA-1 项目泵买卖合同 | 8,725,000.00 |
| | 369 万吨/年炭化室高度 6.78 米捣固焦化项目化工泵购销合同 | 9,180,000.00 | | 环己酮及肟化 35 台关键离心泵买卖合同 | 8,450,000.00 |
| | 煤炭分质利用制化工新材料示范项目一期 180 万吨/年乙二醇工程草酸二甲酯装置化工离心泵采购合同 | 8,438,905.00 | | 化工泵买卖合同 | 6,700,000.00 |
| | 年产 200 万吨捣固焦项目-煤气净化装置化工离心泵买卖合同 | 8,160,000.00 | | 己内酰胺项目 202 台离心泵采购合同 | 6,309,732.00 |
| | 新能科技化工泵买卖合同 | 5,707,530.00 | | 离心泵设备买卖合同 | 5,849,992.00 |
| | 沈阳隆基电磁科技股份有限公司产品购销合同 | 5,600,000.00 | | 焦化化工泵设备买卖合同 | 5,050,000.00 |
| 通过泵阀集团签订的合同 | 兖矿鲁南化工有限公司 30 万吨/年己内酰胺项目双氧水装置 EPC 总承包项目工艺离心泵采购合同 | 6,092,686.00 | 通过泵阀集团签订的合同 | 化工泵设备采购合同 | 4,920,000.00 |
| | 1500 万吨/年煤炭分质清洁高效转化示范项目热解启动工程泵采购合同 | 5,279,569.00 | | 250 万吨 PTA-2 项目泵买卖合同 | 4,890,000.00 |
| | 4.3 米焦炉环保节能升级改造项目化产机泵供货合同 | 4,960,000.00 | | 华越镍钴泵及配件采购合同 | 4,621,320.00 |
| | 国内回水泵及浮坞物资采购合同 | 3,960,000.00 | | 氯乙烯装置工程总承包化工泵采购合同 | 4,540,000.00 |
| | 公用工程凝结水站中、低压除氧水泵供货合同 | 3,880,000.00 | | 己内酰胺技改项目离心泵采购合同 | 3,700,000.00 |
| | 乙二醇离心泵买卖合同 | 3,690,000.00 | | 水泵定货合同 | 3,562,480.00 |

综上，公司的业务活动均可独立开展，不存在依赖于关联方泵阀集团的情形，公司具备业

务独立性。

因泵阀集团仅为公司提供一个销售通道，公司通过泵阀集团执行的合同账期与其他非关联交易保持一致，通常按产品到货、验收、质保期结束等时点确定相应回款比例进行结算，不存在差异。为减少关联交易，自 2021 年起，公司与所有终端客户直接签订合同，并由终端客户直接回款给公司。对于之前签署的未履行完毕的合同，泵阀集团在收到终端客户资金回款时，会不定时的将多笔合同累计回款一次性打款给公司，为避免关联方资金占用的情形，自 2021 年 5 月起，对于终端客户继续履行之前与泵阀集团签订的合同，并将货款转至泵阀集团账户的款项，公司要求泵阀集团于次日前将该笔款项转至公司账户。报告期内，公司与泵阀集团除相关交易产生的往来款项，还对泵阀集团存在因转贷事项产生的往来款，通过泵阀集团转贷的资金，泵阀集团均已归还给公司或公司用来偿还对泵阀集团的往来欠款，详见《公开转让说明书》之“第四节 公司财务”之“七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析”之“（一）短期借款”之“3、其他情况”。因此，不存在关联方对公司资金占用情形。

根据泵阀集团提供的未经审计的财务报表，2021 年、2020 年泵阀集团主要报表项目如下：

单位：元

| 项目 | 2021 年度/ 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年度/ 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------------------|------------------------------|
| 主营业务收入 | 27,370,450.73 | 213,526,327.82 |
| 存货余额 | - | - |
| 泵阀集团采购自公司金额 | 27,370,450.73 | 187,472,468.85 |
| 泵阀集团主营采购自公司占比 | 100.00% | 87.80% |

报告期内公司与泵阀集团发生的关联交易系由于业务转移后，部分客户的供应商名录未能及时变更，因此公司暂以泵阀集团作为一个销售通道。2021 年度及 2020 年度，泵阀集团采购自公司产品金额占其销售总额的比例分别为 100.00%、87.80%。报告期各期末，泵阀集团账面存货余额均为 0 元，不存在采购自公司尚未销售的存货。

根据泵阀集团提供的《关于采购自双达股份的产品金额、占比情况、相关销售的最终客户及产品种类、金额、各期末应收账款的情况说明》，泵阀集团采购自公司产品销售及应收款的具体情况如下：

① 泵阀集团各期采购自公司的产品销售的前五名客户情况：

单位：元

| 2021 年客户名称 | 泵收入 | 泵配件收入 | 合计 |
|------------------|--------------|------------|--------------|
| 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 6,490,952.20 | 292,035.40 | 6,782,987.60 |
| 新余钢铁股份有限公司 | 4,389,380.52 | | 4,389,380.52 |
| 山西潞宝集团焦化有限公司 | 2,831,858.41 | | 2,831,858.41 |
| 山东寿光鲁清石化有限公司 | 2,413,274.33 | | 2,413,274.33 |
| 中石化宁波工程有限公司 | 2,095,503.54 | | 2,095,503.54 |

| 合计 | 18,220,969.00 | 292,035.40 | 18,513,004.40 | |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 续 | | | | |
| 2020 年客户名称 | 泵收入 | 泵配件收入 | 管道及其他设备收入 | 合计 |
| 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 7,730,842.50 | 1,919,842.49 | 768,300.87 | 10,418,985.86 |
| 中冶焦耐（大连）工程技术有限公司 | 9,445,127.46 | | | 9,445,127.46 |
| 中国化学工程第四建设有限公司 | | | 8,648,550.75 | 8,648,550.75 |
| 国家能源集团宁夏煤业有限责任公司 | 1,136,103.54 | 7,190,878.32 | | 8,326,981.86 |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 7,946,902.66 | | 5,731.86 | 7,952,634.52 |
| 合计 | 26,258,976.16 | 9,110,720.81 | 9,422,583.48 | 44,792,280.45 |

② 泵阀集团各期采购自公司的产品销售类别情况如下：

单位：元

| 销售产品类型 | 2021 年收入 | 2020 年收入 |
|---------|---------------|----------------|
| 泵 | 23,543,119.96 | 127,708,936.82 |
| 泵配件 | 3,827,330.77 | 27,989,847.21 |
| 管道及其他设备 | | 31,773,684.82 |
| 销售废料及其他 | | 330,773.45 |
| 合计 | 27,370,450.73 | 187,803,242.30 |

报告期内公司通过泵阀集团对外销售的产品主要为公司主营的泵及配件和管道产品。相关销售的最终客户主要为石油、化工、煤炭等客户，与公司自身直接客户类型基本一致。

③ 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日，泵阀集团采购自公司的产品对外销售形成的期末应收账款（包含质保金）余额分别为 73,471,897.35 元、92,156,783.35 元，前五大应收账款情况如下：

| 单位名称 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|---------------|------------------|---------------|-------|------------|
| | 与本公司关系 | 金额（元） | 账龄 | 占该类应收账款的比例 |
| 盛虹炼化（连云港）有限公司 | 非关联方 | 11,285,889.00 | 1 年以内 | 15.36% |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 非关联方 | 4,306,000.00 | 1-2 年 | 5.86% |
| 浙江友青贸易有限公司 | 非关联方 | 3,797,812.50 | 1 年以内 | 5.17% |
| 神木富油能源科技有限公司 | 非关联方 | 3,332,866.40 | 1-2 年 | 4.54% |
| 宁夏鲲鹏清洁能源有限公司 | 非关联方 | 3,310,076.00 | 1 年以内 | 4.51% |

| | | | | |
|------------------|-------------|---------------|------|------------|
| 合计 | - | 26,032,643.90 | - | 35.44% |
| 续 | | | | |
| 单位名称 | 2021年12月31日 | | | |
| | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占该类应收账款的比例 |
| 北京兴源诚经贸发展有限公司 | 非关联方 | 7,592,698.04 | 2年以内 | 8.24% |
| 中国恩菲工程技术有限公司 | 非关联方 | 6,286,000.00 | 1年以内 | 6.82% |
| 国家能源集团宁夏煤业有限责任公司 | 非关联方 | 4,579,603.51 | 3年以内 | 4.97% |
| 神木富油能源科技有限公司 | 非关联方 | 3,832,866.40 | 1年以内 | 4.16% |
| 中国成达工程有限公司 | 非关联方 | 3,667,156.90 | 2年以内 | 3.98% |
| 合计 | - | 25,958,324.85 | - | 28.17% |

2. 偶发性关联交易

√适用 □不适用

(1) 采购商品/服务

√适用 □不适用

| 关联方名称 | 2021年度 | | 2020年度 | |
|--------------------|--|-----------|----------------------|--------------|
| | 金额(元) | 占同类交易金额比例 | 金额(元) | 占同类交易金额比例 |
| 靖江能化机械设备有限公司 | | | 7,732,916.55 | 3.07% |
| 靖江博鑫柯曼燃烧器制造有限公司 | | | 2,905,148.67 | 1.15% |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | | | 2,611,955.74 | 1.04% |
| 小计 | | | 13,250,020.96 | 5.26% |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>靖江能化机械设备有限公司为公司历史关联方。靖江能化的经营范围为：冶金机械、金属管道、泵等。靖江能化在以前年度可大规模生产公司泵类配件产品生产所需的金属铸件，如叶轮、泵盖、泵体、衬板等，且靖江能化与公司处于同一地级市，向其采购可以节省大量运费。报告期内，采购价依据不同产品规格型号、材质成分，参照市场其他铸件类供应商价格，在双方友好协商、平等互惠的原则上进行定价。因此，关联方采购具有必要性且交易公允。2020年下半年，靖江能化业务规模逐渐缩减，公司通过搜集查询、询价比价，找到新的供应商替代，2021年起不再与其展开交易。</p> | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>靖江博鑫柯曼燃烧器制造有限公司的经营范围为烘炉、熔炉及电炉制造，炼油、化工生产专用设备制造。报告期内公司向博鑫柯曼采购的主要为采购压滤机导水管 256.89 万元、采购设备加热炉 33.63 万元。公司泵项目涉及的一些特殊配套产品，导水管采购时，一般按照正常流程询价、比价。2020 年公司某些炼油、甲醇等化工项目的客户有特殊要求，需要产品附带导水管，由于交货期比价急、水压质量要求比较高，原供应商不能满足要求，因此临时决定向博鑫柯曼进行偶发性采购。之后公司已经重新找到新的外部供应商替代，不再与其发生交易。采购设备加热炉系当时公司急需使用，但附近厂家交货期时间较长且水平有限，无法满足生产需求，遂引进博鑫柯曼先进的加热炉技术水平。由于采购具有合理背景，且该偶发交易占当年采购比重仅为 1.15%，对公司经营情况不存在重大不利影响。</p> <p>报告期内，公司向泵阀集团采购电量 123.86 万元、采购材料 137.34 万元，共计 261.20 万元。采购电量主要系供电局缴费开户人为泵阀集团，供电局开具给泵阀集团的电力发票，泵阀集团先代为支付，公司再向泵阀集团支付等额电费，关联交易价格公允。2020 年 10 月开始变更供电公司开户人为本公司，后续未发生向关联方采购电量的情形。采购材料是由于 2020 年公司生产过程中暂缺泵体口环、叶轮口环等零星配件，在产品交期紧张时，为了缩短采购时间，不耽误排产计划，遂向泵阀集团一次性购进原业务转移中未转让的、价值较小的辅料，根据不同型号、材质制定采购价格，且该偶发交易占当年采购比重仅为 0.55%，之后不再发生此交易，因此认为关联交易是公允的，不存在与关联方之间利益输送。</p> |
|--|--|

(2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

| 关联方名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|--------------------|---|-----------|------------|-----------|
| | 金额（元） | 占同类交易金额比例 | 金额（元） | 占同类交易金额比例 |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | | | 330,773.45 | 45.34% |
| 小计 | | | 330,773.45 | 45.34% |
| 交易内容、关联交易必要性及公允性分析 | <p>2020 年公司曾向泵阀集团销售部分生产过程中产生的钢材边角材料、提供劳务加工，涉及金额为 33.08 万元，占其他业务收入的比例为 45.43%，主要系对终端客户的客户关系尚未完全转移。其中，2020 年 1 月销售废料 31.04 万元，对应的终端客户为靖江市唯誉金属材料有限公司，该客户主要从事废旧金属回收业务，未获得其供应商资质前，公司先对泵阀集团开票，以 2.86 元/公斤销售给泵阀集团，泵阀集团再对靖江市唯誉金属材料有限公</p> | | | |

| | |
|--|---|
| | 公司以同样价格进行销售开票，客户关系转移后已改为公司直接对靖江市唯誉金属材料有限公司进行开票。劳务加工费 2.03 万元，为通过泵阀集团向终端客户张家港宏昌钢板有限公司提供泵产品的维修劳务，依据同期外部市场加工行情来定价，公司先对泵阀集团进行开票，再由其以相同的价格对终端客户开票。因此，报告期内公司与泵阀集团的交易具有合理背景，关联交易具有必要性。 |
|--|---|

(3) 关联方租赁情况

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------|---|---------|--------------|
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 厂房 | | 1,012,742.70 |
| 小计 | - | | 1,012,742.70 |
| 关联交易必要性及公允性分析 | 公司成立之初，业务分两次慢慢由泵阀集团转移至公司。为了顺利开展泵相关的业务，公司于 2018 年直接承租了泵阀集团的厂房。公司如果选择购置，投资金额较大，建设周期较长，因此公司选择租赁生产所需的场所，尽快投入生产，开拓市场。公司向泵阀集团租赁的上述资产系生产经营所必须，且处于正常使用中，所以，该关联方租赁交易具有必要性和合理性。2020 年 6 月，泵阀集团以上述厂房及土地出资设立靖江新达，因此自 2020 年 7 月 1 日起，出租方由泵阀集团变为子公司靖江新达。由于公司未来不再与泵阀集团发生租赁业务，因此公司将该类交易划分为偶发性关联交易。 | | |

(4) 关联担保

√适用 □不适用

| 担保对象 | 担保金额（元） | 担保期间 | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 | 担保事项对公司持续经营能力的影响分析 |
|------|---------------|---------------------|------|------|------------|-----------------------------------|
| 双达股份 | 66,000,000.00 | 2020.9.14-2025.9.13 | 保证 | 连带 | 是 | 吴永贵为公司提供保证担保，该担保事项对公司持续经营能力无不利影响。 |
| 双达股份 | 10,000,000.00 | 2020.9.15-2021.9.15 | 保证 | 连带 | 是 | |
| 双达股份 | 50,000,000.00 | 2021.1.27-2023.1.26 | 保证 | 连带 | 是 | |
| 双达股份 | 20,000,000.00 | 2021.3.17-2022.3.1 | 保证 | 连带 | 是 | |
| 双达股份 | 28,000,000.00 | 2021.8.3-2026.8.2 | 保证 | 连带 | 是 | |

| | | | | | | |
|------|---------------|-----------------------|----|----|---|---|
| 双达股份 | 10,000,000.00 | 2021.9.13-2022.9.13 | 保证 | 连带 | 是 | |
| 双达股份 | 38,000,000.00 | 2020.6.10-2021.6.9 | 保证 | 连带 | 是 | 吴永贵、浦习平、江苏双达泵阀集团有限公司为公司提供保证担保，该担保事项对公司持续经营能力无不利影响。 |
| 双达股份 | 8,000,000.00 | 2020.7.8-2020.8.7 | 保证 | 连带 | 是 | |
| 双达股份 | 5,000,000.00 | 2020.12.24-2021.12.23 | 保证 | 连带 | 是 | 吴永贵、浦习平、吴敏、江苏双达泵阀集团有限公司为公司提供保证担保，该担保事项对公司持续经营能力无不利影响。 |
| 双达股份 | 37,000,000.00 | 2020.5.6-2025.5.5 | 保证 | 连带 | 是 | 吴永贵、浦习平为公司提供保证担保，该担保事项对公司持续经营能力无不利影响。 |
| 双达股份 | 37,000,000.00 | 2020.5.6-2025.5.5 | 抵押 | 连带 | 是 | 江苏双达泵阀集团有限公司为公司提供抵押担保，该担保事项对公司持续经营能力无不利影响。 |
| 双达股份 | 29,770,000.00 | 2020.10.28-2025.10.27 | 抵押 | 连带 | 是 | 靖江新达科技有限公司为公司提供抵押担保，该担保事项对公司持续经营能力无不利影响。 |
| 双达股份 | 66,000,000.00 | 2020.9.14-2025.9.13 | 抵押 | 连带 | 是 | |

注：上述担保期间为担保主债权确定期间，担保金额为担保合同约定最高担保金额。

(5) 其他事项

√适用 □不适用

公司于 2020 年以货币资金方式向江苏双达泵阀集团有限公司支付股权收购款 76,190,481.17

元，收购其持有的靖江新达科技有限公司 100%股权，转让价款依据相关资产在江苏双达泵阀集团有限公司的原账面价值而定。由于公司、江苏双达泵阀集团有限公司均为吴永贵实际控制的公司，故本次收购构成同一控制下的企业合并。该收购事项系关联交易。

根据公司董事会决议、股东大会决议以及公司与江苏双达泵阀集团有限公司（以下简称“泵阀集团”）签订的应收账款清偿协议，截至2021年12月31日公司对泵阀集团应收账款原值73,471,897.35元，对应按最终客户账龄组合计提坏账准备10,801,232.87元，对泵阀集团其他应付款27,838,420.88元，应收款项抵减应付款项后净额为34,832,243.6元。泵阀集团应在2022年2月28日前支付完毕（即甲乙双方所有往来款项全部结清）。因此此笔应收款项对应坏账部分转销，同时扣减应付款项后转入其他应收款核算。该债权处置事项构成关联交易。

① 公司与泵阀集团的应收账款清偿协议的定价公允性

为更好解决公司与泵阀集团因业务转移产生的遗留债权债务关系，减少关联方往来，实现公司未来更好的经营发展，双方签订了应收账款清偿协议，约定以应收账款账面净额62,670,664.48元（即应收账款原值扣除坏账准备金额）为公司预期未来可回收的金额的最佳估计值，作为此次债权处置的定价依据。公司按照应收终端客户款项的账龄及预期信用损失率计提相应的坏账准备，符合企业会计准则规定，定价公允。具体分账龄计提比例、计提金额如下所示：

单位：元

| 账龄 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 计提比例 | 账面价值 |
|------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 1年以内 | 23,530,231.99 | 32.03% | 1,176,511.60 | 5.00% | 22,353,720.39 |
| 1至2年 | 27,846,738.05 | 37.90% | 2,784,673.80 | 10.00% | 25,062,064.24 |
| 2至3年 | 21,037,080.96 | 28.63% | 6,311,124.29 | 30.00% | 14,725,956.67 |
| 3至4年 | 1,057,846.35 | 1.44% | 528,923.18 | 50.00% | 528,923.18 |
| 合计 | 73,471,897.35 | 100.00% | 10,801,232.87 | 14.70% | 62,670,664.48 |

同时，双方约定，泵阀集团应在协议签署生效后积极催收协议约定的应收账款，若于2023年12月31日前（含当日），泵阀集团实际收回账款金额超过协议约定清偿金额部分，泵阀集团应于2024年1月31日前向公司支付超出部分金额。根据测算，若泵阀集团截至2023年12月31日收回的应收账款金额小于协议约定清偿部分，则剩余未收回部分账龄基本在3年以上，发生坏账的风险较大，坏账预期信用损失率在50%以上。

综上所述，相关款项虽具备回收可能性，但存在回收风险，公司依据最佳估计值与泵阀集团进行协议清偿，不属于资金占用。且结合同行业较长的应收账款回款周期、该部分债权所对应的终端客户较低的回款比例来看，该债权的处置能够在一定程度上加快公司应收款项的资金回笼，增加公司经营活动现金流量。

② 公司与泵阀集团的应收账款清偿协议的执行进展

根据合同约定，公司将 62,670,664.48 元的应收款项抵减对泵阀集团的其他应付款 27,838,420.88 元，抵减后的净额为 34,832,243.60 元，泵阀集团应在 2022 年 2 月 28 日前支付完毕（即甲乙双方所有往来款项全部结清）。截至 2022 年 2 月 28 日，公司已全部收到泵阀集团应收款项 34,832,243.60 元（其中票据收款 4,497,267.88 元，银行现汇 30,334,975.72 元）。

③ 公司与泵阀集团的相关安排是否符合终止确认的条件、会计处理是否符合企业会计准则的相关安排

根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定，企业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，应当终止确认该金融资产。根据公司与泵阀集团之间的协议约定，在任何时候泵阀集团不得基于该应收账款的实际收回情况向公司进行追偿，公司几乎所有的风险和报酬已经转移，相关安排符合终止确认的条件，因此，公司将该笔应收账款终止确认，并将对应的坏账准备予以转销。转移收到的对价与账面价值保持一致，转移过程中未产生损益。综上，公司对该债权处置事项的会计处理，符合企业会计准则的要求。

③ 扣除坏账准备的做法是否符合商业惯例、公司通过泵阀集团实现最终销售的回款情况

根据泵阀集团提供的应收账款回款情况统计表，截至 2022 年 7 月 18 日，上述清偿协议涉及的终端客户回款共计 17,929,909.23 元，回款比例约 24.40%。公司基于预期信用损失率，按应收终端客户计提坏账准备后的账面价值，作为相关债权清偿定价依据，是公司与泵阀集团唯一可观察的依据，是双方充分协商的结果。该债权的清偿处理未给公司带来损益的波动，符合谨慎性原则，定价合理公允，符合商业惯例。如，上市公司彩虹新能为了减少应收账款的资金占用，及时回笼资金，2019 年向关联方中国电子以一定折扣转让应收账款 8,244.30 万元，取得转让对价 7,837.79 万元；上市公司明冠新材 2016 年，因运营资金需求增加，短期资金周转压力较大，与关联方普华能源签订《应收账款转让协议》，将应收协鑫集团 13,820.02 万元的债权转让予普华能源，取得债权转让款 13,416.77 万元。

⑤ 公司是否对通过泵阀集团实现销售的最终客户负有维保义务，如有，相关应收账款终止确认后相应维保支出的会计处理

公司对通过泵阀集团实现销售的最终客户负有维保义务，根据当年全部主营业务销售收入（包括通过泵阀集团实现销售的收入）的 1% 计提预计负债，同时确认销售费用。在实际发生售后维修费用时冲减预计负债，相关应收账款的终止确认不影响公司对相应维保支出的会计处理。

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

适用 不适用

B. 报告期内向关联方拆入资金

适用 不适用

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 款项性质 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
| | 账面金额 | 账面金额 | |
| (1) 应收账款 | - | - | - |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | | 62,698,583.76 | 商品销售款 |
| 靖江博鑫柯曼燃烧器制造有限公司 | 37,397.81 | 48,082.90 | 商品销售款 |
| 靖江能化机械设备有限公司 | 600,759.19 | 597,983.67 | 商品销售款 |
| 靖江泰富商贸有限公司 | 5,137,842.81 | 3,232,879.68 | 商品销售款 |
| 靖江市友达泵阀制造有限公司 | 102,450.00 | 143,430.00 | 商品销售款 |
| 小计 | 5,878,449.81 | 66,720,960.01 | - |
| (2) 其他应收款 | - | - | - |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 34,832,243.60 | | 往来款 |
| 吴永建 | 8,094.74 | 5,723.54 | 备用金 |
| 栾宇飞 | | 2,800.00 | 备用金 |
| 丁恒标 | | 1,801.86 | 备用金 |
| 小计 | 34,840,338.34 | 10,325.40 | - |
| (3) 预付款项 | - | - | - |
| 小计 | | | - |
| (4) 长期应收款 | - | - | - |
| 小计 | | | - |

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 | 款项性质 |
|-----------------|--------------|---------------|------|
| | 账面金额 | 账面金额 | |
| (1) 应付账款 | - | - | - |
| 靖江博鑫柯曼燃烧器制造有限公司 | 2,582.30 | 2,582.30 | 采购款 |
| 靖江能化机械设备有限公司 | | 2,345,549.96 | 采购款 |
| 小计 | 2,582.30 | 2,348,132.26 | - |
| (2) 其他应付款 | - | - | - |
| 江苏双达泵阀集团有限公司 | 1,240,850.80 | 14,604,256.24 | 往来款 |
| 孙元烽 | 22,013.17 | | 备用金 |
| 鞠益凤 | 6,646.94 | | 备用金 |

| | | | |
|--------------|--------------|---------------|-------|
| 小计 | 1,269,510.91 | 14,604,256.24 | - |
| (3) 预收款项 | - | - | - |
| 靖江能化机械设备有限公司 | 58,026.00 | | 预收销售款 |
| 小计 | 58,026.00 | | - |

备注：预收款项为合同负债及待转销项税。

(4) 其他事项

适用 不适用

4. 其他关联交易

适用 不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。 | 是 |

公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于确认公司 2020 年度至 2021 年度关联交易事项的议案》，确认报告期内公司发生的关联交易，保证关联交易公平、公允。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批权限及审批程序，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易管理制度》的相关规定，在未来的关联交易中严格履行董事会或股东大会决策程序。同时，进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止在控股股东、实际控制人的操纵下发生不利于公司及其他股东利益的关联交易行为。公司管理层出具了《关于公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的声明》，承诺公司将按照章程及相关管理制度对关联交易事项进行规范化管理。

公司及重要股东、董事、监事及高管均出具了《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺：本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝关联方非经营性往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

十、重要事项

(一) 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

根据 2021 年 12 月 31 日公司与江苏双达泵阀集团有限公司（以下简称“泵阀集团”）签订的应收账款清偿协议，截至 2021 年 12 月 31 日公司对泵阀集团应收账款原值 73,471,897.35 元，对应按最终客户账龄组合计提坏账准备 10,801,232.87 元，对泵阀集团其他应付款 27,838,420.88 元，应收款项抵减应付款项后净额为 34,832,243.60 元。泵阀集团应在 2022 年 2 月 28 日前支付完毕（即甲乙双方所有往来款项全部结清）。截止 2022 年 2 月 28 日，公司已全部收到泵阀集团应收款项 34,832,243.60 元（其中票据收款 4,497,267.88 元，银行现汇 30,334,975.72 元）。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

| 类型（诉讼或仲裁） | 涉案金额（元） | 进展情况 | 对公司业务的影响 |
|-----------|---------|------|----------|
| 无 | | | |
| 合计 | | - | - |

2、 其他或有事项

无

（三） 提请投资者关注的承诺事项

无

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

无

十一、 报告期内资产评估情况

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对江苏双达泵业股份有限公司拟股份支付涉及的股东全部权益价值的市场价值进行了评估，于 2020 年 5 月 10 日出具了“北方亚事估报字[2020]第 16-002 号”估值报告。

该次资产评估主要采用收益法，遵循估价原则，按照必要的估值程序，为江苏双达泵业股份有限公司拟进行股份支付事宜，对公司于估值基准日 2019 年 12 月 31 日的股东全部权益价值进行估值。

评估结果为：截止估值基准日 2019 年 12 月 31 日，江苏双达泵业股份有限公司拟股份支付涉及的股东全部权益估值价值为 28,995.00 万元，每股评估价格 7.16 元。

十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一） 报告期内股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

公司应重视投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。公司在有关法规允许情况下根据盈利状况可进行中期现金分红。

(二) 报告期内实际股利分配情况

| 分配时点 | 股利所属期间 | 金额(元) | 是否发放 | 是否符合《公司法》等相关规定 | 是否超额分配股利 |
|------------|--------|---------------|------|----------------|----------|
| 2020年6月8日 | 2019年度 | 30,199,068.00 | 是 | 是 | 否 |
| 2021年2月24日 | 2020年度 | 10,088,000.00 | 是 | 是 | 否 |

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司将维持现有的股利分配政策。

(四) 其他情况

无

十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

适用 不适用

| 序号 | 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----|------------|-----|---------|------|------|-----------|
| | | | | 直接持股 | 间接持股 | |
| 1 | 靖江新达科技有限公司 | 靖江市 | 通用设备制造业 | 100% | | 同一控制下企业合并 |

(一) 靖江新达科技有限公司

1、基本情况

| | |
|------|------------|
| 成立日期 | 2020年6月12日 |
| 注册资本 | 55,000,000 |

| | |
|-------|---|
| 实收资本 | 55,000,000 |
| 法定代表人 | 吴永贵 |
| 住所 | 靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号 |
| 经营范围 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；管道运输设备销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

2、股权结构

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|--------------|---------------|---------------|------|------|
| 江苏双达泵业股份有限公司 | 5,500 | 5,500 | 100% | 实物 |

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2020年6月，靖江新达科技有限公司成立

靖江新达科技有限公司成立于2020年6月12日，由江苏双达泵阀集团有限公司出资设立。成立时，公司注册资本5500万元，出资方式为实物和土地使用权。

2020年6月12日，靖江新达收到靖江市行政审批局核发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91321282MA21PXEP1F）。靖江新达经营范围为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；管道运输设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。住所为靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号。

靖江新达成立时股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|--------------|----------|-------------|---------|
| 1 | 江苏双达泵阀集团有限公司 | 5500.00 | 房屋建筑物/土地使用权 | 100.00 |
| 总计 | | 5500.00 | -- | 100.00 |

2020年8月7日，江苏金宁达房地产评估规划测绘咨询有限公司出具“金宁达房佑（靖）字（2020）第097号”《房地产估价报告》，估价结论：截至2020年8月6日止，靖江市经济开发区新桥园区瑞江路1号，土地使用面积111370.m²，建筑面积33924.77m²，市场价值为人民币8180.33万元。

(2) 2020年11月，靖江新达第一次股权转让

2020年11月20日，江苏双达泵阀集团有限公司和江苏双达泵业股份有限公司签订了股权转让协议。

2020年11月20日，靖江新达召开股东会，决议同意：股东江苏双达泵阀集团有限公司将持有靖江新达科技有限公司100%的股权（出资额计5500万元）以76190481.17元人民币价格转让给江苏双达泵业股份有限公司，并通过《章程修正案》变更了股东和出资方式。

2020年11月30日，靖江市行政审批局核准了该项变更。

此次股权转让后，靖江新达股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|--------------|----------|------|---------|
| 1 | 江苏双达泵业股份有限公司 | 5,500.00 | 货币 | 100.00 |
| | 总计 | 5,500.00 | -- | 100.00 |

4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|------|---------------|---------------|
| 总资产 | 79,439,583.30 | 81,531,075.16 |
| 净资产 | 77,964,143.94 | 81,004,734.84 |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 营业收入 | 2,025,485.47 | 1,012,742.73 |
| 净利润 | -3,040,590.90 | -798,565.16 |

5、子公司业务、与公司业务关系

目前子公司营业收入来源为向母公司出租自有厂房的租赁收入。除向母公司出租厂房外，子公司尚未开展其他业务。

6. 子公司业务的合规性

子公司业务合法合规。

7、其他情况

适用 不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

（一） 应收账款较大导致的坏账风险

由于行业的特点，产品销售周期长，客户回款较慢，公司的应收账款占比相对较高。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额可能仍将保持在较高的水平，如果出现大额应收账款无法收回发生坏账的情况，将对公司经营产生不利影响，将降低公司资金周转速度与运营效率。

应对措施：公司将加强应收账款的管理，加大催收力度；与客户建立积极的沟通机制，加快货款回笼速度；公司已形成专人负责制度，督促销售人员催收款项。

（二） 短期借款较大导致偿债风险

截至2021年12月31日，公司短期借款9,010.14万元，占流动负债的比例为26.51%，主要系公司处于发展阶段，通过增加银行借款来满足业务扩张带来的经营资金需求。报告期末公司短期借款余额较大，未来利率的变化以及到期能否及时还本将构成公司的短期偿债风险。

应对措施：与银行机构继续保持良好的沟通协调，借助公司新三板挂牌契机，扩大授信额度，在短期借款到期前做好资金安排，保障公司不会因归还到期短期借款影响公司的正常经

营。

（三）转贷导致的违规风险

报告期内，公司在无实际业务支持的情况下，存在银行转贷事项。公司未因转贷事项而受到监管机构行政处罚或被相关银行机构追究违约责任，但其对公司财务内控规范性方面产生一定的影响。且在公司未来经营中，业务的不断增长会对公司的融资提出更高的要求，若公司财务内控执行能力未能与之匹配，将给公司带来一定的风险。

应对措施：公司已采取完善《财务管理制度》、出具不再新增违规转贷行为承诺、获取银行声明等相关措施，公司将严格遵守内控制度并进一步提升资金管理水平，完善资产负债结构，拓宽融资渠道。

（四）营运资金不足导致经营性风险

2021年、2020年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,903.88万元、5,439.93万元。2021年经营活动现金流量净额为负，主要是公司产品付款周期长，且在投标中标阶段需占用大量营运资金。如果公司未来不能持续提高经营活动产生现金的能力，公司可能由于营运资金不足导致经营性风险。

应对措施：通过拓展销售渠道，增加业务量并优化成本管理，同时加大应收账款催收力度，加速营运资金的周转，改善公司经营性现金流。

（五）财政税收优惠政策变化的风险

公司目前享受的财政税收优惠政策主要包括高新技术企业所得税优惠税率、研究开发费用加计扣除等税收优惠及各种政府补贴等。如果未来相关财政税收政策发生变化导致公司无法继续享受相关政府补贴及税收优惠，公司经营成果将受到一定影响。

应对措施：公司将根据自身发展战略和业务需要，进一步加大研发投入，使公司各方面条件持续符合高新技术企业资格认定的各项标准，能够持续获得高新技术企业资质。

十五、公司经营目标和计划

无

第五节 挂牌同时定向发行

适用 不适用

第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事（签字）：

吴永贵： 吴永贵 丁恒标： 丁恒标 孙元烽： 孙元烽

李银强： 李银强 鞠益凤： 鞠益凤

全体监事（签字）：

王金泉： 王金泉 钱勇： 钱勇 栾宇飞： 栾宇飞

全体高级管理人员（签字）：

吴永贵： 吴永贵 丁恒标： 丁恒标 孙元烽： 孙元烽

法定代表人（签字）

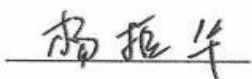
吴永贵： 吴永贵



律师事务所声明

本所及经办律师已阅读《江苏双达泵业股份有限公司公开转让说明书》，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请人在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公开转让说明书引用法律意见书的内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

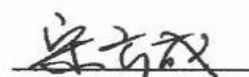
经办律师（签字）：



杨振华

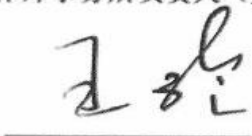


陈复安



宋方成

律师事务所负责人（签字）：



王 玲



审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师：_____

潘大亮



经办注册会计师：_____

吕肖君



会计师事务所负责人：_____

李尊农



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2022年 7月25日

江苏双达泵业股份有限公司

关于无法取得资产评估机构出具相关文件的情况说明

江苏双达泵业股份有限公司（简称“双达股份”、“公司”）设立于2016年12月，设立之初即为股份有限公司，出资方式均为货币出资，不涉及股改事项，因此不存在资产评估机构提供相关股改的声明、承诺函、无异议函及资质证书等申报文件的情形。

对于公开转让说明书中引用的房地产估价报告、股份支付涉及的股东全部权益价值的估值报告以及报告期外的评估报告，公司声明：“公开转让说明书与江苏金宁达房地产评估规划测绘咨询有限公司出具的‘金宁达房估（靖）字（2020）第097号’房地产估价报告、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的‘北方亚事估报字[2020]第16-002号’估值报告、北京华信众合资产评估有限公司出具的‘华信众合评报字（2018）第JS1008号’评估报告、江苏中天资产评估事务所有限公司出具的‘苏中资评报字（2017）第C5023号’评估报告无矛盾之处。公司确认公开转让说明书不致因引用‘金宁达房估（靖）字（2020）第097号’房地产估价报告、‘北方亚事估报字[2020]第16-002号’估值报告、‘华信众合评报字（2018）第JS1008号’评估报告、‘苏中资评报字（2017）第C5023号’评估报告的内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其作为公开转让备案材料的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

江苏双达泵业股份有限公司（盖章）



第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件