

公司代码：603617

公司简称：君禾股份

# 君禾泵业股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张阿华、主管会计工作负责人蒋良波及会计机构负责人（会计主管人员）范超春声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告中详述了可能存在的风险事项，请查阅第四节“经营情况讨论与分析”相关内容，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

1、公司于2018年3月24日召开第三届董事会第二次会议以及第三届监事会第二次会议并于2018年4月12日召开公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《2018年限制性股票激励计划（草案）》；于2018年6月4日召开第三届董事会第五次会议以及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格的议案》与《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意将限制性股票授予价格由10.94元/股调整至10.74元/股，同时确定以2018年6月4日作为本次股权激励计划的首次授予日，向60名激励对象授予183.40万股限制性股票，授予价格为10.74元/股；2018年6月20日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司2018年限制性股票激励计划首次授予所涉及

限制性股票的登记工作，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	124

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、君禾股份、股份公司	指	君禾泵业股份有限公司
君禾控股	指	宁波君禾投资控股有限公司
君联投资	指	宁波君联投资管理有限公司
君之众投资	指	宁波君之众投资合伙企业（有限合伙）
君禾塑业	指	宁波君禾塑业有限公司
君禾电机	指	宁波君禾电机有限公司
君禾线缆	指	芜湖君禾电线电缆有限公司
蓝鳍电商	指	宁波蓝鳍电子商务有限公司
君禾香港	指	君禾泵业香港有限公司
君禾智能	指	宁波君禾智能科技有限公司
安海	指	重庆市汉斯·安海酉阳进出口有限公司和翰斯铵海（上海）贸易有限公司，为德国上市公司 Einhell Group 全资控股的子公司
凯驰	指	ALFRED KÄRCHER GmbH & Co. KG，全球清洁设备和清洁解决方案的领军品牌
翠丰	指	Kingfisher plc，欧洲最大的家装零售业上市公司
富兰克林	指	FRANKLIN ELECTRIC CO., INC.，为美国纳斯达克上市公司，世界上最大生产并用潜水电机的跨国公司之一，也是著名的水泵、潜油泵、汽油泵及专用电机制造商。
DIY	指	不依赖或聘用专业的工匠，利用适当工具与材料自己来进行住房整修、庭园维护等修缮工作。
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	君禾泵业股份有限公司章程
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
股权激励	指	君禾泵业股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	君禾泵业股份有限公司
公司的中文简称	君禾股份
公司的外文名称	JUNHE PUMPS HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	JUNHE
公司的法定代表人	张阿华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	蒋良波	安力
联系地址	宁波市海曙区集士港镇万众村	宁波市海曙区集士港镇万众村
电话	0574-8802 0788	0574-8802 0788
传真	0574-8802 0788	0574-8802 0788
电子信箱	zhw@junhepumps.com	zhw@junhepumps.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市海曙区集士港镇万众村
公司注册地址的邮政编码	315000
公司办公地址	宁波市海曙区集士港镇万众村
公司办公地址的邮政编码	315000
公司网址	www.junhepumps.com
电子信箱	zhw@junhepumps.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	https://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	君禾股份	603617	无

### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华安证券股份有限公司
	办公地点	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路198号
	签字的保荐机构代表人姓名	何继兵、林斗志
	持续督导的期间	2017年7月3日至2019年12月31日

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	351,363,607.58	327,790,813.45	7.19
归属于上市公司股东的净利润	43,447,128.29	38,170,863.11	13.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,163,411.98	37,423,942.83	-0.70
经营活动产生的现金流量净额	84,908,469.10	82,054,941.44	3.48

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	494,010,636.26	451,407,395.48	9.44
总资产	721,665,972.80	635,479,195.03	13.56

**(二) 要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.43	0.44	-2.27
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.44	-2.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.37	0.43	-13.95
加权平均净资产收益率(%)	9.05	15.79	减少6.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	7.84	15.48	减少7.64个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

加权平均净资产收益率变动原因：主要系本期净资产较去年同期增加所致。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	28,114.47	
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	855,000.00	
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		

备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	4,503,950.66	理财产品投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,052.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	900,703.31	
合计	6,283,716.31	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务



公司是一家主要经营家用水泵产品的高新技术企业，成立以来一直致力于成为中国家用水泵行业领跑者。公司主要从事潜水泵、花园泵、深井泵、喷泉泵等家用泵产品的研发、设计、制造和销售。产品广泛应用于家庭供排水、排污，园林和农业灌溉，居家清洗和景观美化等领域。

公司目前是中国家用水泵产品重要出口商之一，公司产品覆盖欧洲、美洲、大洋洲家用水泵主要消费区域，公司与世界知名连锁超市 KINGFISHER（翠丰）、OBI（欧倍德），世界知名贸易商 EINHELL（安海）、TRUPER，世界知名品牌制造商 KÄRCHER（凯驰）、AL-KO（爱科）、富兰克林等各类型客户建立了长期稳定的业务合作关系。2017 年行业出口交货值居前 2 位。

## （二）经营模式

### 1、销售模式

公司产品主要面向国际市场销售，主要出口至欧洲、美洲、大洋洲等国家。公司拥有自营进出口权，外销分为公司直接出口和通过外贸公司间接出口两种方式，主要采用 ODM 和 OEM 模式；国内市场主要以自主品牌通过经销商买断式销售方式销售，多采用 OBM 模式；同时公司积极尝试国内电子商务和跨境电商销售模式，布局推广君禾的自主品牌。

### 2、生产模式

公司采取以销定产的“订单式”生产模式。公司根据与客户签订的合同订单，结合公司的生产能力，以产品规格、数量、交货期等要素制定生产计划并组织生产。

### 3、采购模式

公司对外采购的产品分为原辅材料、外购件及委外加工品，原辅材料主要包括漆包线、钢带、塑料原料及铝锭等。公司根据订单需求和生产安排向合格供应商进行采购。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

## （三）行业情况

公司所处行业为水泵行业中家用水泵细分行业，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于通用设备制造业。根据“中国通用机械网”登载的《2017 年通用机械行业经济运行情况》，“2017 年通用机械行业发展得益于我国良好的经济发展环境，行业经济运行呈现了较高速的增长。泵、阀门自 2016 年下半年起实现小幅稳步增长。2018 年通用机械行业经济运行仍将保持稳中有升的发展态势，预计增速将略低于 2017 年。生产增速 7%左右，主营业务收入、利润总额增速 8%左右的增长。”

家用水泵兼具消费品和生产工具特性，在欧美等发达国家，家用水泵作为消费必需品，广泛应用于家庭供排水、花园及庭院浇灌、家用循环用水等领域，普及率很高且更新频率较高，市场需求稳定；在东南亚及国内市场，家用水泵也适用于农林灌溉、渔业养殖及市政工程供排水等领域，市场需求较大。

从家用水泵行业来看，主要有如下特点：

（1）国际制造能力转移的趋势越来越明显，由于运营成本持续上升，欧美发达国家的家用水泵供应商将生产转向发展中国家，与当地的生产商进行 ODM、OEM 等多种形式的合作，欧洲家用水泵制造已基本转移至中国等发展中国家，需求基本依靠进口，北美家用水泵制造能力正在持续转移中。

（2）技术进步推动产业升级，经过多年的技术引进和消化吸收，国内家用水泵制造商的整体技术水平、生产装备水平得到了明显提升，其中部分优势企业已掌握了产品生产的核心技术，具备了自主研发和技术创新能力，产品档次及附加值不断提高，盈利能力不断增强。

（3）终端消费者更加注重产品节能环保和安全可靠性及产品的外观设计。

由于我国家用水泵产品主要销往欧洲和北美地区，较高的环保标准和产品安全标准已成为国内制造商面临的主要技术壁垒，产品的设计风格、外观精致程度等各方面需要符合欧美的审美观念及要求。未来国内企业需要不断提升核心技术，提高产品的节能环保、安全可靠性，注重产品外观设计，积极推进产品的升级换代。

国内家用水泵行业属于外向型行业，行业受国际市场变化、汇率、国家进出口政策、原材料波动等因素影响较大，目前仍存在品牌附加值不高、专业人才薄弱、中低端同质化竞争严重、自主创新能力不足、定价能力弱的现象。

公司始终坚持以家用水泵为业务核心，以拓展国际市场为起点，狠抓品质管理，加强产品研发设计，目前已形成四大系列 800 多个规格型号，经过公司多年悉心耕耘，公司家用水泵销售规模在国际、国内家用水泵生产企业中处于领先地位，具备价格、技术、质量等综合竞争优势。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产发生重大变化的情况说明如下：

- 1、公司完成 2018 年限制性股票激励计划首次授予工作，向 60 名激励对象授予 183.40 万股限制性股票，授予价格为 10.74 元/股，收到新增出资额合计人民币 1,969.72 万元。
- 2、公司以人民币 6,000.00 万元购入位于宁波市奉化区萧王庙街道的不动产，子公司君禾智能以人民币 3,094 万元拍得位于宁波市奉化区萧王庙街道的国有土地使用权。上述不动产及国有土地使用权均已取得相应权属证书。

其中：境外资产 6,503,681.09（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.90%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）研发和创新优势

公司始终坚持以家用水泵产品为核心，按照国内外的先进标准设计和研发家用水泵产品。作为高新技术企业，公司拥有“省级高新技术企业研究开发中心”、“博士后工作站”等综合研发平台，具有较强的研究开发设计能力和试验检测能力。公司非常注重家用水泵产品的多样化设计开发，围绕着产品智能化（互联网、WIFI）、模块化（标准款型）、便携化（无线锂电）、环保的研发理念，重点布局研发了锂电产品线、远程无线控制产品线、直流电机泵类产品线等系列品类，能够满足不同层次不同应用场景的消费需求。报告期内，公司新增专利 9 项，其中发明专利 1 项、实用新型专利 6 项、外观专利 2 项。

### （二）营销体系和优质客户资源优势

公司大力打造高效的营销团队，同时凭借良好的产品品质、较强的研发能力以及良好的信誉，与国内外知名客户建立了长期稳定的业务合作关系。公司产品在传统渠道销售网络已覆盖了欧洲、美洲、大洋洲、亚洲等地区，目前，已与公司建立业务合作关系的世界知名品牌制造商包括 KÄRCHER（凯驰）、AL-KO（爱科）、富兰克林等，世界知名连锁超市包括 OBI（欧倍德）、KINGFISHER（翠丰）、ADEO（安达屋）等，世界知名贸易商包括 EINHELL（安海）、TRUPER 等。在电子商务和跨境电商等新兴渠道上，公司与京东商城、淘宝天猫商城、境外电商等知名电子商务平台确立良好的合作关系，经过一段时间的培育，新兴渠道端的销售额增速明显。

### （三）快速供货优势

由于家用水泵产品需求季节性特征较为明显，为适应这种特征，制造商必须生产系列化、多规格产品才能面向全球市场并维持生产的均衡性。通常客户下单随季节而变化，并采取密集型、批量下单方式，因此对制造商的快速响应和及时供货能力要求较高。公司作为国内重要的家用水泵出口企业之一，较大的产销规模、稳定的供应商原材料供应及区位优势，保障了公司快速响应客户需求并及时供货。

### （四）制造工艺优势

公司积极升级工装、产线，加大自动化生产设备的研发和投入。生产中采用新型节能注塑设备，生产过程低噪音，成型稳定，并配有自动化机械手，提高生产效率和安全性。小型水泵装配过程中，装配、性能、安规检测是关键环节，公司通过对水泵加工技术的研究，自主开发出水泵环形流水线，能够提高工装稳定性，提升装配速度和质量；设有自动气密性测试装置、安规性能检测装置及产线影像识别自动装置、主密封自动压机代替传统的人工操作，提高高压主密封操作的质量和效果等特点，能够降低劳动强度、提高生产效率，保证了产品标准化程度和质量的稳定性。

### （五）产品品质优势

为了确保公司产品的品质标准、安全性、环保指标等符合欧美等地客户严格的品质要求，公司按照欧美发达国家的品质管理标准和产品特点，建立了完整科学的生产质量管理体系。公司不仅获得了 ISO9001:2008 质量管理体系认证证书，还建立了通过莱茵 TuV 集团认可的制造商现场测试实验室，获得美国 UL 目击测试实验室认证。根据欧美等地对产品的严格环保和安全性要求，公司产品先后通过了中国 3C 认证、欧洲 CE 认证、德国 GS 认证、美国 UL 认证、CB 国际认证、澳大利亚 AS/NZS4020 认证。

### （六）产业链完整优势

公司目前已经形成了一体化的产业链，涵盖水泵电机、注塑件、铝制配件、电缆线以及水泵产品组装和检测。公司下辖的君禾塑业、君禾电机和君禾线缆 3 家全资子公司，专业生产水泵注塑件、电机和电缆线等核心部件，形成一体化的产业链，有利于保障公司产品核心部件供应及时性和产品质量；有助于发挥产业链各环节协同效应，降低综合成本，提高公司产品整体毛利率和综合竞争力。

## 第四节经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对复杂的外部环境、激烈的市场竞争、紧缺的劳动力、以及原材料成本价格上涨等挑战，积极采取多种措施，通过不断优化产品结构、加大营销体系建设、加强市场调研和产品推广力度、合理控制成本费用、提高产线自动化率等一系列措施，确保了公司半年度经营业绩实现稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入 35,136.36 万元，同比增长 7.19%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,344.71 万元，同比增长 13.82%，经营活动产生的现金流量净额为 8,490.85 万元，同比增加 3.45%。报告期内，公司重点推进以下几项工作：

#### 1、聚焦产品研发创新，加大生产自动化改造

2018 年，公司继续围绕产品“智能化、模块化、便携化、环保”的研发理念，以客户需求为中心继续加大对新产品的开发力度，提升创新能力，以顺应消费升级大环境下客户对产品智能化的需求。重点布局研发了锂电产品线、远程无线控制产品线、直流电机泵类产品线等系列品类。

同时，公司大幅提升工厂智能制造水平，目前公司的总装、电机、注塑等部分生产环节的自动化改造已初显成效。产线自动化水平的提升，有利于提升公司生产效率、降低生产成本、保障产品的性能和质量，缓解劳动力成本短缺及用工成本影响。

#### 2、完善产品系列布局、全面拓展营销渠道

报告期内，在年初董事会既定经营目标下，公司采取积极主动的营销策略，充分梳理整合公司主打产品，形成能够覆盖不同市场客户群体的各个产品系列。积极开拓欧洲市场和美洲市场，加快对亚非拉等一带一路沿线国家和地区的营销布局。根据其消费特性和产品诉求对客户进行产品的战略推荐、精准营销。公司加大品牌制造商的合作开发项目，并取得了明显的增长，原有美洲市场通过近 2-3 年的市场布局及开发已初具规模，形成了以富兰克林等优势品牌客户的良好发展态势。

同时，公司自主品牌电商渠道销售总体保持稳定增长，在持续加大原有电商平台布局的基础上，增设天猫旗舰店，积极尝试探索家用水泵产品线上线整合新营销模式。

#### 3、加快推进募投项目建设

报告期内，公司根据实际情况，适时增加募集资金投资建设项目的实施主体、变更实施地点与实施方式。通过收购不动产和拍得国有工业用地土地使用权的形式妥善解决了募集资金投资建设项目的实施场地问题，使项目进入到具体落实建设阶段，加快了募集资金投资建设项目的实施进度，以解决原有产能的瓶颈问题。

#### 4、实施股权激励计划

同时在报告期内，公司实施了《2018 年限制性股票激励计划》，向 60 名激励对象授予 183.40 万股限制性股票，并办理完毕授予登记手续。本次股权激励计划是公司上市以来首次使用权益工具对公司管理层及核心人员进行激励，其拟定的业绩考核目标基于公司对自身主营业务的增长的判断和信心。股权激励计划的实施进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住核心管理、核心技术和业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	351,363,607.58	327,790,813.45	7.19
营业成本	267,814,321.79	239,230,682.17	11.95
销售费用	10,646,403.35	11,942,116.10	-10.85
管理费用	28,070,582.99	24,930,481.13	12.60
财务费用	-69,801.89	4,389,162.78	-101.59
经营活动产生的现金流量净额	84,908,469.10	82,054,941.44	3.48
投资活动产生的现金流量净额	-46,643,536.00	-5,161,509.71	-803.68
筹资活动产生的现金流量净额	-16,934,968.07	171,209,398.87	-109.89
研发支出	11,889,853.94	11,187,920.32	6.27

营业收入变动原因说明:主要系公司拓宽国内外销售市场,客户订单持续增加、销售额增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系营业收入增加和原材料价格上涨,相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期出口信用保险和展会费减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系业务规模扩大,相关的研发支出、员工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系汇兑损益变动较大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售收入增加,相应现金流量净额增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系购买固定资产和无形资产的支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期归还银行贷款,短期借款减少所致。

研发支出变动原因说明:主要系公司持续加大研发创新力度,研发投入相应增加所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	2,028,371.35	0.28	2,813,571.36	0.38	-27.91	
其他应收款	1,407,033.15	0.19	8,549,681.35	1.16	-83.54	
存货	84,567,548.68	11.72	150,427,949.16	20.34	-43.78	
其他流动资产	112,525,063.30	15.59	180,563,381.08	24.42	-37.68	
固定资产	151,236,250.25	20.96	125,660,982.88	17.00	20.35	

在建工程	26,128,015.33	3.62				
无形资产	77,066,530.26	10.68	19,963,854.07	2.70	286.03	
递延所得税资产	1,634,915.82	0.23	3,168,606.57	0.43	-48.40	
应付票据	31,354,952.90	4.34	26,054,286.56	3.52	20.34	
应付账款	53,785,269.87	7.45	94,361,517.56	12.76	-43.00	
预收款项	7,450,361.13	1.03	13,965,715.34	1.89	-46.65	
应付职工薪酬	8,602,399.51	1.19	12,745,097.23	1.72	-32.50	
应交税费	3,552,020.21	0.49	5,948,563.76	0.80	-40.29	
其他应付款	22,299,622.19	3.09	1,473,067.58	0.20	1,413.82	

其他说明

**预付账款：**主要系预付模具款余额减少所致。

**其他应收款：**主要系期末应收出口退税较上期末减少所致。

**存货：**主要系受公司生产季节性因素影响，年末一般为生产的高峰期，存货余额较大，二季度末存货的减少主要是因为产成品销售并结转成本所致。

**其他流动资产：**主要系购买的理财产品到期赎回所致。

**固定资产：**主要系厂房、生产设备投资增加所致。

**在建工程：**主要系君禾智能科技产业园项目土建投入增加所致。

**无形资产：**主要系本期新购入土地交付所致。

**递延所得税资产：**主要系递延收益所引起的可抵扣暂时性差异减少所致。

**应付票据：**主要系以票据形式支付的供应商货款增加所致。

**应付账款：**主要系公司生产季节性因素影响，原材料采购的减少及货款的持续支付所致。

**预收账款：**主要系公司销售的季节性因素，二季度末客户预收款上年度末减少所致。

**应付职工薪酬：**主要系上年末计提的年终奖在本期发放所致。

**应交税费：**主要系应交企业所得税减少所致。

**其他应付款：**主要系限制性股票激励计划回购义务确认负债计入其他应付款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,888,962.60	票据保证金
固定资产	43,295,671.89	抵押
无形资产	16,597,280.48	抵押
合计	66,781,914.97	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司根据募集资金投资项目建设及实际经营的需要，投资设立全资子公司君禾智能。截至报告期末，子公司君禾智能已完成工商设立登记手续。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2017年12月12日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司拟出资人民币1亿元在宁波市奉化区投资设立全资子公司宁波君禾智能科技有限公司。2018年1月29日，公司全资子公司宁波君禾智能科技有限公司完成了工商注册登记手续并取得了宁波市奉化区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司于2017年12月21日与宁波市奉化区人民政府萧王庙街道办事处及宁波广鑫铝业有限公司签署《项目投资意向书》，公司拟购置宁波市奉化区江拔公路萧王庙段18号总面积约166亩土地，其中通过招拍挂出让方式取得81,574平方米土地使用权，通过资产购买形式向广鑫铝业取得土地使用权面积为28,894.00平方米、厂房面积为12,177.20平方米、办公楼面积为4,621.06平方米。公司于2018年3月24日召开第三届董事会第二次会议、2018年4月12日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于增加部分募集资金投资项目实施主体、变更实施方式和实施地点并购买资产的议案》，同意将“年产125万台水泵项目”实施地变更到宁波市奉化区江拔公路萧王庙段18号，并相应增加实施主体和变更实施方式。2018年5月25日，公司与广鑫铝业已办理完成上述土地使用权、房产的不动产权过户手续，并取得编号为浙（2018）宁波市（奉化）不动产权第0015810号的《不动产权证书》，共计支付价款人民币6,000.00万元。君禾智能于2018年6月11日与宁波市国土资源局奉化分局签署《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：3302832018A21017号），取得81,574平方米土地使用权，共计支付土地出让款人民币3,094.00万元。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	投资比例 (%)	总资产(万元)	净资产(万元)
君禾塑业	水泵注塑件的生产和销售	1,150	100	5,247.93	4,376.02
君禾电机	水泵电机的生产和销售	1,500	100	4,240.77	3,172.34
君禾线缆	电线电缆等水泵配件的生产和销售	3,600	100	4,542.27	4,311.21
蓝鳍电商	公司产品的国内销售业务	100	100	498.75	91.50

君禾香港	公司产品境外网上销售业务	200 万美元	100	650.37	650.37
君禾智能	智能控制设备及水泵等产品的研发和生产	10,000	100	5,500.05	0.04

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、主要原材料价格波动风险**

公司产品主要原材料为漆包线、钢带、塑料粒子、铝锭及各种水泵配件等。报告期内，公司原材料成本占生产成本的比重在 80%左右，占比较高，原材料价格波动对公司经营业绩有较大影响。由于原材料成本占公司产品成本的比重较大，主要原材料市场供求变化或采购价格异常波动，将对公司经营业绩带来较大影响。2018 年原材料价格呈上涨态势，公司采购成本增加，尽管公司销售定价考虑了原材料价格波动情况，可在一定程度上化解原材料价格波动给公司造成的经营风险，但如果未来主要原材料价格短期内快速大幅波动，公司不能及时调整产品销售价格，则对公司利润产生不利影响。

**2、汇率波动风险**

公司直接出口销售收入结算货币主要为美元，汇率波动对公司出口业务影响较大。报告期内，人民币汇率波动变化幅度较大，对公司整体经营业绩带来一定的影响，如果公司不能采取有效措施规避汇率波动的风险，公司盈利能力存在因汇率波动而引致的风险。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 4 月 12 日	www. sse. com. cn	2018 年 4 月 13 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 9 日	www. sse. com. cn	2018 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年第一次临时股东大会共审议通过了 5 项议案，分别为：关于《君禾泵业股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案、关于《君禾泵业股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案、关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案、关于修订《公司章程》的议案、关于增加部分募集资金投资项目实施主体、变更实施方式和实施地点并购买资产的议案。

2、2017 年年度股东大会共审议通过了 9 项议案，分别为：审议《2017 年度董事会工作报告》、审议《2017 年度监事会工作报告》、审议《2017 年度财务决算报告》、审议《2017 年年度报告及摘要》、关于《公司 2017 年度利润分配预案》的议案、关于公司 2018 年度拟向银行申请授信额度的议案、关于公司 2018 年度开展远期结售汇业务的议案、关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案、关于增补公司独立董事的议案。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	



## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波及其控制的宁波君联投资管理有限公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017.7.3-2020.7.2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、高级管理人员张君波	在上述三十六个月限售期满后，本人在公司任职期间内每年转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票数量的比例不超 50%。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	股份限售	君之众投资	自 2015 年 9 月 22 日起三十六个月内且自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017.7.3-2018.9.21	是	是	不适用	不适用
	股份限售	副总经理徐海良	通过宁波君之众投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份、担任公司副总经理的徐海良承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个	2017.7.3-2020.7.2	是	是	不适用	不适用

			月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。					
股份限售	董事胡立波、张逸鹏		自 2015 年 9 月 22 日起三十六个月内且自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述限售期满后，本人在公司任职期间内每年转让的公司股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持公司股票数量的比例不超过 50%。	2017.7.3-2018.9.21	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东君禾控股		1、本承诺人目前没有、将来也不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。 2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入公司经营以消除同业竞争的情形，公司有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予公司对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿公司因此而产生的任何可具体举证的损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用

			3、本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知公司，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。					
解决同业竞争	实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波	1、本承诺人目前没有、将来也不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。 2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争。如果本承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况，本承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入公司经营以消除同业竞争的情形，公司有权随时要求本承诺人出让在该等企业中的全部股份，本承诺人给予公司对该等股份在同等条件下的优先购买权，并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺，本承诺人将赔偿公司因此而产生的任何可具体举证的损失。 3、本承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在竞争或潜在竞争，将立即通知公司，本承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。	长期有效	否	是	不适用	不适用	

	其他	公司	<p>为维护公司上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，公司制定了关于上市后三年内公司股价低于每股净资产（指公司上一年度经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算方法按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）时稳定公司股价的预案。公司董事（独立董事除外）和担任公司董事、高级管理人员的股东承诺将在公司董事会及股东大会上对公司回购股票的议案投赞成票。</p>	2017.7.3-2020.7.2	否	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、董事、高级管理人员	<p>公司控股股东、董事、高级管理人员稳定股价的具体措施</p> <p>当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司控股股东、董事、高级管理人员应依照法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。</p> <p>公司控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>（1）符合股票交易相关规定的前提下，公司控股股东君禾控股及实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和时间增持公司股票；增持的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产的 120%；每 12 个月内用于增持股份的资金金额不超过上一会计年度前述股东从公司获取的税后现金分红总额的 50%。</p> <p>（2）在符合股票交易相关规定的前提下，除张阿</p>	2017.7.3-2020.7.2	否	是	不适用	不适用

		<p>华、张君波外其他董事及高级管理人员按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和时间增持公司股票；增持的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产的 120%；用于增持股份的资金金额不超过上一会计年度董事、高级管理人员从公司获取的税后薪酬总额的 50%。</p> <p>(3) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。</p> <p>(4) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>公司在未来聘任新的董事（独立董事除外）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。</p>					
其他	公司	<p>1、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>具体的回购方案如下：</p> <p>(1) 在相关行政处罚或判决作出之日起 5 个交易</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>日内，本公司将召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，同时发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告；</p> <p>(2) 公司董事会对回购股份做出决议，须经全体董事二分之一以上表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票；</p> <p>(3) 公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；</p> <p>(4) 回购数量：首次公开发行的全部新股；</p> <p>(5) 回购价格：不低于相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格。其中：前 30 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价 = 相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总额 / 相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总量。</p> <p>2、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>					
其他	君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波	<p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本公司/本人/本人将购回首次公开发行时本公司/本人已转让的公司原限售股份（如有）。</p> <p>具体的回购方案如下：</p> <p>(1) 回购数量：本公司/本人已转让的原限售股份（即本公司/本人在公司首次公开发行新股时所公</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>开发售的股份，如有)；</p> <p>(2) 回购价格：不低于相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格。其中：前 30 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易均价 = 相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总额 / 相关董事会决议公告日前 30 个交易日公司股票交易总量。</p> <p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本公司/本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p>					
其他	公司董事	<p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，在公司召开相关董事会对公司回购股份进行审议时，本人承诺就该等回购股份的议案投赞成票。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	公司监事、高级管理人员	<p>如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用	

			由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决，本人将依法赔偿投资者损失。					
其他	控股股东君禾控股	控股股东君禾控股的持股意向及减持意向 1、在锁定期满后二十四个月内，君禾控股减持股份数量不超过锁定期满时其持有公司股份总数的5%。 2、如果在锁定期满后二十四个月进行减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价相应调整），若减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由公司在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。 3、每次减持时，君禾控股将通知公司将该次减持股份的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。	2020.7.3-2022.7.2	是	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人陈惠菊	共同实际控制人陈惠菊就持股意向及减持意向承诺如下： 1、在锁定期满后二十四个月内，陈惠菊减持股份数量不超过锁定期满时其持有公司股份总数的5%。 2、如果在锁定期满后二十四个月进行减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价相应调整），若减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由公司在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。 3、每次减持时，陈惠菊将通知公司将该次减持股份的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。	2020.7.3-2022.7.2	是	是	不适用	不适用	
其他	君联投资	实际控制人控制的股东君联投资就持股意向及减	2020.7.3-	是	是	不适用	不适用	



			<p>持意向承诺如下：</p> <p>1、在锁定期满后二十四个月内，君联投资减持股份数量不超过锁定期满时其持有公司股份总数的5%。</p> <p>2、如果在锁定期满后二十四个月进行减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价相应调整），若减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由公司在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。</p> <p>3、每次减持时，君联投资将通知公司将该次减持股份的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。</p>	2022. 7. 2				
其他	君之众投资		<p>其他发行前持股 5%以上股东君之众投资就持股意向及减持意向承诺如下：</p> <p>在锁定期满后二十四个月内，君之众投资减持股份数量不超过锁定期满时其持有公司股份总数的50%。减持时，君之众投资将通知公司提前三个交易日予以公告。</p>	2018. 9. 22 -2020. 7. 2	是	是	不适用	不适用
其他	公司		<p>本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>管理人员暂缓发放、调减薪酬或津贴；(3)给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p>					
其他	控股股东君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波及其控制的君联投资	<p>控股股东君禾控股、实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波及其控制的君联投资作出公开承诺事项的，当出现未能履行承诺情况时：</p> <p>1、通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。</p> <p>2、自愿接受社会和监督部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。</p> <p>3、因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿。</p> <p>4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣其应得的现金分红或薪酬，同时不得转让其直接和间接持有的公司股份，直至将其违规收益足额交付公司为止。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、监事、高级管理人员	<p>公司董事、监事、高级管理人员作出公开承诺事项的，当出现未能履行承诺情况时：</p> <p>1、通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。</p> <p>2、自愿接受社会和监督部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用	

			<p>3、因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿。</p> <p>4、因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣其应得的现金分红（如有）或薪酬，同时不得转让其直接和间接持有的公司股份（如有），直至将其违规收益足额交付公司为止。</p> <p>5、违反承诺情节严重的，公司控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事、监事，董事会有权解聘相关高级管理人员。</p>					
其他	公司董事、高级管理人员	<p>公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺，如公司拟进行员工股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具之日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用	

			成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018年3月26日至实施完毕	是	是	不适用	不适用

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年 5 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在不良诚信状况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2018 年 3 月 24 日召开第三届董事会第二次会议以及第三届监事会第二次会议并于 2018 年 4 月 12 日召开公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《2018 年限制性股票激励计划（草案）》；于 2018 年 6 月 4 日召开第三届董事会第五次会议以及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格的议案》与《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》；于 2018 年 6 月 20 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予所涉及限制性股票的登记工作，并取得了中国证券登记结算有限责任公	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的相关公告。公告编号（2018-007、008、009、019、039、040、052）

司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。	
----------------------	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一)与日常经营相关的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、环境信息情况**

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

经公司核查，公司及子公司均不属于宁波市环保局于 2018 年 3 月 21 日公布的《2018 年宁波市重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。未有环保方面被处罚等违法违规情况发生。公司废气、废水、固废等环保设施均采用成熟的处理工艺和技术，环保设施齐备。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	75,000,000.00	75.00	1,834,000.00				1,834,000.00	76,834,000.00	75.45
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000.00	75.00	1,834,000.00				1,834,000.00	76,834,000.00	75.45
其中：境内非国有法人持股	67,466,233.00	67.47						67,466,233.00	66.25
境内自然人持股	7,533,767.00	7.53	1,834,000.00				1,834,000.00	9,367,767.00	9.20
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	25,000,000.00	25.00						25,000,000.00	24.55
1、人民币普通股	25,000,000.00	25.00						25,000,000.00	24.55
2、境内上市的外资股									



3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	100,000,000.00	100.00	1,834,000.00			1,834,000.00	101,834,000.00	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2018 年限制性股票激励计划：

公司于 2018 年 3 月 24 日召开第三届董事会第二次会议以及第三届监事会第二次会议并于 2018 年 4 月 12 日召开公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《2018 年限制性股票激励计划（草案）》；于 2018 年 6 月 4 日召开第三届董事会第五次会议以及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格的议案》与《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意将限制性股票授予价格由 10.94 元/股调整至 10.74 元/股，同时确定以 2018 年 6 月 4 日作为本次股权激励计划的首次授予日，向 60 名激励对象授予 183.40 万股限制性股票，授予价格为 10.74 元/股；2018 年 6 月 20 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予所涉及限制性股票的登记工作，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

本次限制性股票授予后公司股本结构变动情况如下：

单位：股

证券类别	变更前数量	变更数量	变更后数量
限售流通股	75,000,000	1,834,000	76,834,000
无限售流通股	25,000,000	0	25,000,000
合计	100,000,000	1,834,000	101,834,000

本激励计划的有效期、锁定期和解锁安排情况：

1、本激励计划的有效期为自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。

2、本激励计划首次授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 30%、30%和 40%；预留的限制性股票在授予日起满 12 个月后分两期解除限售，每期解除限售的比例各为 50%。

3、授予的限制性股票的解除限售安排及业绩考核目标如下表所示：

解除限售期		业绩考核目标
首次授予的限制性股票	第一个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2018 年净利润增长率不低于 18%
	第二个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 32%
	第三个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 48%
预留授予的限制性股票	第一个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2019 年净利润增长率不低于 32%
	第二个解除限售期	以 2017 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 48%

注：上述各指标计算时使用的净利润为归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，并剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

首次授予的限制性股票的解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%

第二个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留部分的限制性股票解除限售安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自预留授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个解除限售期	自预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波君禾投资控股有限公司	53,602,790	0	0	53,602,790	首发上市限售股	2020年7月3日
宁波君联投资管理有限公司	9,926,443	0	0	9,926,443	首发上市限售股	2020年7月3日
陈惠菊	4,764,572	0	0	4,764,572	首发上市限售股	2020年7月3日
宁波君之众投资合伙企业（有限合伙）	3,937,000	0	0	3,937,000	首发上市限售股	2018年9月25日
张君波	1,269,195	0	0	1,269,195	首发上市限售股	2020年7月3日
胡立波	750,000	0	0	750,000	首发上市限售股	2018年9月25日
张逸鹏	750,000	0	0	750,000	首发上市限售股	2018年9月25日
公司股权激励人员	0	0	1,834,000	1,834,000	股权激励计划相关锁定期要	限制性股票详见备注

					求	
合计	75,000,000	0	1,834,000	76,834,000	/	/

备注：公司2018年实行限制性股票激励计划，满足解锁条件的，激励对象自授予之日起满12个月，按比例分三次解锁。详见本报告第六节一（一）2“股份变动情况说明”。

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,017
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### （二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
宁波君禾投资控股有限公司		53,602,790	52.64	53,602,790	无		境内非国有法人
宁波君联投资管理有限公司		9,926,443	9.75	9,926,443	无		境内非国有法人
陈惠菊		4,764,572	4.68	4,764,572	无		境内自然人
宁波君之众投资合伙企业(有限合伙)		3,937,000	3.87	3,937,000	无		境内非国有法人
张君波		1,269,195	1.25	1,269,195	无		境内自然人
张逸鹏		750,000	0.74	750,000	无		境内自然人
胡立波		750,000	0.74	750,000	无		境内自然人
周惠琴	475,000	475,000	0.47	475,000	无		境内自然人
李跃勋	461,600	461,600	0.45		未知		境内自然人
陈玉麒	341,500	341,500	0.34		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
李跃勋	461,600			人民币普通股	461,600		
陈玉麒	341,500			人民币普通股	341,500		
吕旭东	234,000			人民币普通股	234,000		

代学荣	206,300	人民币普通股	206,300
吕民选	180,000	人民币普通股	180,000
孙亚君	150,000	人民币普通股	150,000
朱平国	129,500	人民币普通股	129,500
林伟诚	108,000	人民币普通股	108,000
严文军	100,500	人民币普通股	100,500
刘新华	97,000	人民币普通股	97,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，宁波君禾投资控股有限公司和宁波君联投资管理有限公司均为公司实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波持有100%股权的公司；公司实际控制人中，张阿华、陈惠菊为夫妻关系，张君波为张阿华、陈惠菊之子。宁波君之众投资合伙企业（有限合伙）为本公司员工持股平台企业。周惠琴为公司董事、高级管理人员。除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波君禾投资控股有限公司	53,602,790	2020年7月3日	0	36个月
2	宁波君联投资管理有限公司	9,926,443	2020年7月3日	0	36个月
3	陈惠菊	4,764,572	2020年7月3日	0	36个月
4	宁波君之众投资合伙企业(有限合伙)	3,937,000	2018年9月22日	0	12个月
5	张君波	1,269,195	2020年7月3日	0	36个月
6	张逸鹏	750,000	2018年9月22日	0	12个月
7	胡立波	750,000	2018年9月22日	0	12个月
8	周惠琴	475,000		0	限制性股票 详见备注
9	蒋良波	90,000		0	限制性股票 详见备注
10	林姗姗	60,000		0	限制性股票 详见备注

11	徐海良	60,000		0	限制性股票 详见备注
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，宁波君禾投资控股有限公司和宁波君联投资管理有限公司均为公司实际控制人张阿华、陈惠菊、张君波持有 100% 股权的公司；公司实际控制人中，张阿华、陈惠菊为夫妻关系，张君波为张阿华、陈惠菊之子。宁波君之众投资合伙企业（有限合伙）为本公司员工持股平台企业。周惠琴为公司董事、高级管理人员，蒋良波、林姗姗、徐海良为公司高级管理人员。 除上述关联关系外，公司其他股东不存在关联关系或一致行动关系。			

备注：公司 2018 年实行限制性股票激励计划，满足解锁条件的，激励对象自授予之日起满 12 个月，按比例分三次解锁。详见本报告第六节一（一）2“股份变动情况说明”。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
张阿华	董事				
张君波	董事	1,269,195	1,269,195		
陈东伟	董事				
周惠琴	董事		475,000	475,000	股权激励授予
胡立波	董事	750,000	750,000		
张逸鹏	董事	750,000	750,000		
李颖琦	独立董事				
毛磊	独立董事				
周红文	独立董事				
张盛国	独立董事				
杨春海	监事				
董桂萍	监事				
郑建香	监事				
徐海良	高管		60,000	60,000	股权激励授予
林姗姗	高管		60,000	60,000	股权激励授予
蒋良波	高管		90,000	90,000	股权激励授予

其它情况说明

适用 不适用

## (二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
周惠琴	董事	0	475,000	0	0	475,000
蒋良波	高管	0	90,000	0	0	90,000
徐海良	高管	0	60,000	0	0	60,000
林姗姗	高管	0	60,000	0	0	60,000
合计	/	0	685,000	0	0	685,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李颖琦	独立董事	离任
张盛国	独立董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

由于李颖琦因个人原因辞职，2018年5月9日，公司召开2017年年度股东大会，选举张盛国为公司独立董事。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：君禾泵业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	151,801,802.93	127,277,237.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	50,000.00	
应收账款	七、5	97,012,740.90	105,218,611.46
预付款项	七、6	2,028,371.35	2,813,571.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	543,246.87	
应收股利			
其他应收款	七、9	1,407,033.15	8,549,681.35
买入返售金融资产			
存货	七、10	84,567,548.68	150,427,949.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	112,525,063.30	180,563,381.08
流动资产合计		449,935,807.18	574,850,431.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	12,484,489.13	12,892,987.97
固定资产	七、19	151,236,250.25	125,660,982.88
在建工程	七、20	26,128,015.33	
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	77,066,530.26	19,963,854.07
开发支出			
商誉	七、27	96,280.23	96,280.23
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	1,634,915.82	3,168,606.57
其他非流动资产	七、30	3,083,684.60	2,756,973.02
非流动资产合计		271,730,165.62	164,539,684.74
资产总计		721,665,972.80	739,390,116.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	100,000,000.00	114,375,240.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	31,354,952.90	26,054,286.56
应付账款	七、35	53,785,269.87	94,361,517.56
预收款项	七、36	7,450,361.13	13,965,715.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	8,602,399.51	12,745,097.23
应交税费	七、38	3,552,020.21	5,948,563.76
应付利息	七、39	108,750.00	132,159.44
应付股利			
其他应付款	七、41	22,299,622.19	1,473,067.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		227,153,375.81	269,055,647.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	501,960.73	547,860.73
递延所得税负债			



其他非流动负债			
非流动负债合计		501,960.73	547,860.73
负债合计		227,655,336.54	269,603,508.20
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	101,834,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	212,624,611.63	193,984,551.63
减：库存股	七、56	19,697,160.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	20,639,483.25	20,639,483.25
一般风险准备			
未分配利润	七、60	178,609,701.38	155,162,573.09
归属于母公司所有者权益合计		494,010,636.26	469,786,607.97
少数股东权益			
所有者权益合计		494,010,636.26	469,786,607.97
负债和所有者权益总计		721,665,972.80	739,390,116.17

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：君禾泵业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		147,358,521.13	121,701,505.35
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		50,000.00	
应收账款	十七、1	98,045,771.00	108,380,452.26
预付款项		1,688,798.30	19,372,115.58
应收利息		543,246.87	
应收股利			
其他应收款	十七、2	53,511,204.03	8,358,346.83
存货		58,637,767.93	127,510,620.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		111,188,170.78	150,014,432.59
流动资产合计		471,023,480.04	535,337,472.73
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	67,013,774.56	66,908,295.77

投资性房地产		12,484,489.13	12,892,987.97
固定资产		124,676,227.77	98,084,104.50
在建工程		4,051,023.07	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,370,133.75	18,018,079.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,360,692.92	1,057,175.72
其他非流动资产		2,928,084.60	2,756,073.02
非流动资产合计		255,884,425.80	199,716,716.04
资产总计		726,907,905.84	735,054,188.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	114,375,240.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		43,354,952.90	58,054,286.56
应付账款		109,206,533.78	112,390,135.51
预收款项		11,753,851.33	17,644,687.48
应付职工薪酬		5,493,219.66	8,379,954.15
应交税费		2,444,682.63	1,717,335.50
应付利息		108,750.00	132,159.44
应付股利			
其他应付款		21,908,310.72	933,692.81
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		294,270,301.02	313,627,491.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		501,960.73	547,860.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		501,960.73	547,860.73
负债合计		294,772,261.75	314,175,352.18
<b>所有者权益：</b>			
股本		101,834,000.00	100,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,953,396.20	194,313,336.20
减：库存股		19,697,160.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,639,483.25	20,639,483.25
未分配利润		116,405,924.64	105,926,017.14
所有者权益合计		432,135,644.09	420,878,836.59
负债和所有者权益总计		726,907,905.84	735,054,188.77

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		351,363,607.58	327,790,813.45
其中：营业收入	七、61	351,363,607.58	327,790,813.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		309,742,362.70	284,928,076.81
其中：营业成本	七、61	267,814,321.79	239,230,682.17
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	七、62	2,501,756.26	4,989,720.38
销售费用	七、63	10,646,403.35	11,942,116.10
管理费用	七、64	28,070,582.99	24,930,481.13
财务费用	七、65	-69,801.89	4,389,162.78
资产减值损失	七、66	779,100.20	-554,085.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,503,950.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	1,645,204.90	7,200.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	2,743,932.96	2,348,734.38

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,514,333.40	45,218,671.81
加：营业外收入	七、71	3,266.67	98,865.50
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	165,183.86	19,359.50
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,352,416.21	45,298,177.81
减：所得税费用	七、73	6,905,287.92	7,127,314.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,447,128.29	38,170,863.11
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		43,447,128.29	38,170,863.11
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,447,128.29	38,170,863.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,447,128.29	38,170,863.11
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.43	0.44
（二）稀释每股收益（元/股）		0.43	0.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	346,573,163.33	322,250,954.29
减:营业成本	十七、4	278,455,822.47	247,235,761.45
税金及附加		1,762,217.26	3,834,711.47
销售费用		9,964,634.63	11,226,334.18
管理费用		24,386,717.73	21,148,275.85
财务费用		7,887.68	4,306,432.42
资产减值损失		3,392,606.22	-610,926.57
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	3,783,046.55	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,617,090.43	
其他收益		593,900.00	583,443.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		34,597,314.32	35,693,808.49
加:营业外收入		3,266.67	97,315.50
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		144,330.49	7,557.53
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34,456,250.50	35,783,566.46
减:所得税费用		3,976,343.00	5,389,428.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		30,479,907.50	30,394,138.30
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		30,479,907.50	30,394,138.30
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			

6. 其他			
六、综合收益总额		30,479,907.50	30,394,138.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.30	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)		0.30	0.35

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春

### 合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		335,293,773.76	349,290,528.70
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		23,971,982.10	19,881,200.79
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	17,554,684.38	7,312,900.23
经营活动现金流入小计		376,820,440.24	376,484,629.72
购买商品、接受劳务支付的现金		213,799,737.03	212,268,739.43
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		43,821,280.53	39,100,542.11
支付的各项税费		14,174,283.64	20,386,152.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	20,116,669.94	22,674,254.42
经营活动现金流出小计		291,911,971.14	294,429,688.28
经营活动产生的现金流量净额		84,908,469.10	82,054,941.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		210,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,960,703.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,513,329.78	73,917.14
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		217,474,033.57	73,917.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,216,694.22	5,235,426.85
投资支付的现金		139,900,875.35	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		264,117,569.57	5,235,426.85
投资活动产生的现金流量净额		-46,643,536.00	-5,161,509.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,578,972.92	190,901,886.78
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		46,000,000.00	59,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			16,782,075.48
筹资活动现金流入小计		65,578,972.92	267,583,962.26
偿还债务支付的现金		60,586,000.00	74,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,927,940.99	16,085,884.24
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			5,388,679.15
筹资活动现金流出小计		82,513,940.99	96,374,563.39
筹资活动产生的现金流量净额		-16,934,968.07	171,209,398.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,604,304.13	-2,710,293.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,934,269.16	245,392,537.31
加：期初现金及现金等价物余额		121,978,571.17	48,333,553.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		144,912,840.33	293,726,091.24

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		333,222,037.28	342,990,535.60
收到的税费返还		22,083,049.14	18,340,321.41
收到其他与经营活动有关的现金		17,155,227.47	18,123,222.51
经营活动现金流入小计		372,460,313.89	379,454,079.52
购买商品、接受劳务支付的现金		206,748,163.46	237,304,853.64
支付给职工以及为职工支付的现金		26,330,475.95	21,544,142.13
支付的各项税费		5,359,277.92	8,940,201.29

支付其他与经营活动有关的现金		19,072,212.85	19,899,246.80
经营活动现金流出小计		257,510,130.18	287,688,443.86
经营活动产生的现金流量净额		114,950,183.71	91,765,635.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,239,799.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,269,596.66	
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		187,509,396.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,097,078.41	3,275,445.63
投资支付的现金		140,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		208,097,078.41	3,275,445.63
投资活动产生的现金流量净额		-20,587,682.07	-3,275,445.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,697,160.00	190,901,886.78
取得借款收到的现金		46,000,000.00	59,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,697,160.00	250,801,886.78
偿还债务支付的现金		60,586,000.00	74,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,927,940.99	16,085,884.24
支付其他与筹资活动有关的现金		55,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		137,513,940.99	90,985,884.24
筹资活动产生的现金流量净额		-71,816,780.99	159,816,002.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,520,998.38	-2,710,293.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		24,066,719.03	245,595,899.28
加：期初现金及现金等价物余额		116,402,839.50	43,199,673.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		140,469,558.53	288,795,572.43

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春



## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	100,000,000.00				193,984,551.63				20,639,483.25		155,162,573.09		469,786,607.97
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				193,984,551.63				20,639,483.25		155,162,573.09		469,786,607.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,834,000.00				18,640,060.00	19,697,160.00					23,447,128.29		24,224,028.29
(一) 综合收益总额											43,447,128.29		43,447,128.29
(二)所有者投入和减少资本	1,834,000.00				18,640,060.00	19,697,160.00							776,900.00
1. 股东投入的普通股	1,834,000.00				17,863,160.00	19,697,160.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本					776,900.00								776,900.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-20,000,000.00		-20,000,000.00
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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	101,834,000.00				212,624,611.63	19,697,160.00			20,639,483.25		178,609,701.38		494,010,636.26

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				28,082,664.85				16,439,431.95		118,080,928.97		237,603,025.77
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	75,000,000.00				28,082,664.85				16,439,431.95		118,080,928.97		237,603,025.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00				165,901,886.78						22,902,482.93		213,804,369.71
(一)综合收益总额											38,170,863.11		38,170,863.11

(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				165,901,886.78							190,901,886.78
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				165,901,886.78							190,901,886.78
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										-15,268,380.18		-15,268,380.18
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他										-268,380.18		-268,380.18
(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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				193,984,551.63				16,439,431.95		140,983,411.90	451,407,395.48

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	100,000,000.00				194,313,336.20				20,639,483.25	105,926,017.14	420,878,836.59
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				194,313,336.20				20,639,483.25	105,926,017.14	420,878,836.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,834,000.00				18,640,060.00	19,697,160.00				10,479,907.50	11,256,807.50
(一)综合收益总额										30,479,907.50	30,479,907.50
(二)所有者投入和减少资本	1,834,000.00				18,640,060.00	19,697,160.00					776,900.00
1.股东投入的普通股	1,834,000.00				17,863,160.00	19,697,160.00					
2.其他权益工具持有者投入资本					776,900.00						776,900.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3.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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	101,834,000.00				212,953,396.20	19,697,160.00			20,639,483.25	116,405,924.64	432,135,644.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	75,000,000.00				28,411,449.42				16,439,431.95	83,125,555.42	202,976,436.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				28,411,449.42				16,439,431.95	83,125,555.42	202,976,436.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00				165,901,886.78					15,394,138.30	206,296,025.08
(一) 综合收益总额										30,394,138.30	30,394,138.30
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				165,901,886.78						190,901,886.78
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				165,901,886.78						190,901,886.78
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										-15,000,000.00	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
3. 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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				194,313,336.20				16,439,431.95	98,519,693.72	409,272,461.87

法定代表人：张阿华 主管会计工作负责人：蒋良波 会计机构负责人：范超春

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

君禾泵业股份有限公司（若无特殊说明，以下简称“公司”、“本公司”或“股份公司”）系由宁波君禾投资控股有限公司、宁波君联投资管理有限公司、维科控股集团股份有限公司、宁波维科创投成长投资合伙企业（有限合伙）和陈惠菊、吴志光、张君波、胡立波、邵彰勇、马荣星、陈东伟、周惠琴、周红文、徐海良、林姗姗、杨春海、边亚军、董桂萍、江彩琼等 15 名自然人发起组建，于 2011 年 9 月 22 日取得宁波市工商行政管理局核发的 330212000160563 号的企业法人营业执照。公司现持有统一社会信用代码为 9133020074739081X7 的营业执照，注册资本 10,183.40 万元，股份总数 10,183.40 万股，（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 7,683.40 万股，无限售条件的流通股份：A 股 2,500.00 万股。公司股票已于 2017 年 7 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司实际控制人为张阿华、陈惠菊、张君波。

公司属通用设备制造行业。公司经营范围：水泵、园林工具、电动工具、液动工具、气动工具的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。

公司主要产品或提供的劳务：泵类产品的研发、制造和销售。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波君禾塑业有限公司
芜湖君禾电线电缆有限公司
宁波君禾电机有限公司
宁波蓝鳍电子商务有限公司
君禾泵业香港有限公司
宁波君禾智能科技有限公司

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。



### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日当月月初的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、在产品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10、20	5%	4.75、9.50
机器设备	年限平均法	3、10	5%	31.67、9.50
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3	5%	31.67
固定资产装修	年限平均法	5		20

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**18. 借款费用**

适用 不适用

**1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**2、借款费用资本化期间**

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**3、暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；



外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地证年限
软件	5	软件可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、期末无使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (3) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单，且货物实际放行取得装船单/提单，开具出口专用发票；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且购货方已验收合格；产品销售收入金额已确定；已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、5%[注 1]
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	5%
城市维护建设税	按应缴流转税额及免抵的增值税额计征	7%、5%[注 2]
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%[注 3]
教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额及免抵的增值税额计征	2%
水利建设基金	按营业收入计征	0.1%、0.06%[注 4]

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
君禾泵业股份有限公司	15
宁波君禾塑业有限公司	25
宁波君禾电机有限公司	25
芜湖君禾电线电缆有限公司	25
宁波蓝鳍电子商务有限公司	25
君禾泵业香港有限公司	16.5
宁波君禾智能科技有限公司	25

[注 1]2018 年 1-4 月公司增值税适用税率及自营外销出口销售收入按照“免、抵、退”办法核算，公司产品的出口退税率主要为 17%，自 2018 年 5 月 1 日期增值税税率调整为 16%。自 2016 年 5

月 1 日起，公司出租 2016 年 4 月 30 日之前取得的不动产，租赁收入营改增缴纳增值税，适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

[注 2] 公司按应缴流转税额及免抵的增值税额的 7% 计缴城市维护建设税；子公司宁波君禾塑业有限公司、宁波君禾电机有限公司、宁波蓝鳍电子商务有限公司按应缴流转税额的 7% 计缴城市维护建设税；子公司芜湖君禾电线电缆有限公司按应缴流转税额的 5% 计缴城市维护建设税。

[注 3] 公司：根据 2017 年 12 月 27 日宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组下达的《关于公布宁波市 2017 年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领[2017]2 号）文件，公司通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201733100360，发证日期为 2017 年 12 月 29 日，资格有效期三年。公司企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，2017 年公司企业所得税率为 15%。

[注 4] 公司：根据浙江省财政厅、省地方税务局《关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金的通知》的文件精神，公司及子公司宁波君禾电机有限公司、宁波君禾塑业有限公司、宁波蓝鳍电子商务有限公司水利建设基金从 2016 年 11 月 1 号起暂停征收缴纳；子公司芜湖君禾电线电缆有限公司适用税率为 0.06%。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1、根据 2017 年 12 月 27 日宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组下达的《关于公布宁波市 2017 年高新技术企业名单的通知》（甬高企认领[2017]2 号）文件，公司通过高新技术企业认定，证书编号为 GR201733100360，发证日期为 2017 年 12 月 29 日，资格有效期三年。公司企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，2018 年公司企业所得税率为 15%。

2、子公司宁波君禾塑业有限公司：根据宁波市鄞州区民政局鄞民（2012）110 号《鄞州区民政局关于同意认定宁波君禾铝业有限公司为福利企业的批复》，同意宁波君禾塑业有限公司从 2012 年 7 月开始成为社会福利企业（福利企业证书登记号：福企证字第 33020270167 号）。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号），国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》（国税发[2007]67 号）和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告[2016]33 号）的规定，子公司宁波君禾塑业有限公司享受“增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税、所得税采取工资成本加计扣除”的税收优惠。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	112,112.22	71,719.23
银行存款	131,567,528.11	121,906,851.94
其他货币资金	20,122,162.6	5,298,665.85
合计	151,801,802.93	127,277,237.02
其中：存放在境外的款项总额	890,040.15	1,243,458.19

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	6,888,962.60	5,298,665.85
合计	6,888,962.60	5,298,665.85

2、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

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	
合计	50,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,118,674.60	100.00	5,105,933.70	5.00	97,012,740.90	110,763,983.13	100.00	5,545,371.67	5.00	105,218,611.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	102,118,674.60	/	5,105,933.70	/	97,012,740.90	110,763,983.13	/	5,545,371.67	/	105,218,611.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	102,118,674.60	5,105,933.70	5.00
1 年以内小计	102,118,674.60	5,105,933.70	5.00



合计	102,118,674.60	5,105,933.70
----	----------------	--------------

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 439,437.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 32,227,684.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 31.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,611,384.21 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,798,664.95	88.68	2,785,283.32	98.99
1 至 2 年	95,186.40	4.69	21,520.78	0.76
2 至 3 年	134,520.00	6.63	436.46	0.02
3 年以上			6,330.80	0.23
合计	2,028,371.35	100.00	2,813,571.36	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,212,537.53 元，占预付款项期末余额合计数的比例 59.78%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财	543,246.87	
合计	543,246.87	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,492,665.18	100.00	85,632.03	12.90	1,407,033.15	8,636,334.56	100.00	86653.21	10.71	8,549,681.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,492,665.18	/	85,632.03	/	1,407,033.15	8,636,334.56	/	86,653.21	/	8,549,681.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	338,395.57	16,919.78	5.00

1 年以内小计	338,395.57	16,919.78	5.00
1 至 2 年	144,530.53	14,453.05	10.00
2 至 3 年	180,864.00	54,259.20	30.00
3 年以上			
合计	663,790.10	85,632.03	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,021.18 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	190,250.00	190,530.53
保证金及押金	286,074.53	505,278.42
出口退税款	828,875.08	7,827,120.85
其他	187,465.57	113,404.76

合计	1,492,665.18	8,636,334.56
----	--------------	--------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波海曙区国家税务局	出口退税款	828,875.08	1年以内	55.53	41,443.75
宁波市鄞州区财政局	保证金	160,864.00	2-3年	10.78	48,259.20
人事行政部	保证金	69,530.53	1-2年	4.66	6,953.05
沈存勇	备用金	60,000.00	1年以内	4.02	3,000.00
宁波中策科银电子有限公司	保证金	40,000.00	1-2年	2.68	4,000.00
合计	/	1,159,269.61	/	77.67	103,656.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,276,798.97	774,474.69	30,502,324.28	25,618,630.42	885,723.56	24,732,906.86
在产品	18,967,432.20		18,967,432.20	40,873,277.04		40,873,277.04
库存商品	30,910,606.09	818,936.57	30,091,669.52	67,550,720.42	913,186.81	66,637,533.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	5,006,122.68		5,006,122.68	18,184,231.65		18,184,231.65
合计	86,160,959.94	1,593,411.26	84,567,548.68	152,226,859.53	1,798,910.37	15,0427,949.16

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	885,723.56	1,210,614.35		1,321,863.22		774,474.69
在产品						
库存商品	913,186.81			94,250.24		818,936.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品						
合计	1,798,910.37	1,210,614.35		1,416,113.46		1,593,411.26

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	2,525,063.30	563,381.08
理财产品	110,000,000.00	180,000,000.00
合计	112,525,063.30	180,563,381.08

其他说明

无

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用



## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,380,375.36	4,330,400.00	18,710,775.36
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	14,380,375.36	4,330,400.00	18,710,775.36
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	5,059,790.03	757,997.36	5,817,787.39
2. 本期增加金额	341,533.92	66,964.92	408,498.84
(1) 计提或摊销	341,533.92	66,964.92	408,498.84
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	5,401,323.95	824,962.28	6,226,286.23
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,979,051.41	3,505,437.72	12,484,489.13
2. 期初账面价值	9,320,585.33	3,572,402.64	12,892,987.97

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	125,293,360.26	100,129,255.12	10,966,317.96	11,283,505.09	8,996,121.67	256,668,560.10
2. 本期增加金额	34,129,063.12	2,281,143.54		826,762.77	172,044.86	37,409,014.29
(1) 购置	232,854.38	2,281,143.54		826,762.77	172,044.86	3,512,805.55
(2) 在建工程转入	33,896,208.74					33,896,208.74
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,429,513.54	395,742.00	2,241,535.00	817,616.89		5,884,407.43
(1) 处置或报废	2,429,513.54	395,742.00	2,241,535.00	817,616.89		5,884,407.43
4. 期末余额	156,992,909.84	102,014,656.66	8,724,782.96	11,292,650.97	9,168,166.53	288,193,166.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	40,697,203.18	71,207,547.56	8,638,990.98	6,541,478.51	3,922,356.99	131,007,577.22
2. 本期增加金额	3,063,739.78	4,268,241.57	497,151.02	879,036.83	466,703.20	9,174,872.40
(1) 计提	3,063,739.78	4,268,241.57	497,151.02	879,036.83	466,703.20	9,174,872.40
3. 本期减少金额	745,210.69	120,997.64	2,129,458.25	229,866.33		3,225,532.91
(1) 处置或报废	745,210.69	120,997.64	2,129,458.25	229,866.33		3,225,532.91
4. 期末余额	43,015,732.27	75,354,791.49	7,006,683.75	7,190,649.01	4,389,060.19	136,956,916.71
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	113,977,177.57	26,659,865.17	1,718,099.21	4,102,001.96	4,779,106.34	151,236,250.25
2. 期初账面价值	84,596,157.08	28,921,707.56	2,327,326.98	4,742,026.58	5,073,764.68	125,660,982.88

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都保利石象湖房产	1,830,400.37	正在办理中
研发实验室	1,637,613.34	临时性建筑

其他说明:

□适用 √不适用

**20、 在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水泵车间流水线	226,084.16		226,084.16			
花园泵车间流水线	220,484.61		220,484.61			
电机流水线	1,910,256.41		1,910,256.41			
软件工程	1,013,175.35		1,013,175.35			
厂房维修	485,437.89		485,437.89			
奉化产业园项目	22,076,992.26		22,076,992.26			
其他项目	195,584.65		195,584.65			
合计	26,128,015.33		26,128,015.33			

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、 工程物资**

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	22,671,865.84	1,822,267.91	24,494,133.75
2. 本期增加金额	57,541,670.00	69,339.62	57,611,009.62
(1) 购置	57,541,670.00	69,339.62	57,611,009.62
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	80,213,535.84	1,891,607.53	82,105,143.37
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,365,750.83	1,164,528.85	4,530,279.68
2. 本期增加金额	423,840.08	84,493.35	508,333.43
(1) 计提	423,840.08	84,493.35	508,333.43
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,789,590.91	1,249,022.20	5,038,613.11
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	76,423,944.93	642,585.33	77,066,530.26
2. 期初账面价值	19,306,115.01	657,739.06	19,963,854.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**26、开发支出**

□适用 √不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁波君禾塑业有限公司	96,280.23					96,280.23
合计	96,280.23					96,280.23

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

2018年6月30日公司对包含商誉的相关资产组宁波君禾塑业有限公司进行了减值测试。根据宁波君禾塑业有限公司的经营情况及其预计销售情况，按照一定的折现率对预计未来现金流量净现值进行测算。根据测试结果由于销售订单充足，因此不存在减值迹象。

其他说明

√适用 □不适用

公司于2009年1月与邵彰勇各出资75.00万共同投资设立宁波君禾铝业有限公司(后更名为宁波君禾塑业有限公司)，成立时注册资本及实收资本均为150.00万元，公司持有50.00%的股权，公司与邵彰勇对合营单位实施共同控制，长期股权投资按照权益法核算。2011年3月2日，公司与邵彰勇签订《股权转让协议》，协议约定，公司以85万的转让价格收购邵彰勇持有的宁波君禾铝业有限公司50%的股权，收购股权之后，宁波君禾铝业有限公司成为公司的全资子公司，该收购行为属非同一控制下的企业合并。该次股权转让的工商变更手续于2011年3月14日完成，股权转让款项于2011年3月29日一次性支付完毕，购买日确定为2011年3月29日。购买日宁波君禾铝业有限公司可辨认净资产公允价值为1,507,439.54元，收购宁波君禾铝业有限公司50%的股权支付的对价85.00万大于应享有的购买日宁波君禾铝业有限公司可辨认净资产公允价值753,719.77元的差异确认商誉96,280.23元。

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,784,976.99	856,282.86	7,430,935.25	1,233,405.08
内部交易未实现利润	2,835,079.01	703,338.85	7,323,667.30	1,822,935.40
可抵扣亏损			182,345.34	30,086.98

计入递延收益的政府补助	501,960.73	75,294.11	547,860.73	82,179.11
合计	10,122,016.73	1,634,915.82	15,484,808.62	3,168,606.57

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,083,684.60	2,756,973.02
合计	3,083,684.60	2,756,973.02

其他说明:

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款		25,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	29,375,240.00
合计	100,000,000.00	114,375,240.00

短期借款分类的说明:

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用



**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,354,952.90	26,054,286.56
合计	31,354,952.90	26,054,286.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	52,696,704.51	93,039,350.15
1—2 年（含 2 年）	952,749.50	289,411.55
2—3 年（含 3 年）	101,626.76	972,713.65
3 年以上	34,189.10	60,042.21
合计	53,785,269.87	94,361,517.56

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,388,699.55	13,906,623.74
1-2 年（含 2 年）	61,661.58	59,091.60
合计	7,450,361.13	13965715.34

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,349,616.73	37,547,813.49	41,687,756.61	8,209,673.61
二、离职后福利-设定提存计划	395,480.50	2,410,080.48	2,412,835.08	392,725.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,745,097.23	39,957,893.97	44,100,591.69	8,602,399.51

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,061,374.93	32,143,131.75	36,287,391.47	7,917,115.21
二、职工福利费		2,610,437.71	2,610,437.71	
三、社会保险费	288,241.80	1,731,720.04	1,727,403.44	292,558.40
其中: 医疗保险费	245,470.80	1,464,866.56	1,466,576.46	243,760.90
工伤保险费	23,678.90	152,976.76	146,817.36	29,838.30
生育保险费	19,092.10	113,876.72	114,009.62	18,959.20
四、住房公积金		687,647.00	687,647.00	
五、工会经费和职工教育经费		374,876.99	374,876.99	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,349,616.73	37,547,813.49	41,687,756.61	8,209,673.61

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	381,843.20	2,327,903.86	2,330,563.46	379,183.60
2、失业保险费	13,637.30	82,176.62	82,271.62	13,542.30
3、企业年金缴费				
合计	395,480.50	2,410,080.48	2,412,835.08	392,725.90

其他说明:

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	527,349.41	1,677,660.40

企业所得税	1,123,298.07	2,668,013.40
个人所得税	385,915.08	111,530.05
城市维护建设税	137,906.71	120,084.89
房产税	1,003,280.11	1,004,105.91
教育费附加	97,672.73	84,402.68
土地使用税	242,846.48	242,221.08
残疾人保障金	140.00	
水利基金	2,268.80	4,688.81
印花税	17,606.10	35,856.54
环境保护税	13,736.72	
合计	3,552,020.21	5,948,563.76

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	108,750.00	132,159.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	108,750.00	132,159.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收款、暂收款	991,103.36	912,357.89
保证金及押金	380,000.00	250,000.00
限制性股票回购义务	19,697,160.00	
其他	1,231,358.83	310,709.69
合计	22,299,622.19	1,473,067.58

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	547,860.73		45,900.00	501,960.73	收到补助
合计	547,860.73		45,900.00	501,960.73	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保工程	94,160.73		10,500.00		83,660.73	与资产相关
机器换人技术改造补助	453,700.00		35,400.00		418,300.00	与资产相关
合计	547,860.73		45,900.00		501,960.73	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00				1,834,000.00	1,834,000.00	101,834,000.00

其他说明：

公司于2018年3月24日召开第三届董事会第二次会议以及第三届监事会第二次会议并于2018年4月12日召开公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《2018年限制性股票激励计划（草案）》；于2018年6月4日召开第三届董事会第五次会议以及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予价格的议案》与《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意将限制性股票授予价格由10.94元/股调整至10.74元/股，同时确定以2018年6月4日作为本次股权激励计划的首次授予日，向60名激励对象授予183.40万股限制性股票，授予价格为10.74元/股；2018年6月20日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司2018年限制性股票激励计划首次授予所涉及限制性股票的登记工作，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	193,984,551.63	17,863,160.00		211,847,711.63
其他资本公积		776,900.00		776,900.00
合计	193,984,551.63	18,640,060.00		212,624,611.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本节53、股份之其他说明。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励库存股		19,697,160.00		19,697,160.00
合计		19,697,160.00		19,697,160.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
详见本节 53、股份之其他说明。

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,639,483.25			20,639,483.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,639,483.25			20,639,483.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	155,162,573.09	118,080,928.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	155,162,573.09	118,080,928.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,447,128.29	38,170,863.11
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,000,000.00	15,000,000.00
转作股本的普通股股利		268,380.18
期末未分配利润	178,609,701.38	140,983,411.90

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	348,282,888.95	265,923,621.36	323,950,196.45	235,813,891.58
其他业务	3,080,718.63	1,890,700.43	3,840,617.00	3,416,790.59
合计	351,363,607.58	267,814,321.79	327,790,813.45	239,230,682.17

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	822,263.30	2,288,773.33
教育费附加	591,295.29	1,644,431.66
房产税	605,032.74	610,434.83
土地使用税	336,093.98	335,468.58
印花税	119,776.56	110,611.98
环境保护税	27,294.39	
合计	2,501,756.26	4,989,720.38

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,688,849.44	3,300,054.67
佣金及服务费	3,191,184.01	3,298,415.36
广告及展销费	290,512.14	922,336.88
职工薪酬	1,762,664.35	2,079,512.61
保险费	644,754.96	1,400,560.98
差旅费	280,479.33	236,620.65
业务招待费	601,227.02	173,918.46
其他费用	186,732.10	530,696.49
合计	10,646,403.35	11,942,116.10

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,116,549.43	7,319,474.73
研发费用	11,889,853.94	11,187,920.32
折旧摊销费	1,783,508.37	1,751,107.06
业务招待费	728,877.01	1,238,932.32
税金	280.00	986.66
办公费用	1,165,104.80	1,751,285.97
中介费用	1,294,942.92	191,178.15
其他费用	1,091,466.52	1,489,595.92
合计	28,070,582.99	24,930,481.13

其他说明：

无

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,904,531.55	1,033,531.97
减：利息收入	-731,211.87	-141,078.15
汇兑损益	-1,604,304.13	2,783,449.74
手续费及其他	361,182.56	713,259.22
合计	-69,801.89	4,389,162.78

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-431,514.15	-790,085.30
二、存货跌价损失	1,210,614.35	235,999.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	779,100.20	-554,085.75

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品到期收回产生的投资收益	4,503,950.66	
合计	4,503,950.66	

其他说明：

无

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	1,645,204.90	7,200.79
合计	1,645,204.90	7,200.79

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环保工程	10,500.00	10,500.00
机器换人技改补助	35,400.00	35,400.00

年度集士港镇经济发展奖励	488,000.00	367,400.00
政府博士后出站留甬工作补助	60,000.00	
福利企业增值税即征即退	1,888,932.96	1,540,879.38
产业扶持资金	261,100.00	223,800.00
外贸项目奖励		141,883.00
出口信用保险保费补贴		28,260.00
失业保险补贴		612.00
合计	2,743,932.96	2,348,734.38

其他说明：

适用 不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	3,266.67	98,865.50	3,266.67
合计	3,266.67	98,865.50	3,266.67

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	34,159.63		34,159.63
其中：固定资产处置损失	34,159.63		34,159.63
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
水利建设专项基金	13,534.57	11,801.84	
其他支出	117,489.66	7,557.66	117,489.66
合计	165,183.86	19,359.50	151,649.29

其他说明：

无

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,299,669.21	6,153,196.92
递延所得税费用	1,605,618.71	974,117.78
合计	6,905,287.92	7,127,314.70

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,352,416.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,552,862.43
子公司适用不同税率的影响	1,498,512.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-472,233.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-736,588.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-888,577.38
所得税费用	6,953,945.72

其他说明：

适用 不适用

### 74、其他综合收益

适用 不适用

### 75、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款及收回暂付款	13,325,969.17	5,763,382.54
政府补助	2,743,932.96	761,955.00
银行存款利息收入	731,211.87	141,078.15
租赁收入	753,570.38	547,619.04
其他		98,865.50
合计	17,554,684.38	7,312,900.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	19,584,296.52	20,959,862.86
暂付款与偿还暂收款	532,373.42	1,714,391.56
合计	20,116,669.94	22,674,254.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到募集资金（发行费用）		16,782,075.48
合计		16,782,075.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行新股相关费用		5,388,679.15
合计		5,388,679.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	43,447,128.29	38,170,863.11
加：资产减值准备	779,100.20	-554,085.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,583,371.24	9,467,081.28
无形资产摊销	508,333.43	344,503.43
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,611,045.27	-7,200.79
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）	300,227.42	1,033,531.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,503,950.66	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,533,690.75	974,117.78
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）	64,744,036.37	55,435,875.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,472,020.10	19,783,753.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,226,821.56	-42,593,498.50
其他	882,378.79	
经营活动产生的现金流量净额	84,908,469.10	82,054,941.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	144,912,840.33	293,726,091.24
减：现金的期初余额	121,978,571.17	48,333,553.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,934,269.16	245,392,537.31

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	144,912,840.33	121,978,571.17
其中：库存现金	112,112.22	71,719.23
可随时用于支付的银行存款	131,567,528.11	121,906,851.94
可随时用于支付的其他货币资金	13,233,200.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	144,912,840.33	121,978,571.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,888,962.60	票据保证金
固定资产	43,295,671.89	抵押
无形资产	16,597,280.48	抵押
合计	66,781,914.97	/

其他说明：

无

## 79、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			44,356,112.19
其中：美元	6,703,762.07	6.6166	44,356,112.11
欧元	0.01	8	0.08
应收账款			49,560,473.69
其中：美元	7,490,323.38	6.6166	49,560,473.69
外币核算-预收账款			9,286,341.34
美元	1,403,491.42	6.6166	9,286,341.34

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 80、套期

适用 不适用

#### 81、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 82、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2017年12月12日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司出资人民币1亿元在宁波市奉化区投资设立全资子公司宁波君禾智能科技有限公司。2018年1月26日，君禾智能已完成工商设立登记手续，其中注册资本人民币1亿元。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波君禾塑业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	塑料制品、铝制品、水泵配件、机械配件、电器配件、车辆配件、模具、电动工具的制造、加工。	100%		非同一控制下的企业合并
芜湖君禾电线电缆有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	电源线、电缆制造、销售	100%		同一控制下的企业合并
宁波君禾电机有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电机、电器、塑料制品、五金冲件、机械设备及其他配件的制造、加工。	100%		投资设立
宁波蓝鳍电子商务有限公司	浙江宁波	浙江宁波	水泵的网上销售、自营或代理货物和技术的进出口	100%		股权收购
君禾泵业香港有限公司	中国香港	中国香港	国际贸易、技术服务咨询及海外投资管理	100%		投资设立
宁波君禾智能科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	智能控制设备及水泵、供水设备、净水设备、排污设备等的研发制造加工。	100%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司对每一客户均设置了赊销限额或信用期限，该限额或信用期间为无需获得额外批准的最大额度或最长赊销期。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

**(二) 市场风险**

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

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。同时公司通过缩短单笔借款的期限、约定提前还款条款等方式合理降低利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注五“（四十一）外币货币性项目”。

#### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
宁波君禾投资控股有限公司	浙江宁波	实业投资; 投资管理	2,700	52.64	52.64

本企业的母公司情况的说明

宁波君禾投资控股有限公司主要从事实业投资、投资管理服务。法定代表人为张阿华。

本企业最终控制方是张阿华、陈惠菊、张君波（系张阿华和陈惠菊之子）。

其他说明:

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波奇亚园林工具有限公司	其他
宁波奇奇田园旅游文化有限公司	其他
宁波大华绞盘有限公司	其他
奇亚(宁波)汽车零部件有限公司	其他

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波君禾塑业有限公司	8,000.00	2017/3/15	2026/12/31	否
张阿华、陈惠菊	8,000.00	2017/3/15	2026/12/31	否
宁波君禾塑业有限公司	2,000.00	2016/10/26	2018/10/25	否
张阿华、陈惠菊	2,000.00	2016/10/26	2018/10/25	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 子公司宁波君禾塑业有限公司于 2017 年 3 月 15 日与中国银行股份有限公司宁波市海曙支行签订编号为海曙 2017 人保 020 号的最高额保证合同, 为公司于 2017 年 3 月 15 日至 2026 年 12 月 31 日期间内, 在 8,000 万元最高担保额度内对中国银行股份有限公司宁波市海曙支行所产生的所有债务提供担保; 张阿华及其配偶陈惠菊于 2017 年 3 月 15 日与中国银行股份有限公司宁波市海曙支行签订编号为海曙 2017 人个保 027 号的最高额保证合同, 为公司于 2017 年 3 月 15 日至 2026 年 12 月 31 日期间内, 在 8,000 万元最高担保额度内对中国银行股份有限公司宁波市海曙支行所产生的所有债务提供担保; 截至 2018 年 6 月 30 日, 在上述担保授信合同下, 公司未在中国银行股份有限公司宁波市海曙支行开出银行承兑汇票或取得借款。

(2) 子公司宁波君禾塑业有限公司于 2016 年 10 月 14 日与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订编号为甬鄞州 SX2016075-1 的最高额保证合同, 为公司于 2016 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日期间内, 在 2,000 万元最高担保额度内对中国光大银行股份有限公司宁波分行所产生的所

有债务提供担保；张阿华、陈惠菊于 2016 年 10 月 14 日与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订编号为甬鄞州 SX2016075-2 的最高额保证合同，为公司于 2016 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日期间内，在 2,000 万元最高担保额度内对中国光大银行股份有限公司宁波分行所产生的所有债务提供担保；截至 2018 年 6 月 30 日，在上述担保授信合同下，公司未在中国光大银行股份有限公司宁波分行开出银行承兑汇票或取得借款。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	159.00	141.64

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,834,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司于 2018 年 3 月 24 日召开第三届董事会第二次会议以及第三届监事会第二次会议并于 2018 年 4 月 12 日召开公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《2018 年限制性股票激励计划（草案）》；于 2018 年 6 月 4 日召开第三届董事会第五次会议以及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格的议案》与《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意将限制性股票授予价格由 10.94 元/股调整

至 10.74 元/股，同时确定以 2018 年 6 月 4 日作为本次股权激励计划的首次授予日，向 60 名激励对象授予 183.40 万股限制性股票，授予价格为 10.74 元/股；2018 年 6 月 20 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予所涉及限制性股票的登记工作，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日的股票收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	776,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	776,900.00

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司以原值为 57,239,361.8 元、净值为 43,295,671.89 元的房屋及建筑物，原值为 19,069,007.84 元、净值为 16,597,280.48 元的土地使用权为抵押，与中国进出口银行宁波分行签订编号为 2170099922017112533DY01 最高额抵押合同，为公司于 2017 年 11 月 13 日至 2018 年 11 月 12 日期间内，提供最高债权限额为 7200.00 万元的保证。截至 2018 年 6 月 30 日，在上述抵押合同下，公司向中国进出口银行宁波分行取得了 6,000.00 万元的短期借款。

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，公司以 6,358,799.14 元的保证金存款为质押，向工商银行宁波明州支行取得了 31,354,952.90 元的银行承兑汇票。

2、公司无需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用



3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	103,206,074.74	100.00	5,160,303.74	5.00	98,045,771.00	114,084,686.59	100.00	5,704,234.33	5.00	108,380,452.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	103,206,074.74	/	5,160,303.74	/	98,045,771.00	114,084,686.59	/	5,704,234.33	/	108,380,452.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	103,206,074.74	5,160,303.74	5.00
1 年以内小计	103,206,074.74	5,160,303.74	5.00
合计	103,206,074.74	5,160,303.74	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 543,930.59 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 32,227,684.16 元,占应收账款期末余额合计数的比例 31.23%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,611,384.21 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,337,318.74	100.00	2,826,114.71	5.09	53,511,204.03	8,434,929.80	100.00	76,582.97	12.60	8,358,346.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	56,337,318.74	/	2,826,114.71	/	53,511,204.03	8,434,929.80	/	76,582.97	/	8,358,346.83
----	---------------	---	--------------	---	---------------	--------------	---	-----------	---	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含一年）	55,218,049.13	2,760,902.46	5.00
1 年以内小计	55,218,049.13	2,760,902.46	5.00
1 至 2 年	109,530.53	10,953.05	10.00
2 至 3 年	180,864.00	54,259.20	30.00
合计	55,508,443.66	2,826,114.71	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,749,531.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	155,200.00	92,530.53
保证金及押金	286,074.53	475,278.42
出口退税	828,875.08	7,827,120.85
其他	67,169.13	40,000.00
子公司往来款	55,000,000.00	
合计	56,337,318.74	8,434,929.80

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波君禾智能科技有限公司	子公司往来款	55,000,000.00	1 年以内	97.63	2,750,000.00
宁波海曙区国家税务局	出口退税款	828,875.08	1 年以内	1.47	41,443.75

宁波市鄞州区财政局	保证金	160,864.00	2-3 年	0.29	48,259.20
人事行政部	保证金	69,530.53	1-2 年	0.12	6,953.05
沈存勇	备用金	60,000.00	1 年以内	0.11	3,000.00
合计	/	56,119,269.61	/	99.62	2849656.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	67,013,774.56		67,013,774.56	66,908,295.77		66,908,295.77
合计	67,013,774.56		67,013,774.56	66,908,295.77		66,908,295.77

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波君禾塑业有限公司	11,603,719.77	57,187.29		11,660,907.06		
芜湖君禾电线电缆有限公司	33,000,000.00	19,062.43		33,019,062.43		
宁波君禾电机有限公司	15,000,000.00	22,874.93		15,022,874.93		
宁波蓝鳍电子商务有限公司	1,000,000.00	6,354.14		1,006,354.14		
君禾泵业香港有限公司	6,304,576.00			6,304,576.00		
宁波君禾智能科技有限公司						
合计	66,908,295.77	105,478.79		67,013,774.56		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,444,225.20	276,684,288.84	320,622,989.15	245,748,010.80
其他业务	2,128,938.13	1,771,533.63	1,627,965.14	1,487,750.65
合计	346,573,163.33	278,455,822.47	322,250,954.29	247,235,761.45

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品到期收回产生的投资收益	3,783,046.55	
合计	3,783,046.55	

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	28,114.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	855,000.00	
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，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	4,503,950.66	理财产品投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,052.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	900,703.31	
少数股东权益影响额		
合计	6,283,716.31	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.05	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.84	0.37	0.37

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司半年度报告文本。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：张阿华

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日