



铜都流体

NEEQ : 832250

安徽铜都流体科技股份有限公司

Anhui Tonadu Flow Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

- ◆2019年4月10日，公司取得知识产权管理体系认证证书；
- ◆2019年6月21日，我国首台采用自主技术和多项国产核心部件设计制造的15.03米超大直径盾构机“振兴号”成功下线。该盾构机国产核心部件常压换刀装置由铜都流体自主研制。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	- 16 -

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、铜都流体	指	安徽铜都流体科技股份有限公司
本报告	指	安徽铜都流体科技股份有限公司 2019 年半年度报告
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
给排水阀门	指	用于生活供水、排水、消防系统及工业给排水系统中，用于控制流量、水位等的专用阀门。广泛应用于饮用水、工业用水的给排水管网，以及生活、工业污水处理的管网中
公称通径、DN	指	用于管道系统元件的字母和数字组合的尺寸标识，它由字母 DN 和后跟无因次的整数数字组成，这个数字与端部连接件的孔径或外径(单位：mm)等特征尺寸直接相关，如公称尺寸 250mm 应表示为 DN250mm

声明与提示

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

公司负责人杨成、主管会计工作负责人杨文志及会计机构负责人（会计主管人员）汪松涛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	安徽铜都流体科技股份有限公司证券部
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、公司第三届董事会第十七次会议决议； 3、公司第三届监事会第九次会议决议； 4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽铜都流体科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Tongdu Flow Technology Co., Ltd.
证券简称	铜都流体
证券代码	832250
法定代表人	杨成
办公地址	安徽省铜陵市铜都大道北段 188 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨凌杰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0562-6863666
传真	0562-6861909
电子邮箱	tdvalve@126.com
公司网址	www.ah-td.com
联系地址及邮政编码	安徽省铜陵市铜都大道北段 188 号 邮编：244061
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽铜都流体科技股份有限公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993 年 7 月 13 日
挂牌时间	2015 年 4 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	通用设备制造业（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，C34）
主要产品与服务项目	流体控制技术的研究、开发、应用、集成，流体控制设备、环保水工设备、水工金属产品、阀门、闸门、启闭机、管道配件、铜产品（含铜阀门）的研发、制造、销售及技术服务，水工系统成套设备的供应与安装服务，企业自产产品及技术出口和企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口（国家禁止或限定企业进出口的商品及技术除外），市政工程、机电安装工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	60,580,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	3
控股股东	杨成、杨凌杰、李美珍
实际控制人及其一致行动人	杨成、杨凌杰、李美珍

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340700151170605J	否
注册地址	安徽省铜陵市铜都大道北段 188 号	否
注册资本（元）	60,580,000	否

五、 中介机构

主办券商	国元证券
主办券商办公地址	合肥市梅山路 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	238,105,609.34	133,891,821.34	77.83%
毛利率%	40.88%	38.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,710,334.01	13,975,098.99	112.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,882,705.64	12,872,624.74	124.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.13%	3.79%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.93%	3.49%	-
基本每股收益	0.49	0.23	113.23%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	803,946,825.67	751,325,764.42	7.32%
负债总计	372,231,382.82	349,320,655.58	7.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	431,715,442.85	402,005,108.84	7.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.13	6.64	7.30%
资产负债率%（母公司）	51.34%	50.17%	-
资产负债率%（合并）	46.30%	46.49%	-
流动比率	1.95	1.95	-
利息保障倍数	34.17	31.61	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,563,105.84	-22,421,308.10	156%
应收账款周转率	0.71	0.66	-
存货周转率	0.55	0.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	7.00%	-1.06%	-
营业收入增长率%	77.83%	6.03%	-
净利润增长率%	112.59%	15.73%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,580,000.00	60,580,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,509.51
2. 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）	781,278.91
3. 委托他人投资或管理资产的损益	49,265.29
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,645.74
非经常性损益合计	973,680.43
所得税影响数	146,052.06
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	827,628.37

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是专门从事给排水阀门研究开发、生产制造和销售的公司，在国内销售方面，公司主要采用向下游客户业主（自来水厂、污水处理厂）销售和通过工程总承包商销售两种方式，针对不同的区域有专人负责销售及技术支持；在出口销售方面，公司主要通过自营方式，将产品直接出口给海外客户。

（一）采购模式公司的采购模式根据采购商品的类别进行区分，大宗商品的采购采用招投标的方式。

（二）生产模式公司的产品生产一般采用“订单式生产”，根据客户的订单情况组织生产，同时公司对用量最大、用途最广的标准类产品（如标准口径的闸阀、蝶阀、止回阀等）建立常规产品目录，实行“库存式生产”。

（三）销售模式销售模式以直销为主，公司运用 ERP 系统实施销售管理。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年，随着国家对环保行业越来越重视，水污染、水治理领域的大力整治以及水利工程的破土动工，公司新开拓盾构机用关键部件制造领域的发展，产业迎来更大发展空间，公司继续加大市场开发力度，扩大公司产能，深化产品结构和市场结构调整，同时全面加强内部管理，严格控制各项成本费用，使公司主营业务保持了持续增长的良好态势。报告期内，公司在董事会的领导下，上下齐心协力，实现营业总收入 238,105,609.34 元，同比增长 77.83%；实现净利润 29,710,334.01 元，同比增长 112.59%；实现扣除非经常性损益后的净利润 28,882,705.64 元，同比增长 124.37%。

报告期内，公司资产总计 803,946,825.67 元，较期初增加 7.32%，归属于挂牌公司股东的净资产总计 431,715,442.85 元，较期初增加 7.37%，归属于挂牌公司股东的每股净资产 7.13 元，较期初增长 7.3%，基本实现年初制定的经营目标，下半年公司将继续坚持不断加大产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，同时不断吸纳优秀人才团队加入，持续完善内部控制体系，强化公司规范运作意识，提升公司的经营管理水平。持续提升企业管理水平，提高员工职业化素养，增强员工的使命感和责任感，使得员工个人价值在企业中得到充分体现。

三、 风险与价值

1、应收账款余额较大风险：报告期内应收账款为 297858352.05 元，虽然较期初新增了 16.6%，整体应收账款数额仍然较大，占报告期合并报表资产总额的比例为 37%，应收账款占比仍然较高，如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失风险。对此公司将进一步完善内部控制制度，从事前、事中、事后等环节，全面加强应收账款的管理，加速资金回笼，提高资金使用效益，降低应收账款发生坏账损失的风险。

2、存货余额较大风险：报告期末存货为 262570256.86 元，较期初增长 4.26%，存货增加主要由于公司上半年合同订单较多，待发货库存商品较多所致。对此公司制定了科学合理的采购计划、控制库存量，建立了完整的台账体系，制定定期盘点制度，并且在每季度和年终进行存货的全面盘点。

3、行业竞争风险：近年来，我国给排水阀门产业市场发展较快，由于产品应用广泛，行业发展空间广阔，有众多生产低价格粗糙产品的小企业参与行业竞争。尽管给排水阀门产业具有较大的发展空间，但在进入门槛较低的低端市场，未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力可能会下降，而技术含量较高的中高端市场，会逐步集中到一些品牌企业中。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己

的品牌优势和行业领先地位，公司将会面临较大的市场竞争风险。为此公司将继续加强品牌宣传、技术交流、产品推介工作，进一步提高企业在行业的影响力和品牌的知名度；公司还将增加研发投入加强，技术创新和产品升级，通过研发提高产品价值。

4、原材料价格波动风险：公司产品的主要原材料包括毛坯、钢材、铜件、驱动装置等。其中钢铁成本合计占主营业务成本的50%以上。原材料价格的波动会对经营业绩的稳定性产生一定影响，存在一定的风险。为此公司将筛选部分优质原材料供应商与其建立长期合作关系，加强市场行情判断，商品价格随原材料市场定价而调整，减少主要原材料的价格波动风险，保证生产经营的正常开展。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司一直以来不断开拓创新为社会创造价值，对内，公司积极为员工创造好的环境，不断提高员工薪酬福利待遇，对外，公司按时足额纳税、积极参与社会公益事业，努力为党中央国务院的脱贫目标作出应有的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/4/7		挂牌	同业竞争承诺	不经营与铜都流体同类产品	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/4/8		挂牌	关联关系和关联交易承诺	避免关联交易不经营与铜都流体同类产品	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1、为有效避免发生同业竞争，铜都流体的控股股东(实际控制人) 杨成、杨凌杰、李美珍 3 人已作出了以下书面承诺；
- 2、为避免和减少关联交易，维护公司利益，铜都流体控股股东和实际控制人杨成、杨凌杰、李美珍作出 《关于关联关系和关联交易的承诺函》。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
厂房及土地	质押	42,617,747.23	5.3%	银行借款
货币资金	质押	7,040,859.89	0.88%	银行借款
合计	-	49,658,607.12	6.18%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	23,174,500	38.25%	0	23,174,500	38.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,693,000	19.3%	0	11,693,000	19.3%	
	董事、监事、高管	1,037,500	1.71%	0	1,037,500	1.71%	
	核心员工	372,500	0.61%	0	372,500	0.61%	
有限售条件股份	有限售股份总数	37,405,500	61.75%	0	37,405,500	61.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,505,000	53.66%	0	32,505,000	53.66%	
	董事、监事、高管	2,062,500	3.4%	0	2,062,500	3.4%	
	核心员工	337,500	0.56%	0	337,500	0.56%	
总股本		60,580,000	-	0	60,580,000.00	-	
普通股股东人数							106

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨凌杰	28,797,000	0	28,797,000	47.54%	21,597,750	7,199,250
2	杨成	12,827,000	0	12,827,000	21.17%	9,620,250	3,206,750
3	李美珍	3,861,000	0	3,861,000	6.37%	2,574,000	1,287,000
4	国元股权投资 有限公司	2,780,000	0	2,780,000	4.59%	2,780,000	0
5	赵小虎	2,020,000	0	2,020,000	3.33%	1,515,000	505,000
合计		50,285,000	0	50,285,000	83%	38,087,000	12,198,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前 5 名股东中，杨成与李美珍为夫妻关系，杨凌杰为杨成、李美珍之子，除此之外，其余前 5 名股东间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

杨成先生：1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。曾获铜都劳动奖章，全国、安徽省优秀乡镇企业家，安徽省、铜陵市劳模，安徽省优秀民营科技企业家，安徽省、铜陵市优秀中国特色社会主义事业建设者，安徽省发展非公有制经济优秀创业者，曾任安徽省工商联常委，铜陵市人大常委，铜陵市工商联副会长，铜陵狮子山区政协常委。1975 年 8 月至 1991 年 12 月，任铜陵市 321 地质队工会科员；1992 年 1 月至 1993 年 6 月，在铜陵市阀门水暖器材公司任销售科长；1993 年 7 月年至 1994 年 9 月，在铜都阀门总厂任经营厂长；1994 年 10 月至 2009 年 8 月，任铜阀有限总经理；2009 年 9 月至 2014 年 11 月，任本公司董事长兼总经理，2014 年 11 月至今任本公司董事长。

李美珍女士：1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1975 年参加工作。曾获安徽省“巾帼建功”先进个人、全国“三八”红旗手、安徽省非公经济先进女经营者、全国城镇妇女“巾帼创业带头人”等荣誉称号；铜陵市五一劳动奖章获得者；曾当选铜陵市第十二届、第十三届人大代表，铜陵市女企业家协会会长。1978 年 10 月至 1993 年 7 月，历任铜陵市水暖器材公司会计、财务科长、经营副经理。1993 年 7 月至 1994 年 9 月任铜都阀门厂法定代表人；1994 年 9 月至 2006 年 10 月任铜阀有限董事长；2006 年 10 月至 2009 年 9 月任公司党支部书记，2009 年 9 月至 2009 年 11 月任公司监事会主席，现已退休。

杨凌杰先生：1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，经济师。曾任安徽省中小企业协会副会长、安徽省第九届青联委员、铜陵市第十四届人大代表、铜陵市第六届青联常委。2000 年 7 月至 2001 年 7 月，在上海市公安局任科员；2001 年 8 月至 2006 年 9 月，任铜阀有限副总经理；2006 年 10 月至 2009 年 8 月，任铜阀有限董事长；2009 年 9 月至 2009 年 11 月任公司董事、副总经理、财务负责人；2009 年 11 月至 2017 年 3 月，任本公司董事、副总经理；2017 年 3 月至今任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨成	董事长	男	1951年11月	大专	2015.11.25至今	是
赵小虎	董事、总经理	男	1965年11月	硕士	2015.11.25至今	是
杨凌杰	董事、副总经理、董事会秘书	男	1979年6月	硕士	2015.11.25至今	是
王健	董事	男	1965年3月	大专	2015.11.25至今	是
圣小武	独立董事	男	1964年6月	硕士	2015.11.25至今	是
李树勋	独立董事	男	1973年2月	硕士	2015.11.25至今	是
王园	监事会主席	男	1981年12月	本科	2015.11.25至今	是
余和平	监事	男	1966年12月	大专	2015.11.25至今	是
郜敏	监事	男	1967年6月	初中	2015.11.25至今	是
钱金明	副总经理	男	1971年12月	本科	2015.11.25至今	是
赵玉龙	副总经理	男	1956年12月	本科	2015.11.25至今	是
程华	副总经理	男	1961年6月	大专	2015.11.25至今	是
杨文志	财务总监	男	1977年12月	本科	2017.3.27至今	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长杨成与公司董事、副总经理杨凌杰为父子关系，同为公司实际控制人。其他董事、监事、高级管理人员均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨成	董事长	12,827,000	0	12,827,000	21.17%	0
赵小虎	董事、总经理	2,020,000	0	2,020,000	3.33%	0
杨凌杰	董事、副总经理、董事会秘书	28,797,000	0	28,797,000	47.54%	0
王健	董事	300,000	0	300,000	0.50%	0
王园	监事会主席	20,000	0	20,000	0.03%	0

郜敏	监事	50,000	0	50,000	0.08%	0
余和平	监事	50,000	0	50,000	0.08%	0
钱金明	副总经理	150,000	0	150,000	0.25%	0
程华	副总经理	160,000	0	160,000	0.26%	0
合计	-	44,374,000	0	44,374,000	73.24%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	74	73
生产人员	365	373
销售人员	102	103
技术人员	94	95
财务人员	13	15
员工总计	648	659

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	4	4
本科	66	68
专科	157	156
专科以下	421	431
员工总计	648	659

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内人员基本稳定，公司根据岗位需求通过人才交流会、劳动就业保障所等形式引进劳动力，并根据岗位的需求情况，有针对性地招聘专业技术人才及应届毕业生等。公司制定了针对不同岗位的全员培训计划，覆盖员工的基本素质、职业技能培训、基层班组长的基层管理人员的培训、中高层管理人员的管理知识、财务知识的培训等方面。公司薪酬政策无变化，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	7	7
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	52,167,154.08	56,385,363.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	297,858,352.05	255,418,870.34
其中：应收票据		6,366,165.50	2,236,215.00
应收账款		291,492,186.55	253,182,655.34
应收款项融资			
预付款项		40,514,537.42	48,743,310.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		31,914,402.44	36,167,798.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（三）	262,570,256.86	251,838,936.61
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（四）	12,115,835.13	1,850,257.29
流动资产合计		697,140,537.98	650,404,536.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(五)	83,854,861.48	78,028,137.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(六)	12,927,068.59	12,943,304.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(七)	10,024,357.62	9,949,786.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		106,806,287.69	100,921,227.88
资产总计		803,946,825.67	751,325,764.42
流动负债：			
短期借款	五、(八)	40,000,000.00	37,300,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(九)	162,838,959.40	150,083,334.36
其中：应付票据		14,000,000.00	
应付账款		148,838,959.40	150,083,334.36
预收款项	五、(十)	113,816,863.31	105,490,216.32
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十一)	8,172,989.80	9,758,413.96
应交税费	五、(十二)	10,596,350.17	14,793,818.02
其他应付款	五、(十三)	21,539,062.67	16,240,136.54
其中：应付利息		49,426.88	50,894.83
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		356,964,225.35	333,665,919.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十四)	13,569,563.93	13,957,142.84
递延所得税负债		1,697,593.54	1,697,593.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,267,157.47	15,654,736.38
负债合计		372,231,382.82	349,320,655.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十五)	60,580,000.00	60,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十六)	85,734,312.65	85,734,312.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十七)	29,047,242.49	29,047,242.49
一般风险准备			
未分配利润	五、(十八)	256,353,887.71	226,643,553.70
归属于母公司所有者权益合计		431,715,442.85	402,005,108.84
少数股东权益			
所有者权益合计		431,715,442.85	402,005,108.84
负债和所有者权益总计		803,946,825.67	751,325,764.42

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：杨文志

会计机构负责人：汪松涛

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		49,933,307.77	54,439,718.77

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十一、(一)	6,366,165.50	2,236,215.00
应收账款	十一、(一)	271,470,221.10	244,249,125.60
应收款项融资			
预付款项		35,271,126.81	44,839,136.27
其他应收款	十一、(二)	31,379,102.52	35,788,457.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		256,271,019.84	232,499,938.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,809,071.02	1,552,263.85
流动资产合计		662,500,014.56	615,604,855.48
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	55,838,521.23	50,738,521.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		82,587,088.60	77,343,441.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,823,666.52	11,824,643.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,737,032.57	9,832,472.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,986,308.92	149,739,077.59
资产总计		822,486,323.48	765,343,933.07
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	37,300,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		14,000,000.00	
应付账款		207,733,075.31	187,853,839.08
预收款项		113,431,009.77	104,991,642.46
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,074,504.77	9,381,475.90
应交税费		3,959,783.56	12,558,227.98
其他应付款		20,957,462.76	17,379,992.68
其中：应付利息		49,426.88	50,894.83
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		408,155,836.17	369,465,178.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,419,563.93	12,807,142.84
递延所得税负债		1,697,593.54	1,697,593.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,117,157.47	14,504,736.38
负债合计		422,272,993.64	383,969,914.48
所有者权益：			
股本		60,580,000.00	60,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,227,487.18	88,227,487.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,843,474.71	28,843,474.71
一般风险准备			

未分配利润		222,562,367.95	203,723,056.70
所有者权益合计		400,213,329.84	381,374,018.59
负债和所有者权益合计		822,486,323.48	765,343,933.07

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：杨文志

会计机构负责人：汪松涛

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		238,105,609.34	133,891,821.34
其中：营业收入	五、(十九)	238,105,609.34	133,891,821.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		204,697,541.10	118,825,517.15
其中：营业成本	五、(十九)	140,762,121.86	82,826,761.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十)	2,099,470.92	1,322,546.83
销售费用		29,849,816.60	15,674,565.66
管理费用		20,621,906.80	10,875,978.68
研发费用		9,770,956.89	6,085,859.51
财务费用		1,085,072.50	819,160.26
其中：利息费用		1,098,601.43	850,774.27
利息收入		46,126.56	79,883.90
信用减值损失			
资产减值损失	五、(二十一)	508,195.53	1,220,644.84
加：其他收益	五、(二十二)	1,884,905.65	1,868,072.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十三)	49,265.29	72,632.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二十四）	458,328.26	222,717.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,800,567.44	17,229,727.00
加：营业外收入	五、（二十五）	768,607.10	794,719.58
减：营业外支出	五、（二十六）	125,300.29	431,068.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,443,874.25	17,593,377.66
减：所得税费用	五、（二十七）	6,733,540.24	3,618,278.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,710,334.01	13,975,098.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		29,710,334.01	13,975,098.99
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		29,710,334.01	13,975,098.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,710,334.01	13,975,098.99
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）		0.49	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.49	0.23

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：杨文志

会计机构负责人：汪松涛

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、（四）	223,686,084.50	129,234,825.57
减：营业成本	十一、（四）	144,564,887.90	80,928,450.99
税金及附加		1,587,870.91	1,110,385.13
销售费用		29,328,746.93	15,079,818.53
管理费用		19,080,030.46	9,453,887.26
研发费用		7,276,889.34	4,481,062.23
财务费用		1,087,973.57	829,137.01
其中：利息费用		1,098,601.43	850,774.27
利息收入		40,352.08	72,131.26
加：其他收益		281,108.33	485,828.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（五）	49,265.29	72,632.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		620,283.27	-1,171,207.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		458,328.26	222,717.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,168,670.54	16,962,054.67
加：营业外收入		232,807.10	794,719.58
减：营业外支出		125,300.29	423,904.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,276,177.35	17,332,869.37
减：所得税费用		3,436,866.10	2,424,249.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,839,311.25	14,908,620.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,839,311.25	14,908,620.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		18,839,311.25	14,908,620.11
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.31	0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.31	0.25

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：杨文志

会计机构负责人：汪松涛

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		216,270,408.51	142,932,086.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,364,509.80	1,303,320.84
收到其他与经营活动有关的现金		12,530,013.50	10,841,908.60
经营活动现金流入小计		231,164,931.81	155,077,316.29
购买商品、接受劳务支付的现金		126,307,973.34	109,665,615.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,343,443.23	30,666,571.55
支付的各项税费		23,925,589.25	19,859,174.45
支付其他与经营活动有关的现金		36,024,820.15	17,307,262.72
经营活动现金流出小计		218,601,825.97	177,498,624.39
经营活动产生的现金流量净额		12,563,105.84	-22,421,308.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,949,265.29	
取得投资收益收到的现金			72,632.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		140,000.00	
投资活动现金流入小计		111,089,265.29	72,632.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,254,542.83	4,465,862.79
投资支付的现金		113,300,000.00	7,000,000.00
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		116,554,542.83	11,465,862.79
投资活动产生的现金流量净额		-5,465,277.54	-11,393,230.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,100,069.38	871,086.36

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		10,195,350.00	
筹资活动现金流出小计		15,595,419.38	2,871,086.36
筹资活动产生的现金流量净额		-8,595,419.38	-2,871,086.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,497,591.08	-36,685,625.03
加：期初现金及现金等价物余额		46,623,885.27	62,239,067.01
六、期末现金及现金等价物余额		45,126,294.19	25,557,810.82

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：杨文志

会计机构负责人：汪松涛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		189,672,279.43	156,133,094.73
收到的税费返还		260,712.48	
收到其他与经营活动有关的现金		12,332,329.78	5,045,260.28
经营活动现金流入小计		202,265,321.69	161,178,355.01
购买商品、接受劳务支付的现金		104,351,935.65	124,584,625.47
支付给职工以及为职工支付的现金		27,121,617.27	25,477,789.84
支付的各项税费		19,550,899.94	17,835,395.98
支付其他与经营活动有关的现金		35,065,964.94	16,059,875.12
经营活动现金流出小计		186,090,417.80	183,957,686.41
经营活动产生的现金流量净额		16,174,903.89	-22,779,331.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,949,265.29	
取得投资收益收到的现金			72,632.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		140,000.00	
投资活动现金流入小计		111,089,265.29	72,632.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,254,542.83	4,376,230.40
投资支付的现金		117,200,000.00	7,000,000.00
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		120,454,542.83	11,376,230.40
投资活动产生的现金流量净额		-9,365,277.54	-11,303,598.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,100,069.38	871,086.36
支付其他与筹资活动有关的现金		10,195,350.00	
筹资活动现金流出小计		15,595,419.38	2,871,086.36
筹资活动产生的现金流量净额		-8,595,419.38	-2,871,086.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,785,793.03	-36,954,015.94
加：期初现金及现金等价物余额		44,678,240.91	60,268,864.00
六、期末现金及现金等价物余额		42,892,447.88	23,314,848.06

法定代表人：杨成

主管会计工作负责人：杨文志

会计机构负责人：汪松涛

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

安徽铜都流体科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

安徽铜都流体科技股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）原系由杨成、李美珍等自然人共同出资组建，于1993年7月19日在铜陵市工商行政管理局登记注册，公司位于安徽省铜陵市。法定代表人：杨成，注册资本：人民币6,058.00万元，公司类型：股份有限公司。注册地址：安徽省铜陵市铜都大道北段188号，营业执照统一社会信用代码为91340700151170605J。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年3月23日股转系统函[2015]922号文“关于同意安徽铜都流体科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，核定证券简称：铜都流体，证券代码：832250。股份总数6,058.00万股（每股面值1元）。2015年4月7日，铜都流体在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。截至2018年12月31日，有限售条件的流通股份：3,740.55万股，无限售条件的流通股份2,317.45万股。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围主要包括：流体控制技术的研究、开发、应用、集成，流体控制设备、环保水工设备、水工金属产品、阀门、闸门、启闭机、管道配件、铜产品（含铜阀门）的研发、制造、销售及技术服务，水工系统成套设备的供应与安装服务，企业自产产品及技术出口和企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口（国家禁止或限定企业进出口的商品及技术除外），市政工程、机电安装工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

所属行业：研究和试验发展。主营业务：给排水阀门和环保水工设备的研发、制造、销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 30 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自报告期末起至少 12 个月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。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份

额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，以成本与可变现净值孰低计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在1000.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方往来等具有类似较低的信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按照账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方往来组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5.00	4.75-2.38
通用设备	3-5	5.00	31.67-19.00
专用设备	3-10	5.00	31.67-9.50
运输设备	4-5	5.00	23.75-19.00

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
应用软件	3-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（十五）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）长期待摊费用

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

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售阀门等产品。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，经客户验收合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十九）政府补助

1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据以上要求编制了公司财务报表。上述其他准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	法定增值额	16%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴纳流转税	7%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
安徽铜都流体科技股份有限公司	15%
铜陵市佳诚机械有限责任公司	15%
英诺威阀业有限公司	15%
宣城铜鼎环境工程有限公司	25%
安徽凌云水工环保科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 2017年11月7日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR201734001385，有效期：三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本报告期内所得税税率为15%。

2. 2016年10月21日，子公司英诺威阀业有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR201634000812，有效期：三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本报告期内所得税税率为15%。

3. 2017年11月7日，子公司铜陵市佳诚机械有限责任公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR201734001521，有效期：三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本报告期内所得税税率为15%。

4. 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〔2016〕52号），对安置残疾人就业的单位（包括福利企业、盲人按摩机构、工疗机构和其他单位），实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，享受限额即征即退增值税、取得的增值税退税收入免征企业所得税和按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除应纳税所得额等税收优惠政策。子公司铜陵市佳诚机械有限责任公司于2016年4月29日取得安徽省铜官山区民政局认定颁发的社会福利企业证书，证书号福企证字第3407052016006，有效期为2016年至2019年。

五、 合并报表项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	34,953.05	37,489.09
银行存款	45,091,341.14	46,586,396.18
其他货币资金	7,040,859.89	9,761,477.86
合计	52,167,154.08	56,385,363.13

注：期末其他货币资金 7,040,859.89 元系履约保函和应付票据保证金。

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	6,366,165.50	2,236,215.00
应收账款	353,764,275.53	313,900,509.76
减：坏账准备	62,272,088.98	60,717,854.42
合计	297,858,352.05	255,418,870.34

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,166,165.50	1,690,212.00
商业承兑汇票	200,000.00	546,003.00
合计	6,366,165.50	2,236,215.00

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	37,359,681.92	
商业承兑汇票	100,000.00	
小计	37,459,681.92	

2. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	353,764,275.53	100.00	62,272,088.98	17.60
合计	353,764,275.53	100.00	62,272,088.98	17.60

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	313,900,509.76	100.00	60,717,854.42	19.34

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	313,900,509.76	100.00	60,717,854.42	19.34

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	236,655,122.32	5.00	11,832,756.11	171,959,093.80	5.00	8,597,954.69
1 至 2 年	44,997,857.60	10.00	4,499,785.76	66,312,241.35	10.00	6,631,224.14
2 至 3 年	25,673,133.93	30.00	7,701,940.18	29,360,102.68	30.00	8,808,030.81
3 至 4 年	13,131,362.72	50.00	6,565,681.36	15,989,010.47	50.00	7,994,505.24
4 至 5 年	8,174,366.94	80.00	6,539,493.55	7,969,609.61	80.00	6,375,687.69
5 年以上	25,132,432.02	100.00	25,132,432.02	22,310,451.85	100.00	22,310,451.85
合计	353,764,275.53		62,272,088.98	313,900,509.76		60,717,854.42

(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为 1,554,234.56 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计 46,705,528.31 元，占应收账款期末余额的 13.20%，相应计提的坏账准备期末余额合计 3,370,945.84 元。

预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,875,078.13	61.40	36,325,265.78	74.52
1 至 2 年	7,842,414.32	19.36	6,283,486.65	12.89
2 至 3 年	2,869,344.75	7.08	1,535,475.09	3.15
3 年以上	4,927,700.22	12.16	4,599,082.69	9.44
合计	40,514,537.42	100.00	48,743,310.21	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项合计 9,224,157.72 元，占预付款项期末余额的 22.77%。

其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	36,275,437.38	41,591,092.97
减：坏账准备	4,361,034.94	5,423,294.01
合计	31,914,402.44	36,167,798.96

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	36,275,437.38	100.00	4,361,034.94	12.02
合计	36,275,437.38	100.00	4,361,034.94	12.02

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	41,591,092.97	100.00	5,423,294.01	13.04
合计	41,591,092.97	100.00	5,423,294.01	13.04

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	23,129,891.14	5.00	1,156,494.56	28,318,466.00	5.00	1,415,923.30
1 至 2 年	8,470,981.59	10.00	847,098.15	5,986,428.77	10.00	598,642.88
2 至 3 年	2,738,661.99	30.00	821,598.59	4,768,670.71	30.00	1,430,601.21
3 至 4 年	714,082.79	50.00	357,041.40	985,741.52	50.00	492,870.76
4 至 5 年	215,088.17	80.00	172,070.54	232,650.57	80.00	186,120.46
5 年以上	1,006,731.70	100.00	1,006,731.70	1,299,135.40	100.00	1,299,135.40
合计	36,275,437.38		4,361,034.94	41,591,092.97		5,423,294.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 1,062,259.07 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款合计 11,152,962.40 元，占其他应收款项期末余额的 30.75%，相应计提的坏账准备期末余额合计 557,648.12 元。

(三) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,556,201.52		36,556,201.52	38,302,795.19		38,302,795.19
在产品	24,885,216.84		24,885,216.84	23,732,328.30		23,732,328.30
发出商品	146,204,158.50		146,204,158.50	137,671,931.34		137,671,931.34
库存商品	54,924,680.00		54,924,680.00	52,131,881.78		52,131,881.78
合计	262,570,256.86		262,570,256.86	251,838,936.61		251,838,936.61

(四) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,095,350.00	
待认证进项税额	16.98	
待抵扣进项税额	1,820,468.09	1,650,257.23
房屋租赁费	200,000.06	200,000.06
合计	12,115,835.13	1,850,257.29

(五) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	83,854,861.48	78,028,137.54
合计	83,854,861.48	78,028,137.54

1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	68,398,200.24	3,580,923.75	49,742,938.19	13,487,052.51	135,209,114.69
2.本期增加金额	2,040,428.34	1,819,368.25	4,342,225.57	2,903,561.90	11,105,584.06
(1) 购置	2,040,428.34	1,819,368.25	4,342,225.57	2,903,561.90	11,105,584.06
3.本期减少金额			373,846.15	1,116,764.94	1,490,611.09
(1) 处置或报废			373,846.15	1,116,764.94	1,490,611.09
4.期末余额	70,438,628.58	5,400,292.00	53,711,317.61	15,273,849.47	144,824,087.66
二、累计折旧					
1.期初余额	20,785,048.20	2,273,764.27	25,603,956.75	8,518,207.93	57,180,977.15
2.本期增加金额	255,703.37	1,854,398.26	2,666,267.24	411,369.78	5,187,738.65
(1) 计提	255,703.37	1,854,398.26	2,666,267.24	411,369.78	5,187,738.65
3.本期减少金额			1,050,656.95	348,832.67	1,399,489.62
(1) 处置或报废			1,050,656.95	348,832.67	1,399,489.62
4.期末余额	21,040,751.57	4,128,162.53	27,219,567.04	8,580,745.04	60,969,226.18
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	49,397,877.01	1,272,129.47	26,491,750.57	6,693,104.43	83,854,861.48
2.期初账面价值	47,613,152.04	1,307,159.48	24,138,981.44	4,968,844.58	78,028,137.54

(六) 无形资产

项目	土地使用权	应用软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,818,825.84	2,184,332.08	17,003,157.92
2. 本期增加金额		253,721.73	253,721.73
(1) 购置		253,721.73	253,721.73
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	14,818,825.84	2,438,053.81	17,256,879.65
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,533,658.31	526,195.61	4,059,853.92
2. 本期增加金额	134,592.60	135,364.54	269,957.14
(1) 计提	134,592.6	135,364.54	269,957.14
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,668,250.91	661,560.15	4,329,811.06
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	11,150,574.93	1,776,493.66	12,927,068.59
2. 期初账面价值	11,285,167.53	1,658,136.47	12,943,304.00

(七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	9,997,250.72	66,633,123.92	9,923,299.28	66,141,148.43
可抵扣亏损	27,106.90	108,427.60	26,487.06	105,948.23
小 计	10,024,357.62	66,741,551.52	9,949,786.34	66,247,096.66
递延所得税负债：				
固定资产折旧	1,697,593.54	11,317,290.25	1,697,593.54	11,317,290.25
小 计	1,697,593.54	11,317,290.25	1,697,593.54	11,317,290.25

(八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	34,300,000.00
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
担保借款	7,000,000.00	
合计	40,000,000.00	37,300,000.00

(九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	14,000,000.00	
应付账款	148,838,959.40	150,083,334.36
合计	162,838,959.40	150,083,334.36

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	126,701,692.37	125,572,608.12
1 至 2 年	11,332,106.48	15,609,162.21
2 至 3 年	5,682,309.13	5,199,118.19
3 年以上	5,122,851.42	3,702,445.84
合计	148,838,959.40	150,083,334.36

(十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	113,431,009.77	60,388,417.29

项目	期末余额	期初余额
1至2年	285,911.94	19,926,173.67
2至3年	963.00	8,534,331.21
3年以上	98,978.60	16,641,294.15
合计	113,816,863.31	105,490,216.32

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	9,758,413.96	26,946,053.10	28,578,276.03	8,126,191.03
离职后福利-设定提存计划		2,487,516.02	2,440,717.25	46,798.77
合计	9,758,413.96	29,433,569.12	31,018,993.28	8,172,989.80

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,752,790.63	23,211,163.86	24,867,153.13	8,096,801.36
职工福利费		1,946,507.60	1,946,507.60	
社会保险费		1,070,373.53	1,070,373.53	
其中：医疗保险费		896,883.17	896,883.17	
工伤保险费		106,059.70	106,059.70	
生育保险费		67,430.66	67,430.66	
住房公积金		680,543.00	657,137.00	2,3406.00
工会经费和职工教育经费	5,623.33	37,465.11	37,104.77	5,983.67
合计	9,758,413.96	26,946,053.10	28,578,276.03	8,126,191.03

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,419,826.42	2,373,027.65	46,798.77
失业保险费		67,689.60	67,689.60	
合计		2,487,516.02	2,440,717.25	46,798.77

(十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	6,984,861.87	7,012,578.71
增值税	2,594,198.59	6,627,993.11
城市维护建设税	175,419.86	457,786.67
教育费附加	157,791.57	330,640.72
房产税	234,271.39	234,271.39
土地使用税	187,215.00	93,607.50

税种	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	210,457.13	873.29
印花税	23,209.80	33,404.46
水利基金	26,262.79	
环境保护税	2,662.17	2,662.17
合计	10,596,350.17	14,793,818.02

(十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	49,426.88	50,894.83
其他应付款项	21,489,635.79	16,189,241.71
合计	21,539,062.67	16,240,136.54

(十四) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	13,957,142.84	258,000.00	645,578.91	13,569,563.93	政府补助
合计	13,957,142.84	258,000.00	645,578.91	13,569,563.93	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	8,929,529.23		364,470.58		8,565,058.65	与资产相关
技术改造设备补贴专项资金	159,425.00		11,387.50		148,037.50	与资产相关
技术改造设备补贴专项资金	182,200.00		11,387.50		170,812.50	与资产相关
年产 10000 台节能型泵站控制阀制造项目	1,085,000.00		62,000.00		1,023,000.00	与资产相关
2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计划	614,800.00		34,800.00		580,000.00	与资产相关
2017 年工业转型升级专项资金	87,336.11		22,783.33		64,552.78	与资产相关
2017 年工业转型升级专项资金	454,482.50		25,485.00		428,997.50	与资产相关
2016 年企业发展专项资金	1,150,000.00				1,150,000.00	与资产相关
创新型省份补助奖	313,200.00		17,400.00		295,800.00	与资产相关
2017 年支持科技创新政策奖	313,200.00		17,400.00		295,800.00	与资产相关
2018 工业转型升级专项补助款	667,970.00		52,665.00		615,305.00	与资产相关
收到财政局预算内资金科学技术局补助款(2018 年创新型省份建设专项资金补		258,000.00	25,800.00		232,200.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
助--与资产相关)						
合计	13,957,142.84	258,000.00	645,578.91		13,569,563.93	

(十五) 股本

项目	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	60,580,000.00						60,580,000.00

(十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	85,734,312.65			85,734,312.65
合计	85,734,312.65			85,734,312.65

(十七) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	29,047,242.49			29,047,242.49
合计	29,047,242.49			29,047,242.49

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	226,643,553.70	
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	226,643,553.70	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	29,710,334.01	
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	256,353,887.71	

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	232,337,588.56	136,421,641.74	132,345,538.95	82,695,216.37
其他业务收入	5,768,020.78	4,340,480.12	1,546,282.39	131,545.00
合计	238,105,609.34	140,762,121.86	133,891,821.34	82,826,761.37

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	718,656.39	467,915.75
教育费附加	331,271.76	204,352.52

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育附加	220,847.87	137,117.33
印花税	86,939.74	57,622.96
房产税	234,271.39	234,271.38
土地使用税	374,430.00	213,960.00
水利基金	127,429.43	1,982.57
车船税	300.00	
环境保护税	5,324.34	5,324.32
合计	2,099,470.92	1,322,546.83

(二十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	508,195.53	1,220,644.84
合计	508,195.53	1,220,644.84

(二十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	281,108.33	34,800.00	与资产相关
政府补助		603,228.00	与收益相关
增值税退税	1,603,797.32	1,230,044.94	与收益相关
合计	1,884,905.65	1,868,072.94	

(二十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间的投资收益	49,265.29	72,632.22
合计	49,265.29	72,632.22

(二十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	458,328.26	222,717.65
其中：固定资产处置利得	458,328.26	222,717.65
合计	458,328.26	222,717.65

(二十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	500,170.58	504,470.58	500,170.58
罚款收入	263,827.22	290,249.00	263,827.22
其他	4,609.30		4,609.30
合计	768,607.10	794,719.58	768,607.10

(二十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	13,509.51	392,523.92	13,509.51
其中：固定资产报废损失	13,509.51	392,523.92	13,509.51
对外捐赠	11,790.78	31,685.00	11,790.78
罚款支出		6,860.00	
非常损失			
其他	100,000.00		100,000.00
合计	125,300.29	431,068.92	125,300.29

(二十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,869,395.63	3,719,709.81
递延所得税费用	-135,855.39	-101,431.14
合计	6,733,540.24	3,618,278.67

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	36,443,874.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,466,581.14
子公司适用不同税率的影响	-421.05
调整以前期间所得税的影响	66,791.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,200,588.75
加计扣除项目的影响	
所得税费用	6,733,540.24

(二十八) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,530,013.50	10,841,908.60
其中：利息收入	46,126.56	216,838.17
除税费返还外的其他政府补助收入	1,013,478.91	216,838.17
收回往来款	739,034.82	1,590,112.81
收履约保证金及质保金	10,731,373.21	8,818,119.45
支付其他与经营活动有关的现金	36,024,820.15	17,307,262.72
其中：支付往来款	521,717.92	769,353.11
销售费用	18,738,819.41	6,864,292.64
管理费用	10,011,510.45	2,438,195.96

项 目	本期发生额	上期发生额
付保证金	6,723,695.74	7,189,792.37
银行手续费及其他	29,076.63	45,628.64

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	10,195,350.00	
其中：银行承兑汇票保证金、保函保证金	10,195,350.00	

(二十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,040,859.89	保函及票据保证金
固定资产	32,565,493.79	抵押借款
无形资产	10,052,253.44	抵押借款
合计	49,658,607.12	

(三十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	1,274,737.70	6.8747	8,763,439.27
其中：美元	1,274,737.70	6.8747	8,763,439.27
应收账款	903,692.01	6.8747	6,212,611.46
其中：美元	903,692.01	6.8747	6,212,611.46

六、与在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
铜陵市佳诚机械有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	制造业	100.00		同一控制下的企业合并
英诺威阀业有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	制造业	100.00		设立
安徽凌云水工环保科技有限公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	制造业	100.00		设立
宣城铜鼎环境工程有限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	制造业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。期末应收账款在合同结算期内，其他应收款中无逾期款项，公司对应收款项已按坏账估计政策计提减值准备。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

（三）市场风险

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

（四）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。公司期末不存在现金流量利率风险。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的股东及实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
杨凌杰	实际控制人	47.54	47.54
杨成	实际控制人	21.17	21.17
李美珍	实际控制人	6.37	6.37
合计		75.08	75.08

注：该企业实际控制人杨成、配偶李美珍与儿子杨凌杰同时持有该股份，杨成、李美珍与杨凌杰为一致行动人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨凌杰	持股 5%以上股东
杨成	持股 5%以上股东
李美珍	持股 5%以上股东
王健	董事
王园	监事（监事会主席）
李树勋	董事（独立董事）
赵小虎	董事兼总经理
郜敏	监事
余和平	监事
圣小武	董事（独立董事）
赵玉龙	副总经理
程华	副总经理
杨文志	财务总监
钱金明	副总经理
沈阳天航电气设备工程有限公司	实际控制人控制的公司

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨成、李美珍	安徽铜都流体科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/9/25	2019/9/25	否
杨成、杨凌杰、李美珍	安徽铜都流体科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/7/25	2019/7/25	否
杨成、杨凌杰、李美珍	安徽铜都流体科技股份有限公司	3,000,000.00	2018/9/17	2019/9/16	否
杨成、杨凌杰、李美珍	安徽铜都流体科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/9/19	2019/9/4	否
杨成、杨凌杰、李美珍	安徽铜都流体科技股份有限公司	7,000,000.00	2019/1/1	2019/12/31	否

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内无应当披露的承诺事项

(二) 或有事项

报告期内无应当披露的或有事项

九、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	分红 0.10 元每股 (6,058,000.00 元) 每 10 股分派 7 股股票股利
经审议批准宣告发放的利润或股利	分红 0.10 元每股 (6,058,000.00 元) 每 10 股分派 7 股股票股利

十、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	6,366,165.50	2,236,215.00
应收账款	332,052,418.85	304,413,684.94
减：坏账准备	60,582,197.75	60,164,559.34
合计	277,836,386.60	246,485,340.60

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	332,052,418.85	100.00	60,582,197.75	18.24
合计	332,052,418.85	100.00	60,582,197.75	18.24

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	304,413,684.94	100.00	60,164,559.34	19.76
合计	304,413,684.94	100.00	60,164,559.34	19.76

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	207,628,526.54	5.00	10,381,426.33	163,799,504.21	5.00	8,189,975.21
1至2年	44,056,661.03	10.00	4,405,666.10	65,036,438.25	10.00	6,503,643.83
2至3年	25,286,601.73	30.00	7,585,980.52	29,320,198.79	30.00	8,796,059.64
3至4年	30,473,262.72	50.00	15,236,631.36	15,977,482.23	50.00	7,988,741.12
4至5年	8,174,366.94	80.00	6,539,493.55	7,969,609.61	80.00	6,375,687.69
5年以上	16,432,999.89	100.00	16,432,999.89	22,310,451.85	100.00	22,310,451.85
合计	332,052,418.85		60,582,197.75	304,413,684.94		60,164,559.34

2. 本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 417,638.41 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款 46,705,528.31 元，占应收账款期末余额的 14.07%，相应计提的坏账准备期末余额合计 3,370,945.84 元。

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	35,710,455.27	41,173,712.32
减：坏账准备	4,331,352.75	5,385,254.43
合计	31,379,102.52	35,788,457.89

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	35,710,455.27	100.00	4,331,352.75	12.13
合计	35,710,455.27	100.00	4,331,352.75	12.13

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	41,173,712.32	100.00	5,385,254.43	13.08
合计	41,173,712.32	100.00	5,385,254.43	13.08

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	22,593,570.84	5.00	1,129,678.53	28,206,450.75	5.00	1,410,322.54
1至2年	8,442,319.78	10.00	844,231.98	5,687,914.77	10.00	568,791.48
2至3年	2,738,661.99	30.00	821,598.60	4,763,979.31	30.00	1,429,193.79
3至4年	714,082.79	50.00	357,041.40	983,381.52	50.00	491,690.76
4至5年	215,088.17	80.00	172,070.54	232,650.57	80.00	186,120.46
5年以上	1,006,731.70	100.00	1,006,731.70	1,299,135.40	100.00	1,299,135.40
合计	35,710,455.27		4,331,352.75	41,173,512.32		5,385,254.43

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内往来				200.00		
合计				200.00		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备转回金额为 1,053,901.68 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款合计 11,152,962.40 元，占其他应收款项期末余额的 31.23%，相应计提的坏账准备期末余额合计 557,648.12 元。

(三) 长期股权投资

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	55,838,521.23		55,838,521.23	50,738,521.23		50,738,521.23
合计	55,838,521.23		55,838,521.23	50,738,521.23		50,738,521.23

1. 对子公司投资

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
铜陵市佳诚机械有限责任公司	5,322,514.53			5,322,514.53		
英诺威阀业有限公司	43,264,206.70	5,100,000.00		48,364,206.70		
安徽凌云水工环保科技有限公司	2,151,800.00			2,151,800.00		
合计	50,738,521.23	5,100,000.00		55,838,521.23		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	218,053,553.09	140,224,407.78	127,758,449.21	80,319,365.36
其他业务收入	5,632,531.41	4,340,480.12	1,476,376.36	609,085.63
合计	223,686,084.50	144,564,887.90	129,234,825.57	80,928,450.99

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品持有期间的投资收益	49,265.29	72,632.22
合计	49,265.29	72,632.22

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,509.51	
2. 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）	781,278.91	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	49,265.29	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,645.74	
5. 减：所得税影响额	146,052.06	
合计	827,628.37	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.13%	3.79%	0.49	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93%	3.49%	0.48	0.21

安徽铜都流体科技股份有限公司

二〇一九年八月三十日