



天海流体

NEEQ : 832499

铜陵天海流体控制股份有限公司

Tongling Tianhai Flow Control Corp.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

- 一、 新投资控股子公司安徽凯斯威精工科技有限公司生产基地破土动工；
- 二、 荣获国家知识产权优势企业称号；
- 三、 荣获安徽省标准化示范企业称号；
- 四、 荣获安徽省商标品牌示范企业称号；
- 五、 发明专利（一种暗杆闸阀）获得安徽省专利优秀奖；
- 六、 通过了中国船级社 “两化融合管理体系评定” 认证；
- 七、 子公司安徽富乐泰水泵系统有限公司荣获安徽省专精特新企业称号；
- 八、 子公司安徽富乐泰水泵系统有限公司水泵动态检测系统通过验收，新产品卧式多级泵被 2020 年北京冬奥会会场安装使用。

目录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第五节 | 重要事项 | 28 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 32 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 35 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 37 |
| 第九节 | 行业信息 | 40 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 43 |
| 第十一节 | 财务报告 | 59 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|----------|---|--|
| 公司、本公司 | 指 | 铜陵天海流体控制股份有限公司 |
| 富乐泰 | 指 | 安徽富乐泰水泵系统有限公司 |
| 铜陵志远 | 指 | 铜陵志远阀门配件有限公司 |
| 凯斯威 | 指 | 安徽凯斯威精工科技有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 铜陵天海流体控制股份有限公司公司章程 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |
| 股东大会 | 指 | 铜陵天海流体控制股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 铜陵天海流体控制股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 铜陵天海流体控制股份有限公司监事会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 招商证券 | 指 | 招商证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 闸阀 | 指 | 启闭件（闸板）由阀杆带动，沿阀座（密封面）运动的阀门 |
| 蝶阀 | 指 | 关闭件（阀瓣或蝶板），围绕阀轴旋转来达到开启与关闭的一种阀门 |
| 止回阀 | 指 | 启闭件（阀瓣）依靠介质本身流动而自动开、闭阀瓣，用来防介质倒流的阀门 |
| 过滤器 | 指 | 输送介质管道上过滤装置 |
| 排气阀 | 指 | 用于释放供水管理中产生的气体的一种阀门 |
| 截止阀 | 指 | 依靠阀杆压力，使阀瓣密封与阀座密封面紧密贴合，阻止介质流通的一种阀门 |
| 控制阀 | 指 | 以管道介质压力为动力，进行启闭、调节的阀门 |
| 立式管道离心泵 | 指 | 泵的进、出口大小一致并且呈 180°在同一水平线上，立式安装的离心泵 |
| 单级双吸离心泵 | 指 | 叶轮为双吸，进、出口位于中心线下方，轴向剖分的离心泵 |
| 石油化工流程泵 | 指 | 用于石油化工领域或类似领域的一种耐高压、耐高温、耐腐蚀的卧式单级单吸离心泵 |
| 美国 FM 认证 | 指 | FM 全球公司通过其所属的“FM 认可”（FM Approvals）机构向全球的工业及商业产品提供检测及认证服务。“FM 认可”证书在全球范围内被普遍承认，向消费者表明该产品或服务已经通过美国和国际最高标准的检测 |
| 美国 UL 认证 | 指 | 美国保险商试验所（Underwriter Laboratories Inc.）是美国最有权威的、独立的、非营利的、为公共安全做试验的专业机构，主要是产品安全性能方面的检测和认证 |

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人赵敏、主管会计工作负责人崔霞及会计机构负责人（会计主管人员）崔霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

1、豁免披露事项及理由

本公司 2019 年年度报告中，由于国家机密、商业机密等特殊原因导致《年报指引》规定的某些信息不便披露，经公司向全国中小企业股份转让系统申请，经全国中小企业股份转让系统公司同意，可以不予披露。

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------|--|
| 实际控制人不当控制的风险 | 报告期内公司实际控制人发生变更，由王胜原变更为赵敏，赵敏通过铜陵正达投资管理有限公司控制公司 67.21%的股份，且担任公司董事长、法定代表人，对公司经营管理拥有较大的影响力，若其利用实际控制人地位对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能会损害公司和其他股东的利益，公司仍存在实际控制人不当控制的风险。 |
| 汇率变动风险 | 报告期内，公司出口产品销售收入占营业收入总额的比例在 43.00%以上，因此汇率变动对公司业务影响较大。 |
| 外协加工风险 | 公司成立初期，为减少固定资产投资、控制人力成本以及降低经营风险，将阀门的铸件加工及表面处理业务交由外协单位生产加工，并根据自身订单情况向各外协单位分配加工数量，外协单位根据本公司提供的加工图纸或技术要求进行加工，本公司根据产品检验规范实施验收。目前，外协单位均为小型生产 |

| | |
|--------------------------|---|
| | 企业，专业化程度高，加工质量及送货时间均有保障，公司与外协单位形成了良好的长期业务合作关系。但若外协单位出现加工质量下降，或经营不善等情况，将对公司产品品牌及业务发展造成严重影响，存在外协加工风险。 |
| 上游原材料价格风险 | 铸造行业是给排水阀门生产企业最主要的上游行业，其中铸铁成本占到阀门生产成本的 50%以上，铸铁价格与阀门生产成本高度正向相关，是给排水阀门行业产品价格调整的参照依据之一，原材料的价格波动，对阀门生产企业的生产成本影响较大。 |
| 行业竞争风险 | 虽然给排水阀门产业具有较大的发展空间，但是由于技术门槛较低，未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力可能会因此下降。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。 |
| 富乐泰部分房屋产权证书未取得，存在无法获取的风险 | 富乐泰通过政府招拍挂程序取得一块工业性质的建设用地使用权，自建了办公楼以及厂房，但因当地公路规划原因，使得临路 15 米内的房屋建筑物尚未能取得房屋产权证，后期存在无法获取的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 铜陵天海流体控制股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Tongling Tianhai Flow Control Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 天海流体 |
| 证券代码 | 832499 |
| 法定代表人 | 赵敏 |
| 办公地址 | 铜陵市狮子山高新技术产业开发区栖凤路 3399 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|--|
| 董事会秘书 | 崔霞 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0562-6820029 |
| 传真 | 0562-6820005 |
| 电子邮箱 | cuixia@sinopipevalve.com |
| 公司网址 | www.sinopipevalve.com |
| 联系地址及邮政编码 | 安徽省铜陵市狮子山高新技术产业开发区栖凤路 3399 号 244000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2012年3月16日 |
| 挂牌时间 | 2015年5月27日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-通用设备制造业（C34）-泵、阀门、压缩机及类似机械制造（C344）-阀门和旋塞制造（C3443） |
| 主要产品与服务项目 | 阀门、泵、管件等水系统设备的研发、生产与销售；流体控制设备的检测及服务；海绵城市及生态水环境治理等工程的研发、销售、施工等。 |
| 普通股股票转让方式 | 做市转让 |
| 普通股总股本（股） | 50,700,001 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 2 |
| 控股股东 | 铜陵正达投资管理有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 赵敏 |

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 | 91340700592670664E | 否 |
| 注册地址 | 安徽省铜陵市狮子山高新技术产业开发区栖凤路3399号 | 否 |
| 注册资本 | 50,700,001 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------|
| 主办券商 | 招商证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区福田街道福华一路111号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 赵英莲、黄慧英 |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市钱江路1366号华润大厦B座14楼 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 175,428,495.83 | 127,881,862.64 | 37.18% |
| 毛利率% | 26.89% | 27.00% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 23,314,301.34 | 16,778,190.55 | 38.96% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 19,697,083.72 | 12,730,665.34 | 54.72% |
| 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) | 24.70% | 19.86% | - |
| 加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 20.87% | 15.07% | - |
| 基本每股收益 | 0.46 | 0.33 | 39.17% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 187,346,984.12 | 153,544,163.56 | 22.02% |
| 负债总计 | 82,081,826.24 | 64,903,528.42 | 26.47% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 101,814,936.28 | 88,640,635.14 | 18.75% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.01 | 1.75 | 14.86% |
| 资产负债率%(母公司) | 34.06% | 32.71% | - |
| 资产负债率%(合并) | 43.81% | 42.27% | - |
| 流动比率 | 1.59 | 1.55 | - |
| 利息保障倍数 | 75.06 | 80.21 | - |

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 | 23,187,457.19 | 18,921,493.14 | 22.55% |
| 应收账款周转率 | 4.95 | 4.58 | - |
| 存货周转率 | 4.63 | 4.30 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 22.02% | 21.53% | - |
| 营业收入增长率% | 37.18% | 18.26% | - |
| 净利润增长率% | 38.78% | -4.45% | - |

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 | 50,700,001 | 50,700,001 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|---------------------|
| 非流动性资产处置收益 | 19,853.61 |
| 计入当期损益的政府 | 3,521,741.95 |
| 委托他人投资和管理资产的损益 | 630,844.92 |
| 其他营业外收入和支出 | 60,667.88 |
| 非经常性损益合计 | 4,233,108.36 |
| 所得税影响数 | 604,600.60 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 11,290.14 |
| 非经常性损益净额 | 3,617,217.62 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 27,473,228.20 | 0 | - | - |
| 应收账款 | 0 | 27,473,228.20 | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 51,138,331.28 | 0 | - | - |
| 应付票据 | 0 | 5,700,000.00 | - | - |
| 应付账款 | 0 | 45,438,331.28 | - | - |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

本公司所属行业为通用设备制造业中的阀门和旋塞制造，根据《国民经济行业分类》行业代码为C3443。主要从事水工业领域流体系统部件产品的研发、生产与销售，目前产品包括阀门、水泵为主的两大系列产品及相关配件。

研发方面，公司根据市场信息、客户订单需求、技术储备和发展规划，独立或与高校及科研单位产学研合作研发新产品和新技术。

销售方面，采取国际市场和国内市场“双轮驱动”模式，国际市场主要出口到欧洲、美洲、非洲及东南亚等国家或地区的贸易商和国际知名阀门管件类企业，通过国内外展会、国际B2B网络平台、国际搜索引擎、国际行业网络平台等途径获取订单并自营出口给国外客户，国外客户以贴牌为主；国内市场方面，主要是通过参加行业展会和行业协会、通过网络搜集招投标信息，获取泵阀类客户信息，向国内知名泵阀相关企业、自来水公司、污水处理公司、市政工程公司提供配套产品、配件和服务，国内知名泵阀企业以贴牌为主，自来水公司、污水处理公司、市政工程公司以天海自主品牌为主。

生产方面，主要采用以销定产和库存生产相结合为主的生产方式。

以销定产，主要以外贸型贴牌客户为主：由客户向公司确认采购合同后，营销部门将订单通过ERP系统传递给生产、技术、采购等相关生产系统部门，生产按指令安排统一生产。

库存生产，主要针对于和公司签订长期合作协议或相关库存机制的外贸型客户和国内终端市场，外贸型客户，由公司根据客户过往年度采购情况和签订的合作协议要求情况，制定年度、季度、月度生产库存计划。内贸终端市场，公司根据过往年度销售情况，制定销售预算，然后结合各产品需求量大小特点和生产周期特点，制定年度、季度、月度生产安全库存计划。并根据市场订单、库存情况的变化实时调整。公司有着科学的统计、预算、计划经验和流程，合理安排生产，保证公司营销和市场需求。

采购方面，采取以销定产、以产定购。公司大部分零部件如阀体、阀盖、泵体、泵盖、橡胶阀板等在控制质量的基础上采用外协采购的方式采购，并部分委外加工，部分自主加工，铜和不锈钢配件则采购铜和不锈钢原材料回来后自主加工。公司有着成熟规范、严格的《合格供方管理办法》、《供方评价管理制度》、《采购流程》、《外协加工作业流程》等采购管理制度和《外协采购质量管理标准》、《采购互检规范》等质量管控标准制度由生产采购人员和质量控制人员按章实行采购、检验。公司和所有主要原料供应商均有着长期稳定合作关系并签有相关战略合作协议，交期和付款周期均有一定优势，供应链稳定。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年公司实现营业收入 175,428,495.83 元，比上年同期上涨 37.18%，营业成本 128,262,744.83 元，比上年同期上涨 37.40 %；净利润 28,284,522.94 元，比上年同期增长 38.78%；经营性现金净流量 23,187,457.19 元，比上年同期上涨 22.55%；每股收益 0.46 元，比上年同期上涨 0.13 元。

报告期内，公司营业收入和净利润较上年大幅增长，一方面是公司开发的产品在品质和性能上竞争力较强的体现，另一方面也是市场开发方面的成果；同时，经营性现金净流量与净利润匹配，公司对客户与供应商的信用期限管理规范、有效。

报告期内，全资子公司安徽富乐泰水泵系统有限公司水泵动态检测系统通过验收，新产品卧式多级泵被 2020 年北京冬奥会会场安装使用。

报告期内，公司投资新设控股子公司安徽凯斯威精工科技有限公司生产基地破土动工，建设集研发、制造、销售及技术咨询服务于一体的高抗蚀（镍基和铜基）舰船、石油化工等流体设备关键系统生产的现代化工厂。

报告期内，公司荣获国家知识产权优势企业的称号、安徽省标准化示范企业称号和安徽省商标品牌示范企业称号；通过了中国船级社“两化融合管理体系”认证，一项发明专利获得安徽省专利优秀奖。

生产管理方面，公司 ERP 管理系统运行顺畅，从接订单到产成品发货全程电子化管理，有效地提升了整体运营效率。

市场开发方面，报告期内，公司大客户稳定，国内外业务都有大幅增长。国内市场在终端自主品牌不断取得突破，在自来水公司、环保领域等中标业务中取得较大的增长。

研发方面，公司在稳定现有产品质量的同时，注重不断开发新产品和现有产品的技术更新；报告期内，公司新申请各项发明和实用新型专利 13 项。

（二） 行业情况

给排水阀门是指用于控制流量、水位等的专用阀门，常用于生活供水、消防系统、污水处理系统、工业给排水系统等。除此之外，在水利工程和灌溉系统中，给排水阀门都是不可缺少的重要控制部件。无论是全球范围还是国内，给排水阀门均已成为阀门行业的重要细分领域。

（一）全球给排水阀门行业发展概况

根据 EIF 报告（欧洲工业预测有限公司）数据，市政供水和污水处理领域属于阀门行业的四大主要应用领域之一，占据全部阀门应用量的 9.57%，因此给排水阀门行业作为全球阀门产业的重要细分领域将随着全球阀门市场整体规模的发展而壮大。

21 世纪以来，全球经济开始稳步复苏阶段，根据 EIF 最新预测，未来 5 年全球阀门市场规模复合平均增长率达 6.5%，预计到 2019 年全球阀门市场的规模将达到 854.75 亿美元，其中给排水市场规模达 78.66 亿美元。

伴随着全球阀门市场规模的不断壮大，给排水阀门作为阀门领域的重要应用板块亦呈现持续稳定的增长趋势。

（二）国内给排水阀门行业发展概况

近些年受益于我国快速的工业化发展进程，给排水产品下游应用领域市场规模不断增长。首先，我国城市化水平不断提升，对市政供排水需求日益增加，带动了城镇供水系统及供水管道的改造和新建，促进了给排水阀门、水泵市场的快速发展。其次，近年来国家不断加大水利行业基础设施的投入，水利基础设施建设掀起新的高潮，为给排水产品带来巨大的市场需求。再次，随着我国居民的环保意识的增强，国家政策对节能环保的倾斜，使我国污水处理行业迎来一个快速的发展期。污水处理行业投资额不断提升，也将同时带动给排水产品需求不断扩展。

1、 行业主要政策：

（1）《水利改革发展“十三五”规划》

“十三五”水利改革发展重点任务包括 8 个方面：一是全面推进节水型社会建设；二是改革创新水

利发展体制机制；三是加快完善水利基础设施网络；四是提高城市防洪排涝和供水能力；五是进一步夯实农村水利基础；六是加强水生态治理与保护；七是优化流域区域水利发展布局；八是全面强化依法治水、科技兴水。

(2) 《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》

“十三五”期间规划新增污水管网 12.59 万公里，老旧污水管网改造 2.77 万公里，合流制管网改造 2.88 万公里，新增污水处理设施规模 5022 万立方米/日，提标改造污水处理设施规模 4220 万立方米/日，新增污泥（以含水 80%湿污泥计）无害化处置规模 6.01 万吨/日，新增再生水利用设施规模 1505 万立方米/日，新增初期雨水治理设施规模 831 万立方米/日，加强监管能力建设，初步形成全国统一、全面覆盖的城镇排水与污水处理监管体系。

(3) 《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》

高度重视新能源产业发展，创新发展可再生能源技术、节能减排技术、清洁煤技术及核能技术，大力推进节能环保和资源循环利用，加快构建以低碳排放为特征的工业、建筑、交通体系。要努力走在全球新能源汽车发展的前列，尽快确定新能源汽车的技术路线和市场推进措施，推动中国汽车工业跨越发展。

(4) 《中国制造 2025》对中国制造业的发展提出战略性要求，指出到 2025 年，航天装备、通信装备、发电与输变电设备、工程机械、轨道交通装备、家用电器等产业核心基础零部件、关键基础材料实现 70%自助保障。

(5) 中共中央、国务院、中央军委印发《关于经济建设和国防建设融合发展的意见》，支持军民融合发展。

(6) 国务院颁布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》列出了 11 个重点领域，而“基础件和通用部件”作为 11 个重点领域之一的制造业。

随着国民经济稳定发展，预计“十四五”水利发展还将继续围绕供给侧结构性改革，创新水利投资计划管理方式，拓展水利投资来源渠道，加快节水供水重大水利工程建设，补齐补强民生水利短板，积极推进水生态文明建设，增加水利公共产品和服务供给，着力构建与全面建成小康社会相适应的水安全保障体系。预计全国水利投资年均增速也将提速到 15%以上，我国水利工程行业投资建设力度将继续加大，给排水阀门行业将持续稳定发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初 金额变动比例% |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------------|
| | 金额 | 占总资产的比 重% | 金额 | 占总资产的比 重% | |
| 货币资金 | 43,043,963.23 | 22.98% | 33,364,886.71 | 21.73% | 29.01% |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 应收账款 | 43,447,703.85 | 23.19% | 27,473,228.20 | 17.89% | 58.15% |
| 存货 | 28,381,339.61 | 15.15% | 26,969,916.20 | 17.56% | 5.23% |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |
| 固定资产 | 46,006,034.47 | 24.56% | 38,231,998.58 | 24.90% | 20.33% |
| 在建工程 | 5,459,490.33 | 2.91% | 5,060,000.39 | 3.30% | 7.90% |
| 短期借款 | 3,505,117.30 | 1.87% | 3,500,000.00 | 2.28% | 0.15% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | - |

资产负债项目重大变动原因：

(1) 应收账款期末 43,447,703.85 元，同比增长 58.15%，主要是公司销售量的增长所致。

报告期末，资产负债率为 43.81%，比上年同期 42.27% 增长了 1.54%，是公司持续经营中随业务量增长而增长的自发性负债。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金 额变动比例% |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 175,428,495.83 | - | 127,881,862.64 | - | 37.18% |
| 营业成本 | 128,262,744.83 | 73.11% | 93,350,219.34 | 73.00% | 37.40% |
| 毛利率 | 26.89% | - | 27.00% | - | - |
| 销售费用 | 8,539,063.85 | 4.87% | 5,624,671.37 | 4.40% | 51.81% |
| 管理费用 | 7,539,713.20 | 4.30% | 6,622,013.03 | 5.18% | 13.86% |
| 研发费用 | 7,445,962.54 | 4.24% | 6,678,983.67 | 5.22% | 11.48% |
| 财务费用 | -14,095.26 | -0.01% | 284,034.91 | 0.22% | -104.96% |
| 信用减值损失 | 1,535.32 | 0.00% | - | - | 100.00% |
| 资产减值损失 | - | - | -23,276.76 | 0.02% | -100.00% |
| 其他收益 | 3,161,581.95 | 1.80% | 3,620,129.65 | 21.00% | -12.67% |
| 投资收益 | 630,844.92 | 0.36% | 871,214.19 | 0.68% | -27.59% |
| 公允价值变动 | - | - | - | - | - |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 收益 | | | | | |
| 资产处置收益 | -403.10 | 0.00% | -1,932.45 | 0.00% | -79.14% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 26,363,330.40 | 15.03% | 18,930,197.57 | 14.80% | 39.27% |
| 营业外收入 | 110,825.51 | 0.06% | 116,947.37 | 0.09% | -5.23% |
| 营业外支出 | 28,640.92 | 0.02% | 127,245.38 | 0.10% | -77.49% |
| 净利润 | 23,284,522.94 | 13.27% | 16,778,190.55 | 13.12% | 38.78% |

项目重大变动原因:

- (1) 营业收入同比增长 37.18%，公司利用产品在国际市场上的竞争优势，积极拓展国内市场，在给国内同行配套的同时，参与国内水务公司等流体领域的招投标业务，取得较好的成绩，市场增长较快。
- (2) 营业成本同比增长 37.40%，主要是随着营业收入的增长而增长。
- (3) 销售费用同比增长 51.81%，一方面是随着营业收入的增长而增长，另一方面是国内业务比例增加导致的运费等销售费用的增长。
- (4) 财务费用同比下降 104.96%，主要是汇兑收益的差异。
- (5) 资产减值损失同比下降-100.000%，本期为 0，上期为 23,276.76 元。
- (6) 资产处置收益同比下降 79.14%，其中本期为-403.10 元，上期为-1932.45 元，金额较小。
- (7) 营业利润同比增长 39.27%，主要是随营业收入增长而增长。
- (8) 营业外支出同比下降 77.49%，主要是公司支出的非经常性项目减少所致。
- (9) 净利润增长 38.78%，主要是随营业收入增长而增长。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|-----------|
| 主营业务收入 | 165,803,697.95 | 127,043,375.03 | 30.51% |
| 其他业务收入 | 9,624,797.88 | 838,487.61 | 1,047.88% |
| 主营业务成本 | 120,880,357.78 | 92,909,349.43 | 30.11% |
| 其他业务成本 | 7,382,387.05 | 440,869.91 | 1,574.50% |

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 阀门及配件 | 104,351,266.80 | 59.48% | 73,202,994.29 | 57.24% | 42.55% |

| | | | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 水泵及配件 | 60,932,947.64 | 34.73% | 53,002,934.68 | 41.45% | 14.96% |
| 阀杆及配件 | 519,483.51 | 0.30% | 837,446.06 | 0.65% | -37.97% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 境外 | 75,450,306.17 | 43.01% | 56,866,213.94 | 44.47% | 32.68% |
| 境内 | 99,978,189.66 | 56.99% | 71,015,648.70 | 55.53% | 40.78% |

收入构成变动的的原因：

报告期内，营业收入总额增长 37.18%，其中主营业务收入增长 30.51%，其他业务收入增长 1047.88%，是公司产品竞争力和市场拓展的效果，其他业务收入同比增加了 8,786,310.27 元，主要是原材料、配套件及加工费收入的增长。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 威乐（中国）水泵系统有限公司 | 55,083,828.76 | 31.40% | 否 |
| 2 | T.I.S. Service S.p.A | 13,463,087.52 | 7.67% | 否 |
| 3 | 客户 A | 12,273,759.51 | 7.00% | 否 |
| 4 | 客户 B | 6,014,301.92 | 3.43% | 否 |
| 5 | 客户 C | 5,671,598.29 | 3.23% | 否 |
| 合计 | | 92,506,576.00 | 52.73% | - |

报告期内，公司营业收入同比增长 37.18%，期末应收帐款同比增长 58.15%。

报告期内，公司依据《企业会计准则-商品销售收入》，同时满足销售产品收入的 5 个条件进行收入确认和成本结转。根据双方合同约定正常结算周期为 30-90 天，期末应收帐款余额在合理范围内，期末应收帐款余额较上年有大幅增长，主要是因为本年的国内业务量占比增加，多数国内业务收款周期相比国外业务周期偏长；期末应收帐款在正常信用期内。因此，报告期内的主要客户应收账款具有联动可比性。

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|--------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 卧龙电气集团股份有限公司 | 15,437,553.43 | 12.99% | 否 |

| | | | | |
|----|------------------|---------------|--------|---|
| 2 | 芜湖强盛机械制造有限公司 | 12,071,028.49 | 10.16% | 否 |
| 3 | 浙江江潮电机实业有限公司 | 6,730,240.94 | 5.66% | 否 |
| 4 | 安徽省庐江县华益橡胶制品有限公司 | 5,998,576.54 | 5.05% | 否 |
| 5 | 繁昌县长城铸造厂（普通合伙） | 5,714,748.68 | 4.81% | 否 |
| 合计 | | 45,952,148.08 | 38.67% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,187,457.19 | 18,921,493.14 | 22.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,675,250.02 | -23,374,579.86 | 45.77% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,617,106.16 | -6,878,860.79 | -39.81% |

现金流量分析：

投资活动产生的现金流净额为负数，同比增长 45.77%，主要是报告期内投入的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年度有所减少，以及财买理财产品投资支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额为负数，同比减少 39.81%，主要是报告期内偿还了银行借款支出的现金增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司控股子公司情况如下：

1、全资子公司安徽富乐泰水泵系统有限公司，注册资本 2,500.00 万元，其中本年新增注册资本 500 万元，主要经营范围是流体机械设备、海水淡化设备等研发生产与销售；2019 年全年营业收入为 66,802,731.02 元，全年实现净利润 5,892,437.33 元。

富乐泰营业收入占合并报表营业收入的 38.08%，净利润占合并报表净利润 25.31%。

2、全资子公司铜陵志远阀门配件有限公司，注册资本 153.00 万元，主要经营范围是阀门与水泵用各类阀杆及配件等的研发、生产与销售。

铜陵志远营业收入和净利润占合并报表营业收入和净利润低于 10%。

3、控股子公司安徽凯斯威精工科技有限公司，注册资本 2,000.00 万元，2019 年 9 月设立；公司直接持股 42.00%，为凯斯威第一大股东，董事会成员中，公司委派董事占三分之二，能对凯斯威公司经营实施重大影响；主要经营范围是石油化工泵、船用泵、船用消防系统等产品的研发、制造、销售及技术咨询服务，镍基新材料、铜合金、有色金属合金、超级双相不锈钢热加工、精密加工件及相关产品的研发、制造、销售及技术咨询服务等。

凯斯威营业收入和净利润占合并报表营业收入和净利润低于 10%。

报告期内，无其他取得和处置子公司的情况。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

1. 研发支出情况：

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发支出金额 | 7,445,962.54 | 6,678,983.67 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 4.24% | 5.22% |
| 研发支出中资本化的比例 | 0% | 0% |

2. 研发人员情况：

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|--------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 0 |
| 本科以下 | 37 | 36 |
| 研发人员总计 | 38 | 36 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 21.22% | 17.39% |

3. 专利情况：

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 35 | 40 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 11 | 11 |

报告期内，公司申请了 13 个专利，尚未授权；期末专利数量比期初减少 5 个，为已到保护期或失效的专利。

4. 研发项目情况：

报告期内，公司累计投入研发支出 744.60 万元，占营业收入的 4.24%。研发项目主要包括：天然气闸阀、防撞式消防栓、RSPH 系列卧式多级离心泵、TVC 系统立式长轴混流泵等 13 个项目。公司研发项目主要围绕提升生产效率、提升产品性能、以及特种领域的高端装备产品等方面开展，从而达到降低成本、增加收入、提升公司综合竞争力的目的。

公司 2019 年，期末研发人员 36 人，具有较高的专业理论基础和丰富的研发实践经验，为项目研发提供了有力的人才保证，也为公司可持续发展、提升市场竞争力和占有率奠定了坚实的基础。

公司始终坚持以市场为导向，不断完善产品性能，提升核心技术，开发新产品，增强公司核心竞争力。

报告期内，不存在研发支出资本化的情形。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）及五（二）1。

天海公司的主营业收入主要来自于阀门及配件的销售。2019 年度，天海公司主营业收入金额为人民币 165,803,697.95 元，其中阀门及配件业务的主营业收入为人民币 104,351,266.80 元，占主营业收入的 62.94%。

根据天海公司与其客户的销售合同约定，内销产品收入确认需要满足以下条件：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，已经取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。

由于营业收入是天海公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关条款，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，天海公司应收账款账面余额为人民币 43,449,603.04 元，坏账准备为人民币 1,899.19 元，账面价值为人民币 43,447,703.85 元。

天海公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是

否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额详见本报告第三节第八条(会计数据追溯调整或重述情况)。

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司以现金方式投资新设控股子公司安徽凯斯威精工科技有限公司，持股比例为 42.00%。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司在努力做好自身经营的同时，谨记社会责任的重要性。董事长赵敏先生更是秉承责任使命，多年以来一直积极支持公益事业，2013 年作为发起人之一，成立“铜陵市博爱牵手同心会”，并一直兼任副会长，坚持每年资助 20 名贫困学生。

公司常年安置不少于 2 名残疾人就业。

报告期内，安徽省宁国市发生洪涝灾害，公司除积极参与救援，捐赠救灾物资和款项 1 万多元。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。在为股东创造价值的同时，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展协调统一，实现公司与员工、公司与社会的健康和谐发展。

2020 年 1 月，新型冠状病毒疫情在湖北武汉爆发，公司在抗击疫情期间，动员职工参与无偿献血活动，为病患的健康奉献一份力量；同时，公司直接捐款铜陵市红十字会现金 50,000.00 元，董事长赵敏个人向铜陵光彩事业基金会捐款 20,000.00 元，并与铜陵市工商联一道去医院疾控中心慰问一线医务人员。

三、 持续经营评价

给排水泵阀行业作为我国国民经济重要的基础产业，事关经济社会发展的全局，属于国家鼓励发展和重要扶持的基础行业。

报告期内，公司营业收入和营业利润都有较大的增长，经营性现金净流量与实现的净利润相匹配，应收账款周转率与存货周转率同比小幅增长，公司资产管理效率高、主要财务指标始终保持平稳健康发展的趋势。

报告期内，公司实际控制人发生变更，由王胜原变更为赵敏。赵敏通过铜陵正达投资管理有限公司控制公司 67.21%的股份，且担任公司董事长、法定代表人，并主要负责公司的战略发展规划、重大项目

开发与合作；赵敏承诺将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对公司实施规范管理，合法合规地行使相应权利并履行相应义务，采取切实有效措施保证公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。公司仍具有独立的经营能力，在采购、生产、销售、财务、人员等方面保持独立。

报告期内公司持续经营情况良好，无对持续经营能力构成重大不利影响的事项。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1、 给排水问题综合方案解决能力将成为未来市场竞争的主题

随着下游应用领域的产业升级和需求变化，阀门企业与下游客户之间的关系已经不仅仅局限于阀门产品的买卖关系，如何为下游客户提供所面临给排水问题的系统解决方案，如何以流体控制领域专家的身份与客户共同优化给排水工程设计，如何以全系列给排水产品的综合生产能力为客户提供一站式采购便利等能力将成为阀门企业提高市场竞争力的关键。阀门生产企业与下游应用客户之间单纯的供应关系将越来越模糊，综合服务和方案解决将成为未来阀门市场的竞争方向。

2、 大规格、特大规格阀门需求不断增长

随着我国城镇化进程的不断推进以及水利工程基础设施投资的不断增加，近年来我国新开工了一批大型重点水电站及水利工程项目，如三峡电站、溪洛渡电站、向家坝电站、南水北调水源工程、引黄入晋工程等，呈现出明显的大型化和规模化特征。给排水阀门作为长距离输水系统的重要组成部分，在工程总量中的需求较大。随着管网口径的不断增大，对各类大规格、特大规格给排水产品的需求十分旺盛，但是国内阀门生产企业由于技术、生产设备等原因，尚不能完全满足大规格、特大规格阀门的市场需求。国内已经有部分企业能够自主研发和生产大规格和特大规格给排水阀门，并且应用于我国水利建设中，但产量有限，尚不能满足下游市场不断增长的需求。随着未来更多水利建设项目的开工，各类阀门产品尤其是大规格和特大规格阀门的需求规模仍将继续扩大，将进一步推动我国大规格和特大规格阀门的发展。

3、 对产品的整体性能要求越来越高

城镇居民生活用水以及工业用水的管网建设是给排水阀门的重要领域。阀门的质量、性能与环保能力直接影响人们的日常生活与身体健康。随着国家环保政策的不断落实在、人们对自身健康以及饮用水

要求越来越高、给排水管网建设要求不断提升，用户对给排水的整体性能要求不断提高。这就要求生产企业通过各种方式、技术改进来提高产品的质量、防腐、环保、节能等各方面的性能。实力雄厚，研发能力较强的企业善于采用新的产品技术与新的生产工艺，在未来发展中将会获得更多的发展机会，而对于一些单纯以制造为主，缺乏核心技术与工艺的企业来讲，其发展将会面临瓶颈以至于被市场淘汰。

4、计算机技术和新材料在阀门行业中的广泛使用

国外阀门行业，除阀门计算机辅助设计（CAD）在广泛应用之外，阀门计算机辅助制造（CAM）、（CAPP）也得到了大量的应用。日本阀门业界已开发出用于阀门工业的柔性制造系统，这为种类繁多、型号复杂的阀门产品大规模生产提供了可能。

与此同时，新技术的飞速发展已使各种工程材料应用于阀门制造业成为可能。阀门材料已不是传统上的金属与非金属材料的概念，除了无机材料之外，有机材料和合成材料目前也已经广泛用于阀门生产中。近年来，新材料的使用使得大批量有高性能的阀门新产品得以开发，如塑料阀门、陶瓷阀门、复合材料阀门以及记忆阀门等。

5、行业内企业进行兼并重组，行业集中度不断提升

行业的无序竞争一方面使得综合实力弱的给排水阀门企业生存艰难，另一方面凸显了行业中少数拥有先进技术、研发创新能力、系统解决方案和高质量产品的企业竞争优势，这些企业利用自身的综合优势，进行行业资源整合，兼并弱小企业，将加快行业的兼并重组进程，使得整个市场的资源向优势企业转移和集中。通过企业兼并重组，还可以解决行业经营效率低下，市场竞争过度和低端产品产能过剩等问题，提高产业集中度和行业整体竞争力。

公司积极关注行业发展趋势，结合自身优势，注重合作，围绕给排水行业，对不同产品进行资源整合，提高产业集中度和行业整体竞争力；同时，公司始终不断提升产品品质，报告期内，公司产品通过FM机构的检测，表明该产品已经通过美国和国际最高标准的检测，为公司后续进入国际高端市场奠定了坚实的基础，提升了公司持续盈利能力。

（二） 公司发展战略

围绕行业，突出主业。进一步加大外贸、内贸市场的拓展力度，加大对重点客户的关注与服务，加大对高附加值泵阀产品的开发力度。

提高品质，提升产能。进一步提升优势产品的品质，优化设计和制造工艺，加大智能机械设备的投

入，加大对外协单位的开发、扶持及考核力度。确保品质与产能上个新台阶。

审时度势，与时俱进。结合自身条件，把握特定时期的战略机遇，从三个方面入手，夯实发展基础。

一是把握好已建的阀门技术检测中心，精益求精，支撑、服务新产品试制。

二是把握好移动式 5G 基站水冷系统研制机遇，加大人才、技术、资金投入，争取由产品销售过渡到集成系统销售。

三是把握好新三板分层新政的机遇，规范运营，为再上新台阶筑实基础。

(三) 经营计划或目标

1、继续完善公司绩效考核体系，加大管理人才引进力度，提升公司管理水平，满足公司快速发展的需求。

2、完善研发、检测中心平台建设，提升自主创新能力。

3、加大燃气阀、船用阀、多级泵的研发投入，做好移动式 5G 基站水冷系统研发工作，力争年内通过测试投入市场。

4、加快新投资的有色金属热加工工艺及精密加工生产基地建设，确保四季度投产。

(四) 不确定性因素

报告期内，没有对公司产生重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

报告期内公司实际控制人发生变更，由王胜原变更为赵敏，赵敏通过铜陵正达投资管理有限公司控制公司 67.21%的股份，且担任公司董事长、法定代表人，对公司经营管理拥有较大的影响力，若其利用实际控制人地位对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能会损害公司和其他股东的利益，公司仍存在实际控制人不当控制的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

建立和完善股东大会、董事会、监事会等公司三会治理机制，强化外部中介机构对公司财务、法律等方面事务的审查监管，同时公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》及其他各项规章制度履行股东权利，保证公司或其他股东的合法权利不受侵害。

2、汇率变动风险

报告期内，公司出口产品销售收入占营业收入总额的比例在 43.01%以上，因此汇率变动对公司业务影响较大。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

公司已在逐步扩大国内市场销售份额，降低出口比重，减少对出口业务的依赖。同时，公司积极关注汇率的变动走势，与金融机构保持有效的沟通，适时选择合适的金融工具来降低汇率波动的风险。

3、外协加工风险

公司成立初期，为减少固定资产投资、控制人力成本以及降低经营风险，将阀门的铸件加工及表面处理业务交由外协单位生产加工，并根据自身订单情况向各外协单位分配加工数量，外协单位根据本公司提供的加工图纸或技术要求进行加工，本公司根据产品检验规范实施验收。这些外协单位均为小型生产企业，专业化程度高，加工质量及送货时间均有保障，目前，已经与外协单位形成了良好的长期业务合作关系。若外协单位加工质量下降，或经营不善破产，将对公司产品品牌及业务发展造成严重影响，存在外协加工风险。

针对上述风险，公司将采取如下应对措施：

报告期内，公司除了严格按照《外协产品出入库管理制度》和 workflow 对外协产品的质量进行控制，同时，增添了关键技术设备，减少外协加工业务量，对产品品质提供更有利的保障。

4、上游原材料价格风险

铸造行业是给排水阀门生产企业最主要上游行业之一，其中铸铁成本占到阀门生产成本的 50%以上，铸铁价格与阀门生产成本高度正向相关，是给排水阀门行业产品价格调整的参照依据之一，材料价格的变动对阀门生产企业的生产成本影响较大。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

报告期内，铸件的成本基本平稳，没有大幅度变动。公司时刻关注生铁的价格行情，一方面，在价格上涨前，提醒供方采取提前预备生铁的保护措施，锁定原材料价格，降低价格波动较大对生产成本的影响；同时，公司也及时将国内生铁的价格发给客户参考，建立产品价格调整机制，降低原材料变动对公司效益的影响。

5、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，行业内共有企业有 2000 多家，其中有众多的生产低价格粗糙产品的小企业参与行业竞争。虽然给排水阀门产业具有较大的发展空间，但是由于技术门槛较低，未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力会下降。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。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

公司一直重视对新产品的研发投入，2019 年，公司在完善现有产品的同时，新开发了燃气阀、螺纹球阀、室内/外消防栓、蝶阀、RSPH 系列卧式多级离心泵、TVC 立式长轴混流泵等系列新产品，为公司市场开发拓展了空间。同时，公司市场分布广，产品远销全球 70 多个国家和地区，客户分散度高，拥有较强的市场竞争抗风险能力。

6、富乐泰部分房屋产权证书未取得，存在无法获取的风险：

富乐泰通过政府招拍挂程序取得一块工业性质的建设用地使用权，自建了办公楼以及厂房，但因当地公路规划原因，使得临路 15 米内的房屋建筑物尚未能取得房屋产权证，后期存在无法获取的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

为避免上述风险给公司带来的不利影响，由原富乐泰股东颜安、丁双平出具承诺函：若因无法及时获得房屋产权证导致富乐泰遭受行政处罚或其他损失，将由颜安、丁双平按比例承担。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 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 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 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 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|----------|-----------|----|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 0 | 0 | 0 | 0% |

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|-----|------|---------|---------|------------|----------------|
| 王胜原 | 保证担保 | 1000 万元 | 1000 万元 | 已事前及时履行 | 2019 年 6 月 5 日 |
| 赵震红 | 保证担保 | 1000 万元 | 1000 万元 | 已事前及时履行 | 2019 年 6 月 5 日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因经营发展需要，公司拟于 2019 年 6 月向银行申请授信额度 1000 万元，用于补充流动资金，期限为一年。具体以公司与银行签订的授信合同或协议为准。由公司实际控制人王胜原及其夫人赵震红为本笔授信提供连带责任保证担保，关联方为公司融资提供担保未收取费用。

本次关联交易主要用于解决公司业务和经营发展的资金需求，不会对公司的经营产生不利影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|----------|----------------|-----------------|------|------------|------------|------------------------------|----------|------------|
| 其他（委托理财） | 2019 年 1 月 1 日 | 2020 年 4 月 17 日 | 银行 | 其他（货币资金） | 现金 | 其他（循环购买 48 次，累计投资金额 9630 万元） | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司购买短期银行理财产品，累计购买了 48 批次，累计发生金额 96,300,000.00 元，共实现投资收益 609,379.17 元。

公司购买理财产品经过第二届董事会第九次会议审议通过并提交 2018 年年度股东大会审议并通过，并在全中国中小企业股份转让系统平台披露了关于购买理财产品的公告，公告编号分别为：2019-007，20198-017，2019-021。

由于公司用于购买银行理财产品的资金为不影响公司日常生产经营活动所需资金情况下的闲置自有资金，因此对公司正常业务开展没有任何影响，也没有对公司管理层稳定性及其他方面的影响，并且银行理财产品投资不构成关联交易。

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺履行情况 |
|-------|-----------------|--------|--------|--------|-----------|--------|
| 其他 | 2016 年 4 月 26 日 | | 重大资产重组 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 重组交易方 | 2016 年 5 | | 重大资产重组 | 限售承诺 | 其他（每年减持 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|-------|-----------------|--|--------|----------------------|---|-------|
| | 月 13 日 | | | | 股数不得超过其持有公司股份数的 20%) | |
| 重组交易方 | 2016 年 5 月 13 日 | | 重大资产重组 | 其他承诺 (部分房产未取得产权证的承诺) | 其他 (若因无法及时获得房屋产权证导致富乐泰遭受行政处罚或其他损失, 将由颜安、丁双平按比例承担) | 正在履行中 |

承诺事项详细情况:

2016 年 11 月完成的发行股份购买资产暨重大资产重组事项中涉及承诺事项及其履行情况如下:

1、关于股份锁定的承诺

根据《发行股份购买资产协议》及子公司原股东出具的锁定承诺, 公司 2016 年向自然人股东颜安、丁双平用于购买子公司股权所发行的股份, 锁定期为 12 个月, 从颜安、丁双平持有的本公司股票在中登公司登记之日起算; 颜安、丁双平从其持有本公司股票锁定期届满之日起, 每年减持数不得超过其持有天海流体股份数的 20%。

本公司在办理本次新增股份登记的同时办理了相应限售手续, 承诺方按约定事项履行, 未发现颜安、丁双平违反承诺的情形。

2、有关竞业禁止的承诺

根据《发行协议》第九条, 竞业禁止的有关内容如下:

“9.4 竞业禁止

本次交易完成后, 乙方及关系密切的亲属不得在中国境内直接或间接从事与富乐泰相同、相似或有竞争关系的业务, 也不得直接或间接在与富乐泰有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益, 否则乙方应承担违约金 100 万元。富乐泰董事、监事、高级管理人员及核心业务人员, 在任职期间及离职二年内, 上述人员本人及其关系密切的亲属成员不得在中国境内直接或间接从事与富乐泰相同、相似或有竞争关系的业务, 也不得直接或间接在与富乐泰有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益。

本次交易完成后, 富乐泰董事、监事、高级管理人员及核心业务人员在其他单位兼职之前, 必须经

富乐泰股东会或董事会批准同意，并报甲方人力资源部门备案。上述人员在本协议签署之后应当与富乐泰另行签署《竞业禁止协议》，如有违反按竞业限制规定处理。对于上述人员因违反本协议竞业禁止条款或《竞业禁止协议》所产生的任何经济收益，均应归甲方所有。”

截至年报披露日，该承诺正在按照约定履行，不存在承诺方违反竞业禁止承诺的情形。

3、部分房屋未取得产权证的承诺

子公司临近道路 15 米范围内的房屋未能获得产权证，且有不能获得的风险。为避免上述风险给本公司带来不利影响，由颜安、丁双平出具承诺函：若因无法及时获得房屋产权证导致富乐泰遭受行政处罚或其他损失，将由颜安、丁双平按比例承担。

截至 2019 年年报披露日，子公司不存在因上述无法及时获得房屋产权证遭受行政处罚或其他损失的情况，颜安、丁双平不存在违反承诺的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------------|------|--------|---------------|----------|----------|
| 银行存款 | 金融资产 | 冻结 | 11,221,562.08 | 5.99% | |
| 交易性金融资产 | 金融资产 | 质押 | 6,000,000.00 | 3.20% | |
| 土地使用权(天海) | 无形资产 | 抵押 | 5,162,745.84 | 2.76% | 抵押用于银行授信 |
| 厂房(天海) | 固定资产 | 抵押 | 8,123,713.22 | 4.34% | 抵押用于银行授信 |
| 土地使用权(富乐泰) | 无形资产 | 抵押 | 5,049,103.73 | 2.70% | 抵押用于银行借款 |
| 厂房(富乐泰) | 固定资产 | 抵押 | 2,357,948.70 | 1.26% | 抵押用于银行借款 |
| 总计 | - | - | 37,915,073.57 | 20.25% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|------------|--------|-------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 23,288,895 | 45.93% | -13,406,683 | 9,882,212 | 19.49% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 325 | 0% | 132,675 | 133,000 | 0.26% |
| | 董事、监事、高管 | 869,797 | 1.72% | 584,875 | 1,454,672 | 2.87% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 27,411,106 | 54.07% | 13,406,683 | 40,817,789 | 80.51% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,710,978 | 38.88% | 14,231,883 | 33,942,861 | 66.95% |
| | 董事、监事、高管 | 25,383,682 | 50.07% | -20,296,178 | 5,087,504 | 10.03% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 50,700,001 | - | 0 | 50,700,001 | - |
| 普通股股东人数 | | 35 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------------|------------|----------|-------------|--------------|
| 1 | 铜陵正达投资管理有限公司 | 14,359,861 | 19,716,000 | 34,075,861 | 67.2108% | 33,942,861 | 133,000.00 |
| 2 | 颜安 | 3,617,421 | 0 | 3,617,421 | 7.1350% | 2,893,937 | 723,484.00 |
| 3 | 铜陵本智投资管理中心(有限合伙) | 2,315,680 | 14,000 | 2,329,680 | 4.5950% | 0 | 2,329,680.00 |
| 4 | 丁双平 | 2,234,280 | 0 | 2,234,280 | 4.4069% | 1,787,424 | 446,856.00 |
| 5 | 赵光胜 | 1,753,621 | 0 | 1,753,621 | 3.4588% | 1,315,216 | 438,405.00 |
| 6 | 黄祥 | 1,485,772 | 0 | 1,485,772 | 2.9305% | 0 | 1,485,772.00 |
| 7 | 中山证券有限责任公司做市专用证券帐户 | 651,525 | 15,499 | 667,024 | 1.3156% | 0 | 667,024.00 |
| 8 | 王从伟 | 646,842 | 0 | 646,842 | 1.2758% | 485,130 | 161,712.00 |
| 9 | 于静 | 630,798 | 0 | 630,798 | 1.2442% | 0 | 630,798.00 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|------------|------------|------------|----------|------------|--------------|
| 10 | 合肥金明园林建设有限公司 | 599,994 | 0 | 599,994 | 1.1834% | 0 | 599,994.00 |
| 合计 | | 28,295,794 | 19,745,499 | 48,041,293 | 94.7560% | 40,424,568 | 7,616,725.00 |
| 前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间不存在关联关系。 | | | | | | | |

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

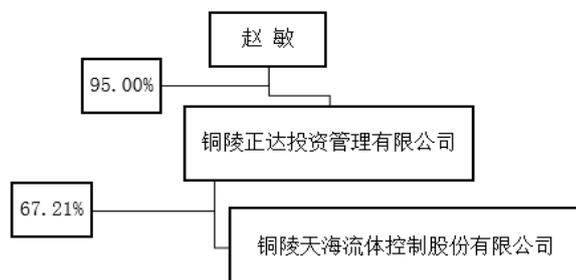
报告期内，公司控投股东发生变更，由王胜原变更为铜陵正达投资管理有限公司，铜陵正达通过收购王胜原所持公司 37.81%的股权，实现控股。

铜陵正达投资管理有限公司法定代表人赵敏，成立时间为 2016 年 4 月 15 日，统一社会信用代码为 91340700MA2MUHQ14K，注册资本 5000 万元。

报告期末，铜陵正达投资管理有限公司持本公司股份 34,075,861 股，占总股本 67.21%。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人发生变更，由王胜原变更为赵敏，赵敏通过铜陵正达投资管理有限公司控制公司 67.21%的股份，且担任公司董事长、法定代表人。详见公司于 2019 年 8 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《收购报告书》公告。



赵敏，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师、高级工艺美术师。1990年8月至1992年9月就职于安徽省铜陵县凤凰农业职业中学任教；1992年11月至2001年11月就职于铜陵市天工阀门总公司，先后任科员、科长、总经理秘书、总经理、董事长及法定代表人；2002年4月至2009年8月，创办铜陵市红星水暖有限责任公司，任董事长兼总经理；2009年9月至2012年2月任安徽红

星阀门有限公司董事长、总经理；2012年6月，创办铜陵铜官府文化创意股份公司，2016年4月，创办铜陵正达投资管理有限公司（天海流体控股股东）；现任铜陵天海流体控制股份有限公司法定代表人/董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率% |
|----|------|-------|---------|---------------|------------|-------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 长期借款 | 浦发银行 | 银行 | 2,600,000.00 | 2016年9月8日 | 2019年8月27日 | 4.75 |
| 2 | 短期借款 | 徽商银行 | 银行 | 3,500,000.00 | 2018年6月12日 | 2019年3月14日 | 6.12 |
| 3 | 短期借款 | 民生银行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2019年2月28日 | 2020年2月28日 | 4.785 |
| 4 | 短期借款 | 徽商银行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2019年3月15日 | 2019年11月26日 | 4.785 |
| 5 | 短期借款 | 徽商银行 | 银行 | 1,500,000.00 | 2019年3月15日 | 2020年3月15日 | 4.785 |
| 6 | 短期借款 | 徽商银行 | 银行 | 1,500,000.00 | 2019年5月28日 | 2019年9月17日 | 4.785 |
| 合计 | - | - | - | 13,100,000.00 | - | - | - |

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2019 年 5 月 14 日 | 2.00 | - | - |
| 合计 | 2.00 | - | - |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.00 | - | - |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司领薪 |
|-----------|---------------|----|----------|-----|------------|------------|---------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 赵敏 | 董事长 | 男 | 1966年3月 | 本科 | 2018年4月20日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 颜安 | 副董事长 | 男 | 1970年3月 | 大专 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 赵光胜 | 董事/总经理 | 男 | 1979年5月 | 大专 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 王从伟 | 董事/副总经理 | 男 | 1982年7月 | 研究生 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 崔霞 | 董事/董事会秘书/财务总监 | 女 | 1979年1月 | 本科 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 胡文娟 | 监事会主席 | 女 | 1987年1月 | 大专 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 宋永启 | 监事 | 男 | 1980年8月 | 中专 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 胡建飞 | 监事 | 田 | 1981年11月 | 高中 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 3 |

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、监事、高级管理人员相互之间无关联关系；公司董事长系公司实际控制人，且为控股股东的实际控制人，控股股东、实际控制人与其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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 |
|-----|---------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 颜安 | 副董事长 | 3,617,421 | 0 | 3,617,421 | 7.13% | 0 |
| 赵光胜 | 董事/总经理 | 1,753,621 | 0 | 1,753,621 | 3.46% | 0 |
| 王从伟 | 董事/副总经理 | 646,842 | 0 | 646,842 | 1.27% | 0 |
| 崔霞 | 董事/董事会秘书/财务总监 | 451,099 | 0 | 451,099 | 0.89% | 0 |
| 胡文娟 | 监事会主席 | 48,882 | 0 | 48,882 | 0.10% | 0 |
| 宋永启 | 监事 | 24,311 | 0 | 24,311 | 0.05% | 0 |
| 合计 | - | 6,542,176 | 0 | 6,542,176 | 12.90% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|------|--------|
| 王胜原 | 董事长 | 离任 | 无 | 辞去董事职务 |
| 赵敏 | 董事 | 新任 | 董事长 | 新选任 |

2019年1月30日，公司董事会收到原董事长王胜原的辞职报告，公司于2019年2月11日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了选举赵敏先生担任第二届董事会的董事长，任期至第二届董事会届满（即2020年12月5日）。

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 | 27 | 28 |
| 生产人员 | 112 | 127 |
| 销售人员 | 14 | 19 |
| 技术人员 | 11 | 17 |
| 财务人员 | 15 | 16 |
| 员工总计 | 179 | 207 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 1 |
| 本科 | 22 | 27 |
| 专科 | 36 | 47 |
| 专科以下 | 119 | 132 |
| 员工总计 | 179 | 207 |

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：

1、员工薪酬政策

公司实施员工劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》。为了激发员工的工作积极性和创造性，公司制定了《绩效与薪酬管理标准》，对公司不同岗位不同级别的员工实行分层分级考核，有效地提高了工作效率。

2、培训计划及完成情况

公司历来重视员工的培训和发展，集合岗位特点，制定一系列的培训计划与人才培育项目，不定期开展培训工作。每年根据各部门岗位业务需要提出年度员工培训计划，并结合公司发展战略管理、精益生产管理、ERP 系统管理等方面的需要，采取内外部相结合的多样性培训，为各层级员工提供培训规划，促进员工与公司共同发展。公司致力于打造学习与创新型企业，努力培养成为具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司的可持续发展。

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，报告期内，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|-----|----------|------|----------|
| 尹绪芳 | 离职 | 业务员 | 0 | 0 | 0 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

2019年5月8日收到核心员工尹绪芳提交的辞职报告，尹绪芳从事销售工作，因个人原因辞去职务，在离职过程中，尹绪芳所负责工作平稳交接，对公司生产、经营没有造成不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

根据中国证监会制定的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“通用设备制造业”。根据全国中小企业股份转让系统制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行分类为“制造业（C）-通用设备制造业（C34）-泵、阀门、压缩机及类似机械制造（C344）-阀门和旋塞制造（C3443）”。

一、阀门的概念

阀门是指通过改变其流道面积的大小，控制流体流量、压力和流向的装置，具有导流、截流、调节、节流、防止倒流、分流或溢流卸压等功能，是流体输送系统中的控制部件。阀门依靠驱动或自动机构使启闭件做升降、滑移、旋摆或回转运动，从而改变其流道面积的大小以实现其控制功能，广泛应用于冶金、电力、水利、石化、建材、城市建筑、长输管线、食品医药等领域，是国民经济各部门不可缺少的流体控制设备。

阀门产品的分类标准较多，主要包括作用和用途、公称压力、工作温度、驱动方式、公称通径、结构特征、连接方法及阀体材料等分类标准，目前国内最常用的分类方法是通用分类法，这种分类方法综合考虑了阀门的原理、作用、结构，一般分为闸阀、蝶阀、调节阀、止回阀、节流阀、排污阀、球阀、柱塞阀、减压阀、旋塞阀、蒸汽疏水阀、安全阀等类别。

二、给排水阀门行业发展状况

给排水阀门是指用于控制流量、水位等的专用阀门，常用于生活供水、消防系统、污水处理系统、工业给排水系统等。除此之外，在水利工程和灌溉系统中，给排水阀门都是不可缺少的重要控制部件。无论是在全球范围还是国内，给排水阀门均已成为阀门行业的重要细分领域。

（一）全球给排水阀门行业发展概况

根据 EIF 报告（欧洲工业预测有限公司）数据，市政供水和污水处理领域属于阀门行业的四大主要应用领域之一，占据全部阀门应用量的 9.57%，因此给排水阀门行业作为全球阀门产业的重要细分领域将随着全球阀门市场整体规模的发展而壮大。

21 世纪以来，全球经济开始稳步复苏阶段，根据 EIF 最新预测，未来 5 年全球阀门市场规模复合平均增长率达 6.5%，预计到 2019 年全球阀门市场的规模将达到 854.75 亿美元，其中给排水市场规模达 78.66 亿美元。

伴随着全球阀门市场规模的不断壮大，给排水阀门作为阀门领域的重要应用板块亦呈现持续稳定的增长趋势。

（二）国内给排水阀门行业发展概况

近些年受益于我国快速的工业化发展进程，给排水产品下游应用领域市场规模不断增长。首先，我国城市化水平不断提升，对市政供排水需求日益增加，带动了城镇供水系统及供水管道的改造和新建，促进了给排水阀门、水泵市场的快速发展。其次，近年来国家不断加大水利行业基础设施的投入，水利基础设施建设掀起新的高潮，为给排水产品带来巨大的市场需求。再次，随着我国居民的环保意识的增强，国家政策对节能环保的倾斜，使我国污水处理行业迎来一个快速的发展期。污水处理行业投资额不断提升，也将同时带动给排水产品需求不断扩展。

1、行业主要政策：

（1）《水利改革发展“十三五”规划》

“十三五”水利改革发展重点任务包括 8 个方面：一是全面推进节水型社会建设；二是改革创新水利发展体制机制；三是加快完善水利基础设施网络；四是提高城市防洪排涝和供水能力；五是进一步夯实农村水利基础；六是加强水生态治理与保护；七是优化流域区域水利发展布局；八是全面强化依法治水、科技兴水。

（2）《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》

“十三五”期间规划新增污水管网 12.59 万公里，老旧污水管网改造 2.77 万公里，合流制管网改造 2.88 万公里，新增污水处理设施规模 5022 万立方米/日，提标改造污水处理设施规模 4220 万立方米/日，新增污泥（以含水 80%湿污泥计）无害化处置规模 6.01 万吨/日，新增再生水利用设施规模 1505 万立方米/日，新增初期雨水治理设施规模 831 万立方米/日，加强监管能力建设，初步形成全国统一、全面覆盖的城镇排水与污水处理监管体系。

（3）《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》

高度重视新能源产业发展，创新发展可再生能源技术、节能减排技术、清洁煤技术及核能技术，大力推进节能环保和资源循环利用，加快构建以低碳排放为特征的工业、建筑、交通体系。要努力走在全球新能源汽车发展的前列，尽快确定新能源汽车的技术路线和市场推进措施，推动中国汽车工业跨越发展。

（4）《中国制造 2025》

对中国制造业的发展提出战略性要求，指出到 2025 年，航天装备、通信装备、发电与输变电设备、工程机械、轨道交通装备、家用电器等产业核心基础零部件、关键基础材料实现 70%自助保障。

（5）中共中央、国务院、中央军委印发《关于经济建设和国防建设融合发展的意见》，支持军民融合发展。

(6) 国务院颁布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》列出了11个重点领域,而“基础件和通用部件”作为11个重点领域之一的制造业。

随着国民经济稳定发展,预计“十四五”水利发展还将继续围绕供给侧结构性改革,创新水利投资计划管理方式,拓展水利投资来源渠道,加快节水供水重大水利工程建设,补齐补强民生水利短板,积极推进水生态文明建设,增加水利公共产品和服务供给,着力构建与全面建成小康社会相适应的水安全保障体系。预计全国水利投资年均增速也将提速到15%以上,我国水利工程行业投资建设力度将继续加大,给排水阀门行业将持续稳定发展。

2、行业发展优势:

(1) 随着美国和欧盟等发达国家和地区的产业升级,受制于原材料和人力成本的限制,全球阀门产业转移的趋势日渐明显,全球阀门的制造基地正不断向亚洲等地区的发展中国家转移。

中国作为制造业大国和新兴市场国家,钢铁产量高,制造业发展具有很高的成本优势和资源优势,目前已经发展成为全球阀门行业最重要的生产基地之一。受益于国家产业政策的鼓励和支持,在下游企业不断对阀门产品需求不断提高的刺激下,国内阀门企业的技术工艺和质量水平不断提高,已经基本能够适应全球多层次阀门应用领域和技术参数要求,国内阀门生产企业开始走向世界舞台,越来越多的跨国公司将中国列为阀门产品全球采购最重要的国家之一,为国内具有较强实力的阀门企业创造了很大的商机。

(2) 近年来,随着经济的不断发展,国内给排水工程的建设重点已由大中型城市及沿海经济发达地区逐渐扩展到内地二、三级城市,并伸展到内地的部分乡镇。根据《国家新型城镇化规划(2014-2020)》,改革开放以来,伴随着工业化进程加速,我国城镇化经历了一个起点低、速度快的发展过程,预计到2020年我国常住人口中城镇化率将达到60%左右;另外根据上述规划,到2020年我国城镇公共供水普及率将由81.7%提高到90%,污水处理率将由87.3%提高到95%。因此可以预计,城镇化进程的持续推进将带来城镇给排水和生活污水处理设施投入的不断增长,亦将为阀门行业尤其是给排水阀门行业带来广阔的市场空间。

(3) 随着我国给排水阀门行业的发展逐渐接近和达到国际先进水平,除某些特殊领域外,国内制造商与国外制造商之间在生产工艺方面的差距不断缩小。而且,随着国内制造业整体技术水平的提高,国内阀门行业在生产用机床、生产用原材料等领域也得到了了一定的技术支持,不仅使国内阀门行业在产品质量、产品种类等方面得到了相应的提升,而且降低了国内阀门产品的生产成本,有助于国内阀门企业核心竞争力的提高。总之,国内阀门产品生产技术和质量水平的不断提高为国内阀门行业的快速发展奠定了坚实的技术基础。

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，确保规范运作。公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了《投资者关系管理制度》和其他内部控制管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司制定的《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》等相关治理制度，保障了股东特别是中小股东充分行使合法权利。

因此，公司现有治理制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了重大事项报告制度，重大投资管理办法，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

2019年4月16日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于修改章程的议案》，对公司章程作如下修改：

| 修订前 | 修订后 |
|---|---|
| <p>第十条 本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、董事会秘书、财务负责人。</p> | <p>第十条 本章程所称高级管理人员是指公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监及董事会确定的其他高级管理人员。</p> |
| <p>第十六条 公司的股东名册由董事会秘书负责制作和保管。</p> | <p>第十六条 公司发行的股票，在中国证券登记结算有限责任公司集中存管。</p> |
| <p>第二十三条 公司收购本公司股份，可以选择下列方式之一进行：</p> <p>（一）协议方式；</p> <p>（二）法律、行政法规规定的其他方式。</p> | <p>第二十三条 公司收购本公司股份，可以选择下列方式之一进行：</p> <p>（一）证券交易所集中竞价交易方式；</p> <p>（二）法律、行政法规规定的其他方式。</p> |
| <p>第二十八条 公司股东为依法持有公司股份的人。股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东享有同等权利，承担同等义务。</p> | <p>第二十八条 公司依据证券登记机构提供的凭证建立股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。</p> |
| <p>第二十九条 公司应建立股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。股东名册长期置备于公司的住所地。</p> | <p>第二十九条 公司召开股东大会、分配股利、清算及从事其他需要确认股东身份的行为时，由董事会或股东大会召集人确定股权登记日，股权登记日收市后登记在册的股东为享有相关权益的股东。</p> |
| <p>第三十八条（十四）审议公司重大投资事项。包</p> | <p>第三十八条（十四）审议公司重大投资事项。审</p> |

| | |
|---|---|
| <p>括：1、在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项。该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据； 2、交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 30%以上，且绝对金额超过 500 万元； 3、交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%以上，且绝对金额超过 100 万元； 4、交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的 50%以上； 5、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%以上，且绝对金额超过 100 万元。</p> | <p>议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项。</p> |
| <p>第三十九条（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 20%的担保；</p> | <p>第三十九条（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；</p> |
| <p>第四十三条 本公司召开股东大会的地点为：公司住所地或股东大会会议通知中指定的其他地方。股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。</p> | <p>第四十三条 本公司召开股东大会的地点为：公司住所地或股东大会会议通知中指定的其他地方。股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。公司还将提供网络或其他方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。</p> |
| <p>第四十五条 监事会有权向董事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到提案后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。</p> <p>董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后的 5 日内发出召开临时股东大会的</p> | <p>第四十五条 三名及以上董事有权向董事会提议召开临时股东大会。前述董事要求召开临时股东大会的提议，董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到提议后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会决定召开临时股东大会的，应在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知。</p> |

| | |
|--|--|
| <p>通知，通知中对原提议的变更，应征得监事会的同意。</p> <p>董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到提案后 10 日内未作出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会可以自行召集和主持。</p> | <p>监事会有权向董事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到提案后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。</p> <p>董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后的 5 日内发出召开临时股东大会的通知，通知中对原提议的变更，应征得监事会的同意。</p> <p>董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到提案后 10 日内未作出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会可以自行召集和主持。</p> |
| <p>第四十八条 董事会和董事会秘书接到通知后将予以配合。董事会应当提供股东名册等相关资料。</p> | <p>第四十八条 董事会和董事会秘书接到通知后将予以配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。</p> |
| <p>第五十三条 股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>（一）会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>（二）提交会议审议的事项和提案；</p> <p>（三）以明显的文字说明：登记在册的全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；</p> <p>（四）会务常设联系人姓名，电话号码。</p> <p>股东大会通知和补充通知中应当充分、完整</p> | <p>第五十三条 股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>（一）会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>（二）提交会议审议的事项和提案；</p> <p>（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；</p> <p>（四）有权出席股东大会股东的股权登记日；</p> <p>（五）会务常设联系人姓名，电话号码。</p> |

| | |
|---|---|
| 披露所有提案的全部具体内容。 | 股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。 |
| <p>第五十四条（四）是否受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。</p> | <p>第五十四条（四）是否受过中国证监会及其他有关部门的处罚和全国中小企业股份转让系统惩戒。</p> <p>除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。</p> |
| 无 | <p>第五十六条 公司董事会和其他召集人应采取必要措施，保证股东大会的正常秩序。对于干扰股东大会、寻衅滋事和侵犯股东合法权益的行为，将采取措施加以制止并及时报告有关部门查处。</p> |
| <p>第五十六条 登记在册的所有股东或者代理人，均有权出席股东大会，并依照有关法律、行政法规及本章程行使表决权。</p> <p>股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。</p> | <p>第五十七条 股权登记日登记在册的所有股东或者代理人，均有权出席股东大会，并依照有关法律、行政法规及本章程行使表决权。</p> <p>股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。</p> |
| <p>第五十七条 法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明和持股凭证；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面委托书和持股凭证。</p> <p>个人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件或证明；委托代理他人出席会议的，应出示本人有效身份证</p> | <p>第五十八条 法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面委托书。</p> <p>个人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证或其他能够表明其身份的有效证件或证明、股票账户卡；委托代理他人出席会议的，应出示本人有效身份证件、股东授权委托书。</p> |

| | |
|--|---|
| <p>件、股东授权委托书和持股凭证。</p> <p>股东应当以书面形式委托代理人，委托书由委托人签署或者由其以书面形式委托的代理人签署；委托人为法人的，应当加盖法人印章，由其法定代表人或其正式委任的代理人签署。委托书应载明授权事项。</p> | <p>股东应当以书面形式委托代理人，委托书由委托人签署或者由其以书面形式委托的代理人签署；委托人为法人的，应当加盖法人印章，由其法定代表人或其正式委任的代理人签署。委托书应载明授权事项。</p> |
| <p>第六十五条 公司制定股东大会会议事规则，详细规定股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署等内容，以及股东大会对董事会的授权原则，授权内容应明确具体。</p> <p>股东大会会议事规则应作为本章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。</p> | <p>第六十六条 公司制定股东大会会议事规则，详细规定股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署等内容，以及股东大会对董事会的授权原则，授权内容应明确具体。</p> |
| <p>无</p> | <p>第六十七条 股东大会会议事规则应作为本章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。</p> |
| <p>第六十七条 董事、监事、高级管理人员应在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。</p> | <p>第六十九条 除涉及公司商业机密外，董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。</p> |

| | |
|---|--|
| <p>第七十一条 召集人应当保证股东大会连续举行，直至形成最终决议。因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能做出决议的，应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会。</p> | <p>第七十三条 召集人应当保证股东大会连续举行，直至形成最终决议。因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能做出决议的，应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会，并及时公告。同时，召集人应向公司所在地中国证监会派出机构及全国中小企业股份转让系统监督管理机构报告。</p> |
| <p>第七十六条 股东大会审议关联交易事项时，关联股东不参加表决，其所代表的股份不计入该表决有效票总数内。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。</p> <p>关联股东的回避和表决程序为：</p> <p>（一）董事会应依据相关法律、行政法规和部门规章的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易做出判断，在作此项判断时，股东的持股数额应以工商登记为准；</p> <p>（二）如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应书面通知关联股东，并就其是否申请豁免回避获得其书面答复；</p> <p>（三）董事会应在发出股东大会通知前完成以上规定的工作，并在股东大会通知中对此项工作的结果通知全体股东；</p> <p>（四）股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的</p> | <p>第七十八条 股东大会审议关联交易事项时，关联股东不参加表决，其所代表的股份不计入该表决有效票总数内。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。</p> <p>关联股东的回避和表决程序为：</p> <p>（一）董事会应依据相关法律、行政法规和部门规章的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易做出判断，在作此项判断时，股东的持股数额应以有效登记的股份为准；</p> <p>（二）如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应书面通知关联股东，并就其是否申请豁免回避获得其书面答复；</p> <p>（三）董事会应在发出股东大会召开前完成以上规定的工作，并在股东大会中对此项工作的向出席股东大会的全体股东说明；</p> <p>（四）股东大会对有关关联交易事项进行表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按本章程的</p> |

| | |
|--|---|
| <p>规定表决。</p> <p>(五) 如有特殊情况关联股东无法回避时，在征得其他股东的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作详细说明。</p> | <p>规定表决。</p> <p>(五) 如有特殊情况关联股东无法回避时，在征得其他股东的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中作详细说明。</p> |
| <p>无</p> | <p>第八十五条 股东大会审议提案时，不得对提案进行修改，否则，有关变更应当被视为一个新的提案，不能在本次股东大会上进行表决。</p> |
| <p>第八十八条 股东大会决议可以根据有关要求行公示，公示中应列明出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司表决权股份总数的比例、表决方式、每项提案的表决结果和通过的各项决议的详细内容。</p> <p>提案未获通过，或者本次股东大会变更前次股东大会决议的，应当在股东大会决议中作出特别提示。</p> | <p>第九十一条 股东大会决议应当及时公告，公告中应列明出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司表决权股份总数的比例、表决方式、每项提案的表决结果和通过的各项决议的详细内容。提案未获通过，或者本次股东大会变更前次股东大会决议的，应当在股东大会决议中作出特别提示。</p> |
| <p>无</p> | <p>第九十三条 股东大会通过有关派现、送股或资本公积转增股本提案的，公司将在股东大会结束后2个月内实施具体方案。</p> |
| <p>第九十一条 董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应当向董事会提交书面辞职报告，并经股东大会确认方为有效。董事在任期届满前，股东大会不能无故解除其职务。</p> <p>董事任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。董事任期届满未及时改选，在</p> | <p>第九十五条 董事由股东大会选举或更换，任期三年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满前，股东大会不能无故解除其职务。</p> <p>董事任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。董事任期届满未及时改选，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，履行董事职务。</p> |

| | |
|---|---|
| <p>改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，履行董事职务。</p> | <p>董事可以由经理或者其他高级管理人员兼任，董事会暂不设职工代表担任董事。</p> |
| <p>第九十二条 公司董事选聘程序为：</p> <p>（一）根据本章程第七十九条的规定提出候选董事名单；</p> <p>（二）在股东大会召开前披露董事候选人的详细资料，保证股东在投票时对候选人有足够的了解；</p> <p>（三）董事候选人在股东大会召开之前做出书面承诺，同意接受提名，承诺公开披露的董事候选人的资料真实、完整并保证当选后切实履行董事职责；</p> <p>（四）根据股东大会表决程序，在股东大会上对每一个董事人选逐个进行表决。</p> | <p>无</p> |
| <p>无</p> | <p>第九十七条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列勤勉义务：</p> <p>（一）应谨慎、认真、勤勉地行使公司赋予的权利，以保证公司的商业行为符合国家法律、行政法规以及国家各项经济政策的要求，商业活动不超过营业执照规定的业务范围；</p> <p>（二）应公平对待所有股东；</p> <p>（三）及时了解公司业务经营管理状况；</p> <p>（四）应当对公司定期报告签署书面确认意见。保证公司所披露的信息真实、准确、完整；</p> <p>（五）应当如实向监事会提供有关情况和资料，</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>不得妨碍监事会或者监事行使职权；</p> <p>(六) 法律、行政法规、部门规章及本章程规定的其他勤勉义务。</p> |
| 无 | <p>第九十八条 董事连续两次未能亲自出席，也不委托其他董事出席董事会会议，视为不能履行职责，董事会应当建议股东大会予以撤换。</p> |
| 无 | <p>第九十九条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。董事会将在 2 日内披露有关情况。</p> <p>如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。</p> <p>除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。</p> |
| <p>第一百零八条 有下列情形之一的，董事长应在十五个工作日内提议召开临时董事会会议：</p> <p>(一) 董事长认为必要时；</p> <p>(二) 三分之一以上的董事联名提议时；</p> <p>(三) 监事会提议时；</p> <p>(四) 持有十分之一以上有表决权股份的股东提议时。</p> | 无 |
| <p>第一百零九条 董事会召开临时董事会会议，应当于会议召开 3 日以前以书面方式通知全体董事</p> | <p>第一百一十四条 董事会召开临时董事会会议，应当于会议召开 3 日以前以书面方式通知全体董</p> |

| | |
|---|--|
| <p>和监事。通知方式为：专人送达、邮件、传真或者电话方式通知。</p> | <p>事和监事。通知方式为：专人送达、邮件、传真或者电话方式通知。紧急情况时可以即时通知，但应当保证董事的知情权，并经与会董事充分讨论。</p> |
| <p>第一百一十三条 董事会决议表决方式为：举手表决或记名式投票表决。</p> <p>董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，可以用书面、电话、传真或者借助所有董事能进行交流的通讯设备等形式召开，可以用传真方式或者其他书面形式做出决议，并由参会董事签字。</p> | <p>第一百一十八条 董事会决议表决方式为：记名式投票表决。</p> <p>董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，可以用书面、电话、传真或者借助所有董事能进行交流的通讯设备等形式召开，可以用传真方式或者其他书面形式做出决议，并由参会董事签字。</p> |
| <p>第一百一十九条 本章程第九十条中规定关于不得担任董事的情形，同时适用于高级管理人员。</p> | <p>第一百二十四条 本章程第九十四条中规定关于不得担任董事的情形，同时适用于高级管理人员。</p> |
| <p>无</p> | <p>第一百二十五条 在公司控股股东、实际控制人单位担任除董事以外其他职务的人员，不得担任公司的高级管理人员。</p> |
| <p>第一百二十六条 本章程第九十条关于不得担任董事的情形，同时适用于监事。</p> <p>董事、总经理和其他高级管理人员不得兼任监事。</p> | <p>第一百三十二条 本章程第九十四条关于不得担任董事的情形，同时适用于监事。</p> <p>董事、总经理和其他高级管理人员不得兼任监事。</p> |
| <p>第一百四十条 公司在每一会计年度结束之日起4个月内向股东报送度财务会计报告，在每一会计年度前6个月结束之日起2个月内向股东报送半年度财务会计报告，在每一会计年度前3个月和前9个月结束之日起的1个月内向股东报送季度</p> | <p>第一百四十六条 公司应当依法披露定期报告和临时报告。公司应当在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内披露半年度报告；披露季度报告的，公司应当在每个会计年度前三</p> |

| | |
|---|---|
| <p>财务会计报告。</p> <p>上述财务会计报告按照有关法律、行政法规及部门规章的规定进行编制。</p> | <p>个月、九个月结束后的一个月內披露季度报告。</p> <p>公司发生依据法律、行政法规、部门规章及全国股份转让系统公司有关规定需要披露临时报告的情形时，应依法及时披露临时报告。</p> <p>上述定期报告和临时报告按照有关法律、行政法规、部门规章及全国股份转让系统公司的规定进行编制并披露。</p> |
| <p>第一百五十条 公司解聘或者不再续聘会计师事务所时，提前 30 天事先通知会计师事务所，公司股东大会就解聘会计师事务所进行表决时，允许会计师事务所陈述意见。</p> <p>会计师事务所提出辞聘的，应当向股东大会说明公司有无不当情形。</p> | <p>无</p> |
| <p>第一百五十三条 公司召开股东大会的会议通知，以专人送出、邮件、电子邮件、传真方式送出或公告方式进行。</p> | <p>第一百五十七条 公司召开股东大会的会议通知，以公告方式进行。</p> |
| <p>第一百五十四条 公司召开董事会的会议通知，以专人送出、邮件、电子邮件、传真方式送出或公告方式进行。</p> | <p>第一百五十八条 公司召开董事会的会议通知，以专人送出、邮件、电子邮件、传真方式送出或公告的方式进行。</p> |
| <p>第一百五十五条 公司召开监事会的会议通知，以专人送出、邮件、电子邮件、传真方式送出或公告方式进行。</p> | <p>第一百五十九条 公司召开监事会的会议通知，以专人送出、邮件、电子邮件、传真方式送出或公告的方式进行。</p> |
| <p>第一百五十八条 公司在国家有权机构指定的报刊或者公司认为合适的其他报刊刊登公告和其他</p> | <p>第一百六十二条 公司指定全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台为刊登公司公告和和其他需要披露信息的媒体，在其他媒体披露信息的</p> |

| | |
|---|---|
| 需要披露的信息。 | 时间不得早于专门网站。 |
| <p>第一百六十七条 公司有本章程第一百六十六条第（一）项情形，可以通过修改本章程而存续。</p> <p>依照前款规定修改本章程，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> | <p>第一百七十一条 公司有本章程第一百七十条第（一）项情形，可以通过修改本章程而存续。</p> <p>依照前款规定修改本章程，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> |
| <p>第一百六十八条 公司因章程第一百六十六条第（一）、（二）、（四）、（五）项情形而解散的，应当在解散事由出现之日起 15 日内成立清算组。清算组人员由股东大会以普通决议的方式选定。逾期不成立清算组进行清算的，债权人可以申请人民法院指定有关人员组成清算组进行清算。</p> | <p>第一百七十二条 公司因章程第一百七十条第（一）、（二）、（四）、（五）项情形而解散的，应当在解散事由出现之日起 15 日内成立清算组。清算组人员由股东大会以普通决议的方式选定。逾期不成立清算组进行清算的，债权人可以申请人民法院指定有关人员组成清算组进行清算。</p> |
| <p>第一百八十二条 释义</p> <p>（一）控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。</p> | <p>第一百八十六条 释义</p> <p>（一）控股股东，是指持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。</p> |
| 无 | <p>第一百九十一条 本章程以中文书写，其他任何语种或不同版本的章程与本章程有歧义时，以在铜陵市企业登记管理机关最近一次核准登记后的中文版章程为准。</p> |
| 无 | <p>第一百九十二条 本章程附件包括股东大会议事规则、董事会议事规则和监事会议事规则。</p> |

| | |
|---|------------------------------|
| 无 | 第一百九十三条 本章程经公司股东大会审议通过后生效实施。 |
|---|------------------------------|

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 8 | 主要审议事项包括： <ol style="list-style-type: none"> 1、 选举董事长； 2、 2018 年年度报告、2018 年利润分配方案、以及章程、相关制度修改等； 3、 一季度报告 、半年度报告、三季度报告等； 4、 对外投资、追加投资等； 5、 银行授信等。 |
| 监事会 | 4 | 主要审议事项包括： <ol style="list-style-type: none"> 1、2018 年年度报告、2018 年利润分配方案等； 2、 一季度报告、半年度报告、三季度报告等。 |
| 股东大会 | 4 | 主要审议事项包括： <ol style="list-style-type: none"> 1、2018 年年度报告、2018 年利润分配方案等； 2、 子公司富乐泰增资事项； 3、 修改章程及相关制度； 4、 关联担保事项等。 |

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

| |
|--|
| <p>报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议等内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求参加相关会议，并履行相关权利和义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能正常签署，三会决议均能够得到执行。</p> |
|--|

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能按照《公司章程》及有关的内控制度的规定程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法运作、未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况，符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存大重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范、与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立开发体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家相关法律法规关于会计核算的夫定，结合公司自身情况，制定会计核算制度，进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格按照各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司时刻关注企业风险控制制度，对市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等进行有效分析，采取事前防范、事中控制等措施，从规范的角度持续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守各项制度，执行情况良好。

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，并于2016年3月30日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过，同时在全国中小企业股份转让系统指定信息平台予以披露。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|---|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 天健审【2020】1282号 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 杭州市钱江路1366号华润大厦B座14楼 |
| 审计报告日期 | 2020/04/06 |
| 注册会计师姓名 | 赵英莲、黄慧英 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 |
| 会计师事务所审计报酬 | 230,000.00元 |

审计报告正文：审 计 报 告

天健审〔2020〕1282号

铜陵天海流体控制股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了铜陵天海流体控制股份有限公司（以下简称天海公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天海公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天海公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，

我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

应收账款的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日，天海公司应收账款账面余额为人民币 43,449,603.04 元，坏账准备为人民币 1,899.19 元，账面价值为人民币 43,447,703.85 元。

天海公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划

分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天海公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

天海公司治理层（以下简称治理层）负责监督天海公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天海公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天海公司不能持续经营。

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

（六）就天海公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：赵英莲
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：黄慧英

二〇二〇年四月六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 43,043,963.23 | 33,364,886.71 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 2 | 6,000,000.00 | |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 3 | 43,447,703.85 | 27,473,228.20 |
| 应收款项融资 | 4 | 696,149.40 | |
| 预付款项 | 5 | 1,023,997.88 | 1,008,871.39 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 6 | 661,201.02 | 858,784.88 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 7 | 28,381,339.61 | 26,969,916.20 |
| 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 | 8 | 38,973.71 | 7,953,731.19 |
| 流动资产合计 | | 123,293,328.70 | 97,629,418.57 |
| 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 | 9 | 46,006,034.47 | 38,231,998.58 |
| 在建工程 | 10 | 5,459,490.33 | 5,060,000.39 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 11 | 11,399,413.33 | 11,472,612.28 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 12 | 509,487.08 | 672,086.46 |
| 递延所得税资产 | 13 | 679,230.21 | 288,447.28 |
| 其他非流动资产 | 14 | | 189,600.00 |
| 非流动资产合计 | | 64,053,655.42 | 55,914,744.99 |
| 资产总计 | | 187,346,984.12 | 153,544,163.56 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 15 | 3,505,117.30 | 3,500,000.00 |
| 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 | 16 | 20,218,361.89 | 5,700,000.00 |
| 应付账款 | 17 | 45,858,685.01 | 45,438,331.28 |
| 预收款项 | 18 | 1,814,915.16 | 1,522,423.38 |
| 合同负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|----|-----------------------|----------------------|
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 19 | 2,200,323.68 | 1,624,340.87 |
| 应交税费 | 20 | 3,338,255.00 | 1,719,904.39 |
| 其他应付款 | 21 | 489,429.98 | 749,586.94 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 22 | | 2,600,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 77,425,088.02 | 62,854,586.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 23 | 4,654,990.22 | 2,044,677.17 |
| 递延所得税负债 | 13 | 1,748.00 | 4,264.39 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,656,738.22 | 2,048,941.56 |
| 负债合计 | | 82,081,826.24 | 64,903,528.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 24 | 50,700,001.00 | 50,700,001.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 25 | 386,804.75 | 386,804.75 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 26 | 6,518,407.01 | 4,812,721.42 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 27 | 44,209,723.52 | 32,741,107.97 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 101,814,936.28 | 88,640,635.14 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 少数股东权益 | | 3,450,221.60 | |
| 所有者权益合计 | | 105,265,157.88 | 88,640,635.14 |
| 负债和所有者权益总计 | | 187,346,984.12 | 153,544,163.56 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 22,976,420.03 | 32,602,286.99 |
| 交易性金融资产 | | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 1 | 23,998,329.25 | 14,939,044.85 |
| 应收款项融资 | | 70,000.00 | |
| 预付款项 | | 930,508.35 | 517,998.86 |
| 其他应收款 | 2 | 1,180,681.39 | 1,359,337.85 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 14,345,746.87 | 12,262,022.72 |
| 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 | | 11,083.93 | 11,240.17 |
| 流动资产合计 | | 69,512,769.82 | 68,691,931.44 |
| 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 | 3 | 32,220,000.00 | 24,700,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 17,049,482.17 | 16,643,495.55 |
| 在建工程 | | 5,438,690.33 | 1,574,564.79 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,298,853.29 | 6,258,085.83 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 82,288.90 | 11,985.92 |
| 递延所得税资产 | | 678,716.79 | 284,749.15 |
| 其他非流动资产 | | | 189,600.00 |
| 非流动资产合计 | | 61,768,031.48 | 49,662,481.24 |
| 资产总计 | | 131,280,801.30 | 118,354,412.68 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | 9,250,000.00 | 5,700,000.00 |
| 应付账款 | | 24,840,662.14 | 24,389,077.43 |
| 预收款项 | | 1,693,855.76 | 1,343,983.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,428,229.45 | 678,582.39 |
| 应交税费 | | 2,408,692.84 | 1,495,598.04 |
| 其他应付款 | | 441,715.08 | 454,177.82 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 2,600,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 40,063,155.27 | 36,661,419.06 |
| 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 | | 4,654,990.22 | 2,044,677.17 |
| 递延所得税负债 | | 1,748.00 | 4,264.39 |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 非流动负债合计 | | 4,656,738.22 | 2,048,941.56 |
| 负债合计 | | 44,719,893.49 | 38,710,360.62 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 50,700,001.00 | 50,700,001.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 386,804.75 | 386,804.75 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 6,518,407.01 | 4,812,721.42 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 28,955,695.05 | 23,744,524.89 |
| 所有者权益合计 | | 86,560,907.81 | 79,644,052.06 |
| 负债和所有者权益合计 | | 131,280,801.30 | 118,354,412.68 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|----------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | | 175,428,495.83 | 127,881,862.64 |
| 其中：营业收入 | 1 | 175,428,495.83 | 127,881,862.64 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 152,858,724.52 | 113,417,799.70 |
| 其中：营业成本 | 1 | 128,262,744.83 | 93,350,219.34 |
| 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 | 2 | 1,085,335.36 | 857,877.38 |
| 销售费用 | 3 | 8,539,063.85 | 5,624,671.37 |
| 管理费用 | 4 | 7,539,713.20 | 6,622,013.03 |
| 研发费用 | 5 | 7,445,962.54 | 6,678,983.67 |
| 财务费用 | 6 | -14,095.26 | 284,034.91 |

| | | | |
|-------------------------------|----|---------------|---------------|
| 其中：利息费用 | | 362,223.26 | 238,860.59 |
| 利息收入 | | 88,684.46 | 25,348.52 |
| 加：其他收益 | 7 | 3,161,581.95 | 3,620,129.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8 | 630,844.92 | 871,214.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 9 | 1,535.32 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 10 | | -23,276.76 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 11 | -403.10 | -1,932.45 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 26,363,330.40 | 18,930,197.57 |
| 加：营业外收入 | 12 | 110,825.51 | 116,947.37 |
| 减：营业外支出 | 13 | 28,640.92 | 127,245.38 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 26,445,514.99 | 18,919,899.56 |
| 减：所得税费用 | 14 | 3,160,992.05 | 2,141,709.01 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,284,522.94 | 16,778,190.55 |
| 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） | | 23,284,522.94 | 16,778,190.55 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -29,778.40 | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,314,301.34 | 16,778,190.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备 | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 23,284,522.94 | 16,778,190.55 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 23,314,301.34 | 16,778,190.55 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -29,778.40 | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.46 | 0.33 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.46 | 0.33 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-------------------------------|----|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 1 | 108,032,033.81 | 73,930,318.11 |
| 减：营业成本 | 1 | 74,735,188.45 | 52,870,748.75 |
| 税金及附加 | | 639,204.11 | 600,677.31 |
| 销售费用 | | 7,941,090.44 | 4,931,417.89 |
| 管理费用 | | 4,280,084.22 | 3,540,815.64 |
| 研发费用 | 2 | 4,320,467.62 | 3,116,923.86 |
| 财务费用 | | -260,904.18 | 124,707.28 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 2,478,106.95 | 3,066,671.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3 | 609,379.17 | 4,840,956.77 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,415.61 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 6,403.52 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -403.10 | 12,394.13 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 19,465,401.78 | 16,671,453.45 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 加：营业外收入 | | 46,815.53 | 13,399.08 |
| 减：营业外支出 | | 13,237.03 | 87,526.62 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,498,980.28 | 16,597,325.91 |
| 减：所得税费用 | | 2,442,124.33 | 1,547,874.16 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 17,056,855.95 | 15,049,451.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 17,056,855.95 | 15,049,451.75 |
| （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 | | 17,056,855.95 | 15,049,451.75 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.34 | 0.30 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.34 | 0.30 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 162,290,757.26 | 113,046,934.85 |
| 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 | | 6,184,530.57 | 5,308,454.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 17,228,888.68 | 6,116,136.86 |
| 经营活动现金流入小计 | | 185,704,176.51 | 124,471,525.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 113,904,715.10 | 77,744,750.25 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 14,427,154.48 | 11,660,216.00 |
| 支付的各项税费 | | 3,346,420.60 | 3,454,860.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 30,838,429.14 | 12,690,206.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 162,516,719.32 | 105,550,032.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 23,187,457.19 | 18,921,493.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 102,300,000.00 | 205,400,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 630,844.92 | 871,211.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,284.00 | 18,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 102,935,128.92 | 206,289,211.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 14,310,378.94 | 17,263,791.59 |
| 投资支付的现金 | | 101,300,000.00 | 212,400,000.00 |
| 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 | | 115,610,378.94 | 229,663,791.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -12,675,250.02 | -23,374,579.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 吸收投资收到的现金 | | 3,480,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,480,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 7,000,000.00 | 3,500,000.00 |
| 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 | | 10,480,000.00 | 3,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,600,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,497,106.16 | 10,378,860.79 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,097,106.16 | 10,378,860.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,617,106.16 | -6,878,860.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 162,413.43 | 92,873.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,057,514.44 | -11,239,074.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 30,764,886.71 | 42,003,961.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 31,822,401.15 | 30,764,886.71 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 100,339,958.58 | 74,093,981.37 |
| 收到的税费返还 | | 5,967,465.53 | 5,260,947.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,749,519.74 | 5,241,301.47 |
| 经营活动现金流入小计 | | 119,056,943.85 | 84,596,230.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 78,415,444.11 | 53,674,319.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,355,269.13 | 6,666,506.87 |
| 支付的各项税费 | | 2,565,058.77 | 1,620,100.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 15,125,169.54 | 7,957,613.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 104,460,941.55 | 69,918,540.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 14,596,002.30 | 14,677,690.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 97,300,000.00 | 193,400,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 609,379.17 | 4,840,956.77 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,284.00 | 287,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 400,000.00 | 4,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 98,313,663.17 | 203,027,956.77 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,945,840.39 | 5,182,000.82 |
| 投资支付的现金 | | 103,820,000.00 | 200,400,000.00 |
| 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 | | 400,000.00 | 4,700,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 110,165,840.39 | 210,282,000.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,852,177.22 | -7,254,044.05 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,600,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,225,421.03 | 10,265,215.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,825,421.03 | 10,265,215.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -12,825,421.03 | -10,265,215.48 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 155,728.99 | 93,220.86 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -9,925,866.96 | -2,748,348.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 30,002,286.99 | 32,750,635.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 20,076,420.03 | 30,002,286.99 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 4,812,721.42 | | 32,741,107.97 | | 88,640,635.14 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | 0 | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 4,812,721.42 | | 32,741,107.97 | | 88,640,635.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,705,685.60 | | 11,468,615.54 | 3,450,221.60 | 16,624,522.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 23,314,301.34 | -29,778.40 | 23,284,522.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 3,480,000.00 | 3,480,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 3,480,000.00 | 3,480,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|-------------------|--|--|---------------------|----------------------|---------------------|--|-----------------------|--|
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | 1,705,685.60 | -11,845,685.80 | | | -10,140,000.20 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 1,705,685.60 | -1,705,685.60 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -10,140,000.20 | | | -10,140,000.20 | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 50,700,001.00 | | | 386,804.75 | | | 6,518,407.02 | 44,209,723.51 | 3,450,221.60 | | 105,265,157.88 | |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|-----------------|-----------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 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 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 3,307,776.24 | | 27,607,862.80 | | 82,002,444.79 |
| 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 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 3,307,776.24 | | 27,607,862.80 | | 82,002,444.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,504,945.18 | | 5,133,245.17 | | 6,638,190.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 16,778,190.55 | | 16,778,190.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|---------------------|----------------------|----------------|--|--|----------------------|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,504,945.18 | -11,644,945.38 | | | | -10,140,000.20 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 1,504,945.18 | -1,504,945.18 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -10,140,000.20 | | | -10,140,000.20 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | 4,812,721.42 | 32,741,107.97 | | | | 88,640,635.14 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------|-------|--------|--------------|--------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 4,812,721.42 | | 23,744,524.89 | 79,644,052.06 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | 0 | | | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 4,812,721.42 | | 23,744,524.89 | 79,644,052.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 1,705,685.60 | | | 5,211,170.15 | 6,916,855.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 17,056,855.95 | 17,056,855.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 1,705,685.60 | | | -11,845,685.80 | -10,140,000.20 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 1,705,685.60 | | | -1,705,685.60 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | -10,140,000.20 | -10,140,000.20 |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 6,518,407.02 | | 28,955,695.04 | 86,560,907.81 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|----|-------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 3,307,776.24 | | 20,340,018.52 | 74,734,600.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 3,307,776.24 | | 20,340,018.52 | 74,734,600.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 1,504,945.18 | | 3,404,506.37 | 4,909,451.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,049,451.75 | 15,049,451.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,504,945.18 | | -11,644,945.38 | -10,140,000.20 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,504,945.18 | | -1,504,945.18 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | -10,140,000.20 | -10,140,000.20 |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 50,700,001.00 | | | | 386,804.75 | | | | 4,812,721.42 | | 23,744,524.89 | 79,644,052.06 |

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

三、 财务报表附注

铜陵天海流体控制股份有限公司 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

铜陵天海流体控制股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由徐晶晶、王晓雯、余世琦三位自然人和上海舟益阀门有限公司共同发起设立，于 2012 年 3 月 16 日在铜陵市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省铜陵市。公司现持有统一社会信用代码为 91340700592670664E 的营业执照，注册资本 50,700,001.00 元，股份总数 50,700,001.00 股（每股面值 1 元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属专用设备制造业行业。主要经营活动为阀门的研发、生产和销售。产品主要有阀门及配件、泵体及配件。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 6 日二届十七次董事会批准对外报出。

本公司将安徽富乐泰水泵系统有限公司、铜陵山海智能制造有限公司和安徽凯斯威精工科技有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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编制基础。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公

允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损

益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------|---------------|--|
| 其他应收款——应收押金保证金组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——应收备用金组合 | | |
| 其他应收款——应收暂付款组合 | | |
| 其他应收款——关联往来组合 | 天海公司合并范围内关联往来 | |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----|---------|-------------|
|-----|---------|-------------|

| | | |
|--------------|---------------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄分布类型 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失 |
| 应收账款——关联往来组合 | 天海公司合并范围内关联往来 | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 0.00 |
| 1-2年 | 5.00 |
| 2-3年 | 10.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4年以上 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照购入与报废时五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照购入与报废时五五摊销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表

中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 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 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|------------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 3-10 |
| 商标 | 10 |
| 专利权 | 7.33-18.58 |

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠

的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(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) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售阀门、泵体等产品。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，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，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。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政

府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分

部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据及应收账款 | 27,473,228.20 | 应收票据 | |
| | | 应收账款 | 27,473,228.20 |
| 应付票据及应付账款 | 51,138,331.28 | 应付票据 | 5,700,000.00 |
| | | 应付账款 | 45,438,331.28 |

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目 | 资产负债表 | | |
|---------|------------------|-----------------|----------------|
| | 2018 年 12 月 31 日 | 新金融工具准则 调整影响 | 2019 年 1 月 1 日 |
| 交易性金融资产 | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |

| | | | |
|--------|--------------|---------------|------------|
| 其他流动资产 | 7,953,731.19 | -7,000,000.00 | 953,731.19 |
|--------|--------------|---------------|------------|

(2) 2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

| 项 目 | 原金融工具准则 | | 新金融工具准则 | |
|-------------------|-------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 贷款和应收款项 | 33,364,886.71 | 以摊余成本计量的金融资产 | 33,364,886.71 |
| 应收账款 | 贷款和应收款项 | 27,473,228.20 | 以摊余成本计量的金融资产 | 27,473,228.20 |
| 其他应收款 | 贷款和应收款项 | 858,784.88 | 以摊余成本计量的金融资产 | 858,784.88 |
| 其他流动资产- 银行理财产品 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售金融资产) | 7,000,000.00 | | |
| 交易性金融资产 | | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 7,000,000.00 |
| 短期借款 | 其他金融负债 | 3,500,000.00 | 以摊余成本计量的金融负债 | 3,500,000.00 |
| 应付票据 | 其他金融负债 | 5,700,000.00 | 以摊余成本计量的金融负债 | 5,700,000.00 |
| 应付账款 | 其他金融负债 | 45,438,331.28 | 以摊余成本计量的金融负债 | 45,438,331.28 |
| 其他应付款 | 其他金融负债 | 749,586.94 | 以摊余成本计量的金融负债 | 749,586.94 |
| 一年内到期的非流动负债 | 其他金融负债 | 2,600,000.00 | 以摊余成本计量的金融负债 | 2,600,000.00 |

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

| 项 目 | 按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日) |
|-------------------------------|------------------------------|-----|------|----------------------------|
| A. 金融资产 | | | | |
| a. 摊余成本 | | | | |
| 货币资金 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 33,364,886.71 | | | 33,364,886.71 |

| | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 应收账款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 27,473,228.20 | | | 27,473,228.20 |
| 其他应收款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 858,784.88 | | | 858,784.88 |
| 以摊余成本计量的总金融资产 | 61,696,899.79 | | | 61,696,899.79 |
| b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额 | | | | |
| 加: 自可供出售金融资产 (原 CAS22) 转入 | | | 7,000,000.00 | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | 7,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产 | | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | | | | |
| 其他流动资产- 银行理财产品 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额(可供出售金融资产) | 7,000,000.00 | | | |
| 减: 转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益 (新 CAS22) | | | -7,000,000.00 | |
| 按新 CAS22 列示的余额 | | | | |

| | | | | |
|-------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 7,000,000.00 | | -7,000,000.00 | |
| B. 金融负债 | | | | |
| 摊余成本 | | | | |
| 短期借款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 |
| 应付票据 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 5,700,000.00 | | | 5,700,000.00 |
| 应付账款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 45,438,331.28 | | | 45,438,331.28 |
| 其他应付款 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 749,586.94 | | | 749,586.94 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 2,600,000.00 | | | 2,600,000.00 |
| 以摊余成本计量的总金融负债 | 57,987,918.22 | | | 57,987,918.22 |

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

| 项 目 | 按原金融工具准则计提 损失准备/按或有事项 准则确认的预计负债 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日) |
|------|--|-----|------|-----------------------------------|
| 应收账款 | 3,604.41 | | | 3,604.41 |

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|--|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 5%、13%[注]、16% |
| 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% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 安徽富乐泰水泵系统有限公司 | 15% |
| 铜陵山海智能制造有限公司 | 20% |
| 安徽凯斯威精工科技有限公司 | 20% |

[注]：根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 16% 税率且出口退税率为 16% 的出口货物，出口退税率调整为 13%。

(二) 税收优惠

根据安徽省科技厅、财政厅、税务局文件《关于公布安徽省 2018 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2018〕81 号），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2018 年至 2020 年）。2019 年本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司安徽富乐泰水泵系统有限公司于 2019 年 9 月 9 日通过高新技术企业复审，取得

证书编号为 GR201934001243 的高新技术企业证书，资格有效期三年（2019 年-2021 年），公司 2019 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国所得税法实施条例》九十二条之规定，子公司铜陵山海智能制造有限公司和安徽凯斯威精工科技有限公司均符合小型微利企业条件，按 20%的税率计征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。本期指 2019 年度，上年同期指 2018 年度。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 26,395.07 | 30,204.55 |
| 银行存款 | 31,796,006.08 | 30,734,682.16 |
| 其他货币资金 | 11,221,562.08 | 2,600,000.00 |
| 合 计 | 43,043,963.23 | 33,364,886.71 |

（2）其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----|---------------|--------------|
| 保证金 | 11,221,562.08 | 2,600,000.00 |
| 合 计 | 11,221,562.08 | 2,600,000.00 |

2. 交易性金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数[注] |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 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 | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 其中：银行短期理财产品 | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 合 计 | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |

[注]：期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2 之说明。

3. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|----------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 43,449,603.04 | 100.00 | 1,899.19 | 0.004 | 43,447,703.85 |
| 合计 | 43,449,603.04 | 100.00 | 1,899.19 | 0.004 | 43,447,703.85 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|----------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 27,476,832.61 | 100.00 | 3,604.41 | 0.01 | 27,473,228.20 |
| 合计 | 27,476,832.61 | 100.00 | 3,604.41 | 0.01 | 27,473,228.20 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末数 | | |
|------|---------------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 43,449,603.04 | 1,899.19 | 0.004 |
| 小计 | 43,449,603.04 | 1,899.19 | 0.004 |

3) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 43,430,416.14 | | |
| 1-2年 | 390.00 | 19.50 | 5.00 |
| 2-3年 | 18,796.90 | 1,879.69 | 10.00 |
| 小计 | 43,449,603.04 | 1,899.19 | 0.004 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------|-----------|----|----|------|---|---|----------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核 | 其 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,604.41 | -1,705.22 | | | | | | 1,899.19 |
| 小计 | 3,604.41 | -1,705.22 | | | | | | 1,899.19 |

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|----------------|---------------|---------------|------|
| 威乐(中国)水泵系统有限公司 | 15,824,956.30 | 36.42 | |
| 客户A | 5,588,992.05 | 12.86 | |
| 客户B | 2,583,518.77 | 5.95 | |

| | | | |
|-----------------|---------------|-------|--|
| 威亿信（北京）工程技术有限公司 | 2,077,897.00 | 4.78 | |
| 客户 C | 1,824,451.12 | 4.20 | |
| 小 计 | 27,899,815.24 | 64.21 | |

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

| 项 目 | 期末数 | | | | | |
|------|------------|------|------|-------------------|------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公 允 价 值 变 动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 696,149.40 | | | | 696,149.40 | |
| 合 计 | 696,149.40 | | | | 696,149.40 | |

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项 目 | 期末数 | | |
|----------|------------|------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 696,149.40 | | |
| 小 计 | 696,149.40 | | |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 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 | 4,246,419.80 | |
| 小 计 | 4,246,419.80 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|------------|--------|------|------------|------------|--------|------|------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 减值准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 936,026.96 | 91.41 | | 936,026.96 | 740,900.47 | 73.44 | | 740,900.47 |
| 1-2 年 | 20,000.00 | 1.95 | | 20,000.00 | 265,738.51 | 26.34 | | 265,738.51 |
| 2-3 年 | 65,738.51 | 6.42 | | 65,738.51 | 2,232.41 | 0.22 | | 2,232.41 |
| 3 年以上 | 2,232.41 | 0.22 | | 2,232.41 | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|--------------|--------|--|--------------|--------------|--------|--|--------------|
| 合 计 | 1,023,997.88 | 100.00 | | 1,023,997.88 | 1,008,871.39 | 100.00 | | 1,008,871.39 |
|-----|--------------|--------|--|--------------|--------------|--------|--|--------------|

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|------------|----------------|
| 浙江天申铜业有限公司 | 264,613.23 | 25.84 |
| 无锡天石钢业有限公司 | 196,445.50 | 19.18 |
| 南京众得利自动化机械有限公司 | 165,000.00 | 16.11 |
| 安徽省白湖阀门厂有限责任公司 | 62,403.66 | 6.09 |
| 昆山固友机械工业有限公司 | 58,500.00 | 5.71 |
| 小 计 | 746,962.39 | 72.93 |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|--------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 661,370.92 | 100.00 | 169.90 | 0.03 | 661,201.02 |
| 其中：其他应收款 | 661,370.92 | 100.00 | 169.90 | 0.03 | 661,201.02 |
| 合 计 | 661,370.92 | 100.00 | 169.90 | 0.03 | 661,201.02 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 858,784.88 | 100.00 | | | 858,784.88 |
| 其中：其他应收款 | 858,784.88 | 100.00 | | | 858,784.88 |
| 合 计 | 858,784.88 | 100.00 | | | 858,784.88 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-----------|------------|--------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收暂付款组合 | 261,513.52 | 169.90 | 0.06 |
| 应收押金保证金组合 | 391,857.40 | | |
| 应收备用金组合 | 8,000.00 | | |
| 小 计 | 661,370.92 | 169.90 | 0.03 |

(2) 账龄情况

| 项 目 | 期末账面余额 |
|-------|------------|
| 1 年以内 | 613,172.92 |
| 1-2 年 | 18,198.00 |
| 5 年以上 | 30,000.00 |
| 小 计 | 661,370.92 |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值) | |
| 期初数 | | | | |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 169.90 | | | 169.90 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 169.90 | | | 169.90 |

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|------------|
| 押金保证金 | 391,857.40 | 112,800.00 |
| 应收出口退税款 | 204,802.26 | 691,541.24 |
| 应收暂付款 | 56,711.26 | 34,236.26 |
| 员工备用金 | 8,000.00 | 20,207.38 |
| 合 计 | 661,370.92 | 858,784.88 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------|------------|------------|-------|--------------------|------|
| 出口退税款 | 应收出口退 税 | 204,802.26 | 1 年以内 | 30.97 | |

| | | | | | |
|-------------|-----|------------|------|-------|--|
| 宁波市公共资源交易中心 | 保证金 | 160,000.00 | 1年以内 | 24.19 | |
| 滁州市公共资源交易中心 | 保证金 | 86,000.00 | 1年以内 | 13.00 | |
| 芜湖市公共资源交易中心 | 保证金 | 49,597.50 | 1年以内 | 7.50 | |
| 安徽省财政厅 | 保证金 | 30,000.00 | 5年以上 | 4.54 | |
| 小计 | | 530,399.76 | | 80.20 | |

7. 存货

| 项目 | 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 | 14,424,925.44 | | 14,424,925.44 | 9,683,054.14 | | 9,683,054.14 |
| 库存商品 | 5,997,938.97 | | 5,997,938.97 | 3,712,877.85 | | 3,712,877.85 |
| 发出商品 | 1,032,058.52 | | 1,032,058.52 | 1,488,307.66 | | 1,488,307.66 |
| 委托加工物资 | 3,216,143.83 | | 3,216,143.83 | 4,099,355.66 | | 4,099,355.66 |
| 生产成本 | 3,591,724.99 | | 3,591,724.99 | 7,986,320.89 | | 7,986,320.89 |
| 低值易耗品 | 118,547.86 | | 118,547.86 | | | |
| 合计 | 28,381,339.61 | | 28,381,339.61 | 26,969,916.20 | | 26,969,916.20 |

8. 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数[注] |
|--------|-----------|------------|
| 待抵扣增值税 | 38,973.71 | 953,731.19 |
| 合计 | 38,973.71 | 953,731.19 |

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

9. 固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 30,044,778.14 | 1,355,973.20 | 11,226,445.08 | 1,614,686.75 | 44,241,883.17 |
| 本期增加金额 | 860,168.13 | 239,419.61 | 10,594,490.08 | | 11,694,077.82 |
| 1) 购置 | 509,779.78 | 239,419.61 | 2,755,261.50 | | 3,504,460.89 |
| 2) 在建工程转入 | 350,388.35 | | 7,839,228.58 | | 8,189,616.93 |
| 本期减少金额 | | 1,196.58 | 403,438.25 | 53,846.15 | 458,480.98 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 1) 处置或报废 | | 1,196.58 | 260,162.39 | 53,846.15 | 315,205.12 |
| 2) 其他[注] | | | 143,275.86 | | 143,275.86 |
| 期末数 | 30,904,946.27 | 1,594,196.23 | 21,417,496.91 | 1,560,840.60 | 55,477,480.01 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 2,274,567.02 | 571,777.94 | 2,234,829.52 | 928,710.11 | 6,009,884.59 |
| 本期增加金额 | 1,537,783.37 | 206,175.43 | 1,587,125.45 | 283,594.14 | 3,614,678.39 |
| 1) 计提 | 1,537,783.37 | 206,175.43 | 1,587,125.45 | 283,594.14 | 3,614,678.39 |
| 本期减少金额 | | 1,136.75 | 100,826.85 | 51,153.84 | 153,117.44 |
| 1) 处置或报废 | | 1,136.75 | 94,021.23 | 51,153.84 | 146,311.82 |
| 2) 其他[注] | | | 6,805.62 | | 6,805.62 |
| 期末数 | 3,812,350.39 | 776,816.62 | 3,721,128.12 | 1,161,150.41 | 9,471,445.54 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 27,092,595.88 | 817,379.61 | 17,696,368.79 | 399,690.19 | 46,006,034.47 |
| 期初账面价值 | 27,770,211.12 | 784,195.26 | 8,991,615.56 | 685,976.64 | 38,231,998.58 |

[注]:均系公司的专用设备改造转出。

(2) 经营租出固定资产

| 项 目 | 期末账面价值 |
|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 108,421.68 |
| 小 计 | 108,421.68 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 安徽富乐泰水泵系统有限公司新厂房及综合楼 | 8,603,054.56 | 正在办理中 |
| 安徽富乐泰水泵系统有限公司老厂房 | 422,413.39 | 与原规划冲突，暂时不能办理 |
| 小 计 | 9,025,467.95 | |

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂房工程 | 2,390,860.71 | | 2,390,860.71 | 598,236.20 | | 598,236.20 |
| 设备安装 | 3,068,629.62 | | 3,068,629.62 | 4,461,764.19 | | 4,461,764.19 |
| 合 计 | 5,459,490.33 | | 5,459,490.33 | 5,060,000.39 | | 5,060,000.39 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 |
|------|-----|-----|------|--------|------|-----|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 安徽富乐泰水泵系统有限公司厂房工程 | 12,000,000.00 | 30,000.00 | 320,388.35 | 350,388.35 | | |
| 天海公司厂房工程 | 20,000,000.00 | 568,236.20 | 1,822,624.51 | | | 2,390,860.71 |
| 设备安装 | | 4,461,764.19 | 6,446,094.01 | 7,839,228.58 | | 3,068,629.62 |
| 小 计 | | 5,060,000.39 | 8,589,106.87 | 8,189,616.93 | | 5,459,490.33 |

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|----------------|---------|-----------|-----------|-------------|------|
| 安徽富乐泰水泵系统有限公司厂房工程 | 100.00 | 100.00 | | | | 自有资金 |
| 天海公司厂房工程 | 96.84 | 97.00 | | | | 自有资金 |
| 设备安装 | | | | | | 自有资金 |
| 小 计 | | | | | | |

11. 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 商标 | 合 计 |
|--------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 10,910,311.31 | 1,044,252.43 | 368,384.07 | 6,400.00 | 12,329,347.81 |
| 本期增加金额 | | | 306,796.12 | | 306,796.12 |
| 1) 购置 | | | 306,796.12 | | 306,796.12 |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 期末数 | 10,910,311.31 | 1,044,252.43 | 675,180.19 | 6,400.00 | 12,636,143.93 |
| 累计摊销 | | | | | |
| 期初数 | 475,592.89 | 40,379.96 | 338,469.45 | 2,293.23 | 856,735.53 |
| 本期增加金额 | 222,868.85 | 124,052.48 | 32,433.78 | 639.96 | 379,995.07 |
| 1) 计提 | 222,868.85 | 124,052.48 | 32,433.78 | 639.96 | 379,995.07 |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 期末数 | 698,461.74 | 164,432.44 | 370,903.23 | 2,933.19 | 1,236,730.60 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 10,211,849.57 | 879,819.99 | 304,276.96 | 3,466.81 | 11,399,413.33 |
| 期初账面价值 | 10,434,718.42 | 1,003,872.47 | 29,914.62 | 4,106.77 | 11,472,612.28 |

12. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|------------|-----------|------------|------|------------|
| 模具 | 660,100.54 | 15,829.00 | 265,430.44 | | 410,499.10 |

| | | | | | |
|-------|------------|-----------|------------|--|------------|
| 监控设备 | 11,985.92 | | 11,985.92 | | |
| 车间隔断 | | 85,600.00 | 3,311.10 | | 82,288.90 |
| 邮箱服务费 | | 9,056.60 | 2,264.14 | | 6,792.46 |
| 网络服务费 | | 11,888.00 | 1,981.38 | | 9,906.62 |
| 合计 | 672,086.46 | 122,373.6 | 284,972.98 | | 509,487.08 |

13. 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

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 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 |
| 应收账款坏账准备 | 1,899.19 | 284.88 | 3,484.70 | 522.71 |
| 递延收益 | 4,522,879.41 | 678,431.91 | 1,894,843.01 | 284,226.44 |
| 内部交易未实现利润 | 3,422.79 | 513.42 | 24,654.21 | 3,698.13 |
| 合计 | 4,528,201.39 | 679,230.21 | 1,922,981.92 | 288,447.28 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|-----------|----------|-----------|----------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧差异 | 11,653.33 | 1,748.00 | 28,429.27 | 4,264.39 |
| 合计 | 11,653.33 | 1,748.00 | 28,429.27 | 4,264.39 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 687,147.58 | 695,526.49 |
| 其他应收款坏账准备 | 169.90 | |
| 小计 | 687,317.48 | 695,526.49 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|-------|------------|------------|----|
| 2022年 | 206,077.47 | 263,798.45 | |
| 2023年 | 431,728.04 | 431,728.04 | |
| 2024年 | 49,342.07 | | |
| 小计 | 687,147.58 | 695,526.49 | |

14. 其他非流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|-------|--|------------|
| 预付软件款 | | 189,600.00 |
| 合 计 | | 189,600.00 |

15. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 3,505,117.30 | 3,500,000.00 |
| 合 计 | 3,505,117.30 | 3,500,000.00 |

16. 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 20,218,361.89 | 5,700,000.00 |
| 合 计 | 20,218,361.89 | 5,700,000.00 |

17. 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 货款 | 41,699,082.35 | 37,441,354.52 |
| 费用款 | 1,734,677.93 | 896,007.90 |
| 长期资产采购款 | 2,424,924.73 | 7,100,968.86 |
| 合 计 | 45,858,685.01 | 45,438,331.28 |

18. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,814,915.16 | 1,522,423.38 |
| 合 计 | 1,814,915.16 | 1,522,423.38 |

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,624,340.87 | 14,247,834.66 | 13,671,851.85 | 2,200,323.68 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 867,102.72 | 867,102.72 | |
| 合 计 | 1,624,340.87 | 15,114,937.38 | 14,538,954.57 | 2,200,323.68 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,585,140.87 | 13,011,983.04 | 12,415,400.23 | 2,181,723.68 |
| 职工福利费 | 39,200.00 | 532,292.09 | 552,892.09 | 18,600.00 |
| 社会保险费 | | 552,778.28 | 552,778.28 | |
| 其中：医疗保险费 | | 504,490.24 | 504,490.24 | |
| 工伤保险费 | | 22,592.05 | 22,592.05 | |
| 生育保险费 | | 25,695.99 | 25,695.99 | |
| 住房公积金 | | 64,125.00 | 64,125.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 86,656.25 | 86,656.25 | |
| 小 计 | 1,624,340.87 | 14,247,834.66 | 13,671,851.85 | 2,200,323.68 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 | | 841,259.49 | 841,259.49 | |
| 失业保险费 | | 25,843.23 | 25,843.23 | |
| 小 计 | | 867,102.72 | 867,102.72 | |

20. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 2,788,997.46 | 1,638,709.89 |
| 增值税 | 314,725.43 | |
| 土地使用税 | 84,328.61 | 15,537.40 |
| 房产税 | 69,254.47 | 43,730.31 |
| 地方水利建设基金 | 25,018.96 | 16,551.97 |
| 城市维护建设税 | 22,709.30 | |
| 代扣代缴个人所得税 | 13,316.24 | 3,930.52 |
| 印花税 | 3,683.60 | 1,444.30 |
| 教育费附加 | 9,732.56 | |
| 地方教育附加 | 6,488.37 | |
| 合 计 | 3,338,255.00 | 1,719,904.39 |

21. 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 应付暂收款 | 405,715.08 | 311,991.44 |
| 应付费用款 | 47,714.90 | 351,395.50 |

| | | |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 36,000.00 | 86,200.00 |
| 合 计 | 489,429.98 | 749,586.94 |

22. 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 2,600,000.00 |
| 合 计 | | 2,600,000.00 |

23. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 2,044,677.17 | 2,798,052.52 | 187,739.47 | 4,654,990.22 | |
| 合 计 | 2,044,677.17 | 2,798,052.52 | 187,739.47 | 4,654,990.22 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益 [注] | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 设备补助款 | 149,834.16 | | 17,723.35 | 132,110.81 | 与资产相关 |
| 东北振兴新动能培育平台补助 | 1,894,843.01 | 2,798,052.52 | 170,016.12 | 4,522,879.41 | 与资产相关 |
| 小 计 | 2,044,677.17 | 2,798,052.52 | 187,739.47 | 4,654,990.22 | |

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五

(四)3 之说明。

24. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|------------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 50,700,001.00 | | | | | | 50,700,001.00 |

25. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价 | 11,240.28 | | | 11,240.28 |
| 其他资本公积 | 375,564.47 | | | 375,564.47 |
| 合 计 | 386,804.75 | | | 386,804.75 |

26. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,812,721.42 | 1,705,685.60 | | 6,518,407.02 |
| 合 计 | 4,812,721.42 | 1,705,685.60 | | 6,518,407.02 |

(2) 其他说明

本期增加系根据母公司本期实现净利润 10%提取法定盈余公积 1,705,685.60 元。

27. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润 | 32,741,107.97 | 27,607,862.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,314,301.34 | 16,778,190.55 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,705,685.60 | 1,504,945.18 |
| 应付普通股股利 | 10,140,000.20 | 10,140,000.20 |
| 期末未分配利润 | 44,209,723.51 | 32,741,107.97 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 165,803,697.95 | 120,880,357.78 | 127,043,375.03 | 92,909,349.43 |
| 其他业务收入 | 9,624,797.88 | 7,382,387.05 | 838,487.61 | 440,869.91 |
| 合 计 | 175,428,495.83 | 128,262,744.83 | 127,881,862.64 | 93,350,219.34 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 183,395.83 | 202,523.89 |
| 教育费附加 | 81,230.40 | 90,632.61 |
| 地方教育费附加 | 54,153.59 | 60,421.75 |
| 印花税 | 60,447.00 | 47,776.50 |
| 房产税 | 277,017.88 | 180,696.43 |
| 土地使用税 | 329,288.02 | 200,762.90 |
| 车船税 | 388.32 | 501.60 |
| 地方水利建设基金 | 99,414.32 | 74,561.70 |

| | | |
|-----|--------------|------------|
| 合 计 | 1,085,335.36 | 857,877.38 |
|-----|--------------|------------|

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,975,297.75 | 1,227,410.23 |
| 运输费 | 2,329,424.72 | 1,447,073.85 |
| 包装费 | 1,995,525.75 | 1,191,904.79 |
| 港杂费 | 1,325,028.10 | 725,098.13 |
| 广告宣传及展会费 | 272,292.25 | 79,809.15 |
| 差旅通讯费 | 321,141.82 | 213,791.93 |
| 业务招待费 | 137,451.13 | 96,977.97 |
| 折旧费 | 19,142.34 | 9,754.12 |
| 办公费 | 132,862.53 | 79,047.25 |
| 其他 | 30,897.46 | 553,803.95 |
| 合 计 | 8,539,063.85 | 5,624,671.37 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,476,530.90 | 3,067,057.49 |
| 摊销折旧费 | 1,555,697.91 | 1,088,836.90 |
| 中介咨询服务费 | 1,005,165.66 | 897,214.25 |
| 车辆使用费 | 364,611.95 | 375,549.68 |
| 业务招待费 | 382,625.05 | 379,920.13 |
| 办公差旅费 | 328,211.08 | 325,029.35 |
| 其他 | 426,870.65 | 488,405.23 |
| 合 计 | 7,539,713.20 | 6,622,013.03 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,471,037.88 | 2,206,012.36 |
| 直接投入费用 | 3,645,123.80 | 2,911,681.68 |
| 折旧与摊销费用 | 510,431.72 | 413,579.46 |
| 新产品设计费 | 247,000.00 | 617,378.64 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 其他相关费用 | 572,369.14 | 530,331.53 |
| 合 计 | 7,445,962.54 | 6,678,983.67 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------|------------|
| 利息支出 | 362,223.26 | 238,860.59 |
| 减：利息收入 | 88,684.46 | 25,348.52 |
| 汇兑损益 | -407,949.66 | -92,873.22 |
| 手续费 | 120,315.60 | 163,396.06 |
| 合 计 | -14,095.26 | 284,034.91 |

7. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 187,739.47 | 3,390,778.42 | 187,739.47 |
| 与收益相关的政府补助[注] | 2,973,842.48 | 229,351.23 | 2,973,842.48 |
| 合 计 | 3,161,581.95 | 3,620,129.65 | 3,161,581.95 |

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

8. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 理财产品收益 | 630,844.92 | 871,214.19 |
| 合 计 | 630,844.92 | 871,214.19 |

9. 信用减值损失

| 项 目 | 本期数 |
|------|----------|
| 坏账损失 | 1,535.32 |
| 合 计 | 1,535.32 |

10. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|-----|------------|
| 坏账损失 | --- | -23,276.76 |
| 合 计 | | -23,276.76 |

11. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|---------|-----------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -403.10 | -1,932.45 | -403.10 |
| 合 计 | -403.10 | -1,932.45 | -403.10 |

12. 营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 政府补助[注] | 1,260.00 | 5,680.00 | 1,260.00 |
| 罚没收入 | 42,909.30 | | 42,909.30 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 20,316.54 | | 20,316.54 |
| 其他 | 46,339.67 | 111,267.37 | 46,339.67 |
| 合 计 | 110,825.51 | 116,947.37 | 110,825.51 |

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

13. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 12,110.00 | 30,800.00 | 12,110.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 59.83 | 2,630.29 | 59.83 |
| 罚款支出 | | 50,083.27 | |
| 其他 | 16,471.09 | 43,731.82 | 16,471.09 |
| 合 计 | 28,640.92 | 127,245.38 | 28,640.92 |

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,554,291.37 | 2,429,085.59 |
| 递延所得税费用 | -393,299.32 | -287,376.58 |
| 合 计 | 3,160,992.05 | 2,141,709.01 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 26,445,514.99 | 18,919,899.56 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 3,966,827.25 | 2,837,984.93 |

| | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | 16,076.63 | -6,190.27 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 16,102.72 | -75,999.34 |
| 税收优惠的影响 | -868,400.66 | -716,769.96 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 32,036.41 | 36,908.39 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -11,544.20 | |
| 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 | 9,893.90 | 65,775.26 |
| 所得税费用 | 3,160,992.05 | 2,141,709.01 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|--------------|
| 收回保证金 | 10,744,776.30 | |
| 政府补助收入 | 6,132,055.00 | 5,775,910.49 |
| 利息收入 | 88,684.46 | 25,348.52 |
| 其他 | 263,372.92 | 314,877.85 |
| 合 计 | 17,228,888.68 | 6,116,136.86 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付保证金 | 19,366,338.38 | 2,902,360.00 |
| 付现销售费用和管理费用 | 6,585,910.38 | 7,797,613.67 |
| 技术开发费用 | 4,123,993.36 | 1,990,232.49 |
| 其他 | 762,187.02 | |
| 合 计 | 30,838,429.14 | 12,690,206.16 |

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 23,284,522.94 | 16,778,190.55 |
| 加: 资产减值准备 | -1,535.32 | 23,276.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,614,678.39 | 2,089,057.53 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 379,995.07 | 303,265.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 284,972.98 | 460,658.38 |
| 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) | 403.10 | 1,932.45 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -20,256.71 | 2,630.29 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | -45,726.40 | 145,987.37 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -630,844.92 | -871,214.19 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -390,782.93 | -286,637.59 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -2,516.39 | -738.99 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -1,411,423.41 | -10,544,883.66 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -20,634,364.34 | -2,241,309.35 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 18,760,335.13 | 13,061,277.82 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,187,457.19 | 18,921,493.14 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 31,822,401.15 | 30,764,886.71 |
| 减: 现金的期初余额 | 30,764,886.71 | 42,003,961.00 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,057,514.44 | -11,239,074.29 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 31,822,401.15 | 30,764,886.71 |
| 其中: 库存现金 | 26,395.07 | 30,204.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 31,796,006.08 | 30,734,682.16 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 31,822,401.15 | 30,764,886.71 |

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中 10,721,562.08 元系银行承兑汇票保证金，500,000.00 元系远期结汇保证金，不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 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 | 11,221,562.08 | 保证金存款 |
| 交易性金融资产 | 6,000,000.00 | 质押用于开具银行承兑汇票 |
| 固定资产 | 10,481,661.92 | 抵押用于短期借款 |
| 无形资产 | 10,211,849.57 | 抵押用于短期借款 |
| 合 计 | 37,915,073.57 | |

2. 外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 635,548.35 |
| 其中：美元 | 91,102.37 | 6.9762 | 635,548.35 |
| 应收账款 | | | 15,037,935.76 |
| 其中：美元 | 1,868,945.52 | 6.9762 | 13,038,137.74 |
| 欧元 | 255,875.89 | 7.8155 | 1,999,798.02 |

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

| 项 目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------|----|
| 设备补助款 | 149,834.16 | | 17,723.35 | 132,110.81 | 其他收益 | |
| 东北振兴新动能培育平台补助 | 1,894,843.01 | 2,798,052.52 | 170,016.12 | 4,522,879.41 | 其他收益 | |
| 小 计 | 2,044,677.17 | 2,798,052.52 | 187,739.47 | 4,654,990.22 | | |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金 额 | 列报项目 | 说 明 |
|----------------------------|--------------|-------|--|
| 2016 年度创新发展项目补助 | 644,760.00 | 其他收益 | |
| 制造强省奖补资金(智能工厂和数字化车间) | 500,000.00 | 其他收益 | 铜陵市工业转型升级专项资金管理暂行办法 |
| 国家级省级技术创新示范企业安徽省工业精品奖补款 | 400,000.00 | 其他收益 | 铜陵市工业转型升级专项资金管理暂行办法 |
| 东北振兴新动能培育平台补助 | 381,947.48 | 其他收益 | |
| 出口补贴 | 358,900.00 | 销售费用 | |
| 制造强省奖补资金(安徽省工业精品) | 200,000.00 | 其他收益 | |
| 鼓励高新技术企业入驻园区专项资金 | 110,400.00 | 其他收益 | 关于印发《铜官区促进产业发展暂行办法》的通知 |
| 特种泵阀、给排水研发中心及产业化综合生产基地建设资金 | 106,900.00 | 其他收益 | 铜陵市工业转型升级专项资金管理暂行办法 |
| 2018 年高企认定奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 关于下达 2022 年度铜陵市创新创业专项资金(应用技术与开发)第一批奖补项目的通知 |
| 清洁生产审核项目补贴资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 铜陵市工业转型升级专项资金管理暂行办法 |
| 2019 年创新驱动助力工程资金 | 80,000.00 | 其他收益 | 关于 2018 年安徽省创新驱动助力工程协同创新拟奖补项目的公示 |
| 2017 年度安徽名牌奖励款 | 50,000.00 | 其他收益 | |
| 2018 年省科技奖获奖成果登记奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 关于下达 2021 年度铜陵市创新创业专项资金(应用技术与开发)第一批奖补项目的通知 |
| 2018 年党费返还及配套奖励 | 960.00 | 营业外收入 | |
| 收到党员转入组织奖励 | 300.00 | 营业外收入 | |
| 其他政府补助 | 249,835.00 | 其他收益 | |
| 小 计 | 3,334,002.48 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,521,741.95 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|---------|--------|------------|--------------|--------|
| 安徽凯斯威精工 | 新设 | 2019 年 9 月 | 2,520,000.00 | 42.00% |

| | | | | |
|--------|--|--|--|--|
| 科技有限公司 | | | | |
|--------|--|--|--|--|

七、在其他主体中的权益

(一) 重要子公司的构成

1. 基本情况

| 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 | |
| 安徽富乐泰水泵系统有限公司 | 宁国市 | 宁国市 | 制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 铜陵山海智能制造有限公司[注] | 铜陵市 | 铜陵市 | 制造业 | 100.00 | | 直接设立 |
| 安徽凯斯威精工科技有限公司 | 铜陵市 | 铜陵市 | 制造业 | 42.00 | | 直接设立 |

[注]：系原名铜陵志远阀门配件有限公司，2020年1月更名为铜陵山海智能制造有限公司。

2. 其他说明

本公司对安徽凯斯威精工科技有限公司持股比例为42%，但由于本公司为安徽凯斯威精工科技有限公司的第一大股东，且安徽凯斯威精工科技有限公司董事会成员半数以上系本公司委派，董事会决议由半数以上董事表决通过即可，本公司能控制安徽凯斯威精工科技有限公司，故将其纳入合并范围。

(二) 重要的非全资子公司

1. 基本情况

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 安徽凯斯威精工科技有限公司 | 58.00% | -29,778.40 | | 3,450,221.60 |

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | |
|---------------|--------------|-----------|--------------|-----------|-------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 安徽凯斯威精工科技有限公司 | 5,951,067.21 | 20,800.00 | 5,971,867.21 | 23,209.28 | | 23,209.28 |

(2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称 | 本期数 | | | | 上年同期数 | | | |
|-------|------|-----|-------|-------|-------|-----|-----|------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 | 经营活动现 | 营业收 | 净利润 | 综合收 | 经营活动 |

| | | | 额 | 金流量 | 入 | | 益总额 | 现金流量 |
|-------------------|-----------|------------|------------|------------|---|--|-----|------|
| 安徽凯斯威精工 科技有限公司 | 13,168.15 | -51,342.07 | -51,342.07 | -92,718.52 | | | | |

八、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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4及五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的64.21%(2018年12月31日:68.57%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 3,505,117.30 | 3,550,345.38 | 3,550,345.38 | | |
| 应付票据 | 20,218,361.89 | 20,218,361.89 | 20,218,361.89 | | |
| 应付账款 | 45,858,685.01 | 45,858,685.01 | 45,858,685.01 | | |
| 其他应付款 | 489,429.98 | 489,429.98 | 489,429.98 | | |

| | | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 小 计 | 70,071,594.18 | 70,116,822.26 | 70,116,822.26 | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|--|--|

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 6,100,000.00 | 6,282,496.94 | 6,282,496.94 | | |
| 应付票据 | 5,700,000.00 | 5,700,000.00 | 5,700,000.00 | | |
| 应付账款 | 45,438,331.28 | 45,438,331.28 | 45,438,331.28 | | |
| 其他应付款 | 749,586.94 | 749,586.94 | 749,586.94 | | |
| 小 计 | 57,987,918.22 | 58,170,415.16 | 58,170,415.16 | | |

(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和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,500,000.00元(2018年12月31日：人民币6,100,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项 目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------|------------|------------|------------|-----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |

| | | | | |
|----------------|--|--|--------------|--------------|
| 1. 应收款项融资 | | | 696,149.40 | 696,149.40 |
| 2. 交易性金融资产 | | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 6,696,149.40 | 6,696,149.40 |

(二) 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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

2. 对于持有的交易性金融资产，因理财产品投资的基础资产包含现金、债券回购、银行存款、同业拆借、国债、央行票据等，投资的资产组合执行动态管理，理财产品的公允价值难以计量，故采用成本金额确认其公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 铜陵正达投资管理有限公司 | 铜陵市 | 投资管理 | 5,000.00万 | 67.21 | 67.21 |

(2) 本公司最终控制方是赵敏。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 王胜原 | 股东 |
| 赵震红 | 王胜原之配偶 |

(二) 关联交易情况

1. 关联方担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额(万元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 | 担保类型 |
|---------|------|----------|-----------|-----------|------------|--------|
| 王胜原、赵震红 | 本公司 | 1,000.00 | 2019/6/28 | 2020/1/23 | 否 | 连带责任保证 |

2. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,816,883.00 | 1,230,169.00 |

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应该披露的重大或有事项及承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

根据 2020 年 4 月 6 日第二届董事会第十七次会议通过的 2019 年年度权益分派预案,拟以 2019 年 12 月 31 日总股本数 50,700,001.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)。上述分配预案尚待股东大会审议批准。

十三、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部,并以产品分部为基础确定报告分部。分别对阀门及配件业务、水泵及配件业务及阀杆及配件业务等的经营业绩进行考核。

2. 报告分部的财务信息

| 项 目 | 阀门及配件 | 水泵及配件 | 阀杆及配件 | 合 计 |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 主营业务收入 | 104,351,266.80 | 60,932,947.64 | 519,483.51 | 165,803,697.95 |
| 主营业务成本 | 70,618,347.14 | 49,893,026.10 | 368,984.54 | 120,880,357.78 |

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|----------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 24,000,228.44 | 100.00 | 1,899.19 | 0.01 | 23,998,329.25 |
| 合 计 | 24,000,228.44 | 100.00 | 1,899.19 | 0.01 | 23,998,329.25 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|----------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 14,942,529.55 | 100.00 | 3,484.70 | 0.02 | 14,939,044.85 |
| 合 计 | 14,942,529.55 | 100.00 | 3,484.70 | 0.02 | 14,939,044.85 |

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末数 | | |
|--------|---------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 21,613,004.05 | 1,899.19 | 0.01 |
| 关联往来组合 | 2,387,224.39 | | |
| 小 计 | 24,000,228.44 | 1,899.19 | 0.01 |

3) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|------|---------------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 21,593,817.15 | | |
| 1-2年 | 390.00 | 19.50 | 5.00 |
| 2-3年 | 18,796.90 | 1,879.69 | 10.00 |
| 小 计 | 21,613,004.05 | 1,899.19 | 0.01 |

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|-----------|----------|-----------|----|----|------|-----|--|----------|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核 其 | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,484.70 | -1,585.51 | | | | | | 1,899.19 |
| 小 计 | 3,484.70 | -1,585.51 | | | | | | 1,899.19 |

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|--------------|---------------|----------------|------|
| 客户 A | 5,588,992.05 | 23.29 | |
| 客户 B | 2,583,518.77 | 10.76 | |
| 铜陵山海智能制造有限公司 | 2,387,224.39 | 9.95 | |
| 客户 C | 1,824,451.12 | 7.60 | |
| 客户 D | 1,116,964.96 | 4.65 | |
| 小 计 | 13,501,151.29 | 56.25 | |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|--------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,180,851.29 | 100.00 | 169.90 | 0.01 | 1,180,681.39 |
| 其中: 其他应收款 | 1,180,851.29 | 100.00 | 169.90 | 0.01 | 1,180,681.39 |

| | | | | | |
|-----|--------------|--------|--------|------|--------------|
| 合 计 | 1,180,851.29 | 100.00 | 169.90 | 0.01 | 1,180,681.39 |
|-----|--------------|--------|--------|------|--------------|

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|--------------|--------|------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,359,337.85 | 100.00 | | | 1,359,337.85 |
| 其中：其他应收款 | 1,359,337.85 | 100.00 | | | 1,359,337.85 |
| 合 计 | 1,359,337.85 | 100.00 | | | 1,359,337.85 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|-----------|--------------|--------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 关联方往来组合 | 557,749.87 | | |
| 应收押金保证金组合 | 391,857.40 | | |
| 应收暂付款组合 | 223,244.02 | 169.90 | 0.08 |
| 应收备用金组合 | 8,000.00 | | |
| 小 计 | 1,180,851.29 | 169.90 | 0.01 |

(2) 账龄情况

| 项 目 | 期末账面余额 |
|------|--------------|
| 1年以内 | 1,132,653.29 |
| 1-2年 | 18,198.00 |
| 5年以上 | 30,000.00 |
| 小 计 | 1,180,851.29 |

(3) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合 计 |
|----------|--------------|----------------------|----------------------|--------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | | | | |
| 期初数在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 169.90 | | | 169.90 |

| | | | | |
|------|--------|--|--|--------|
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | 169.90 | | | 169.90 |

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 应收出口退税款 | 204,802.26 | 650,934.72 |
| 关联方款项 | 557,749.87 | 542,866.87 |
| 押金保证金 | 391,857.40 | 112,800.00 |
| 员工备用金 | 8,000.00 | 18,500.00 |
| 应收暂付款 | 18,441.76 | 34,236.26 |
| 合计 | 1,180,851.29 | 1,359,337.85 |

(5) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|--------------------|---------|--------------|------|----------------|------|
| 铜陵山海智能制造有限公司 | 关联方往来款 | 557,749.87 | 1年以内 | 47.23 | |
| 出口退税款 | 应收出口退税款 | 204,802.26 | 1年以内 | 17.34 | |
| 宁波市公共资源交易中心投标保证金转户 | 保证金 | 160,000.00 | 1年以内 | 13.55 | |
| 滁州市公共资源交易中心 | 保证金 | 86,000.00 | 1年以内 | 7.28 | |
| 芜湖市公共资源交易中心 | 保证金 | 49,597.50 | 1年以内 | 4.20 | |
| 小计 | | 1,058,149.63 | | 89.60 | |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 32,220,000.00 | | 32,220,000.00 | 24,700,000.00 | | 24,700,000.00 |
| 合计 | 32,220,000.00 | | 32,220,000.00 | 24,700,000.00 | | 24,700,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-------|-----|------|------|-----|----------|---------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|--|---------------|--|--|
| 安徽富乐泰水泵系统有限公司 | 23,170,000.00 | 5,000,000.00 | | 28,170,000.00 | | |
| 铜陵山海智能制造有限公司 | 1,530,000.00 | | | 1,530,000.00 | | |
| 安徽凯斯威精工科技有限公司 | | 2,520,000.00 | | 2,520,000.00 | | |
| 小 计 | 24,700,000.00 | 7,520,000.00 | | 32,220,000.00 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 104,381,374.47 | 71,453,050.13 | 73,474,959.60 | 52,658,206.86 |
| 其他业务收入 | 3,650,659.34 | 3,282,138.32 | 455,358.51 | 212,541.89 |
| 合 计 | 108,032,033.81 | 74,735,188.45 | 73,930,318.101 | 52,870,748.75 |

2. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 人员人工费用 | 1,681,475.18 | 1,299,317.52 |
| 直接投入费用 | 1,724,562.91 | 1,226,890.65 |
| 折旧费用 | 236,761.65 | 209,794.52 |
| 新产品设计费 | 242,000.00 | |
| 其他相关费用 | 435,667.88 | 380,921.17 |
| 合 计 | 4,320,467.62 | 3,116,923.86 |

3. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|------------|--------------|
| 理财产品收益 | 609,379.17 | 840,956.77 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 4,000,000.00 |
| 合 计 | 609,379.17 | 4,840,956.77 |

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|-----|----|----|
|-----|----|----|

| | | |
|---|--------------|--|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 19,853.61 | |
| 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（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） | 3,521,741.95 | |
| 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 | 630,844.92 | |
| 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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 60,667.88 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 4,233,108.36 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 604,600.60 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 11,290.14 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 3,617,217.62 | |

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 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 | 24.70 | 0.46 | 0.46 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 20.87 | 0.39 | 0.39 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 23,314,301.34 |
| 非经常性损益 | B | 3,617,217.62 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 19,697,083.72 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 88,640,635.14 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 10,140,000.20 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 7.00 |
| 其他 | 其他增减净资产 | I |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 94,382,785.69 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 24.70% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 20.87% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 23,314,301.34 |
| 非经常性损益 | B | 3,617,217.62 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 19,697,083.72 |
| 期初股份总数 | D | 50,700,001.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |

| | | |
|--------------------|---|---------------|
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I / K-J}$ | 50,700,001.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.46 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.39 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益计算过程相同

铜陵天海流体控制股份有限公司

二〇二〇年四月六日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

铜陵天海流体控制股份有限公司董事会秘书办公室。