



广东凌霄泵业股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人王海波、主管会计工作负责人陆凤娟及会计机构负责人(会计主管人员)陆凤娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司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。

公司将面临原材料价格波动、存货减值、市场竞争、境外客户销售占比较高、汇率变动和贸易摩擦、经济环境不稳定等风险，详见“第四节”之“九、公司未来发展的展望”

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 252,457,018 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	15
第五节重要事项.....	31
第六节股份变动及股东情况.....	47
第七节优先股相关情况.....	54
第八节可转换公司债券相关情况.....	55
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第十节公司治理.....	63
第十一节公司债券相关情况.....	68
第十二节 财务报告.....	69
第十三节 备查文件目录.....	184

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凌霄泵业	指	广东凌霄泵业股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司、本公司、凌霄泵业	指	广东凌霄泵业股份有限公司
董事会	指	广东凌霄泵业股份有限公司董事会
监事会	指	广东凌霄泵业股份有限公司监事会
股东大会	指	广东凌霄泵业股份有限公司股东大会
章程、公司章程	指	《广东凌霄泵业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
锦湖实业	指	阳春市锦湖实业有限公司
志诚展销	指	阳春市志诚水泵展销部
汇成机电	指	阳春市汇成机电有限公司
民用离心泵	指	利用叶轮旋转而使水发生离心运动来工作的小型民用电泵
卫浴泵、SPA 泵、泳池泵	指	应用于休闲卫浴及水上康体领域的民用离心泵，为提高绝缘性，保障使用安全，一般以塑料为机身主要材质，统称为塑料卫浴泵
不锈钢泵	指	以不锈钢为泵体主要材质的民用离心泵，一般应用于对介质卫生条件要求较高的民用、商业领域
通用泵	指	除塑料卫浴泵、不锈钢泵以外的其他民用离心泵
潜水泵	指	深井提水的重要设备，使用时整个机组潜入水中工作的民用离心泵，是通用泵的一种
清水泵	指	供输送清水及物理化学性质类似于清水的其他液体之用的民用离心泵，是通用泵的一种
整泵	指	泵体与电机组组合之后的整体民用离心泵
UL 认证	指	Underwriter Laboratories Inc.的缩写，即保险商实验所，为美国产品安全认证的权威机构，UL 认证为美国和加拿大市场公认的产品安全认证标准
TUV 认证	指	Technischer überwachungs-Verein 的缩写，德国专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受
CE 认证	指	法文 Communaute Euripene 的缩写，CE 认证是产品进入欧洲市场的

		强制性产品安全认证标志
RoHS 认证	指	Restriction of Hazardous Substances 的缩写，即《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》，由欧盟立法制定的一项强制性标准，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护。
GS 认证	指	Geprüfte Sicherheit 的缩写，GS 认证以德国产品安全法（GPGS）为依据，按照欧盟统一标准 EN 或德国工业标准 DIN 进行检测的一种自愿性认证，是欧洲市场公认的德国安全认证标志
ETL 认证	指	Electrical Testing Laboratories 的缩写，美国电子测试实验室，ETL 认证是北美一项安全认证，在北美具有广泛的知名度和认可度
硅钢片	指	电机的定子、转子冲片所用的一种电工材料
漆包线	指	由导体和绝缘层两部分组成的一种绕线组，系裸线经退火软化后，再经过多次涂漆、烘焙而成
铸铁件	指	生铁通过加热成液体，浇铸到模具芯盒制作型腔内形成的铸件
CNAS 国家认可试验室	指	指获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认证

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	凌霄泵业	股票代码	002884
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东凌霄泵业股份有限公司		
公司的中文简称	凌霄泵业		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG LINGXIAO PUMP INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LXBY		
公司的法定代表人	王海波		
注册地址	阳春市春城镇春江大道 117 号		
注册地址的邮政编码	529600		
办公地址	阳春市春城镇春江大道 117 号		
办公地址的邮政编码	529600		
公司网址	http://www.lingxiao.com.cn/		
电子信箱	LX7236@126.COM		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘子庚	邱燕妃
联系地址	阳春市春城镇春江大道 117 号	阳春市春城镇春江大道 117 号
电话	电话 0662-7707236	电话 0662-7707236
传真	0662-7707233	0662-7707233
电子信箱	LX7236@126.COM	LX7236@126.COM

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	914417007075999693
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
签字会计师姓名	葛惠平、聂焕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
江海证券有限公司	哈尔滨市香坊区赣水路 56 号	王磊、贺婷婷	配股发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,135,156,054.70	1,104,420,872.99	2.78%	983,688,130.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	272,382,548.16	223,171,460.33	22.05%	188,365,903.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	240,546,164.42	191,675,203.47	25.50%	161,864,686.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	329,755,416.74	196,171,288.61	68.10%	123,544,112.62
基本每股收益（元/股）	1.41	1.13	24.78%	1.11
稀释每股收益（元/股）	1.41	1.13	24.78%	1.11
加权平均净资产收益率	20.76%	17.36%	3.40%	22.79%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末

总资产（元）	1,520,553,807.15	1,433,155,273.41	6.10%	1,307,712,379.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,392,182,817.97	1,326,914,867.59	4.92%	1,204,591,658.71

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	254,720,188.88	260,871,678.86	304,228,865.32	315,335,321.64
归属于上市公司股东的净利润	58,515,072.23	61,956,202.49	78,165,944.81	73,745,328.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,529,742.01	54,032,228.74	72,210,133.69	67,774,059.98
经营活动产生的现金流量净额	66,732,402.43	36,373,993.60	77,961,548.22	148,687,472.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,081,998.14	135,466.34	2,403,463.85	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,884,177.83	10,660,395.07	18,825,235.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	25,649,685.46			

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	853,524.03	1,214,600.61	978,600.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		25,057,562.57	8,983,253.84	
减：所得税影响额	5,633,001.72	5,571,767.73	4,689,336.64	
合计	31,836,383.74	31,496,256.86	26,501,216.66	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务情况

公司主营业务为民用离心泵的研发、设计、生产及销售，民用离心泵属于通用设备，主要应用于水上康体及卫浴、楼宇暖通和给排水工程、农村及城镇饮水安全工程、污水处理及排洪防涝等市政工程、农业水利及商业配套、工业配套等领域。以适配性研究开发为基础，公司形成了集民用离心泵的设计、生产、销售和售后服务为一体的完整服务体系，是我国大型水上康体及卫浴泵供应商。

（二）公司的主要产品

公司民用离心泵产品分为塑料卫浴泵、不锈钢泵和通用泵三个系列，具体情况如下表所示：

产品系列	图片	细分及用途
塑料卫浴泵		细分为浴缸泵、SPA泵、泳池泵、马桶泵等，主要应用于按摩浴缸、SPA浴池、游泳池等水上康体设施领域及卫浴设施方面，为相应场景设计的专业配套水泵。按摩浴缸主要是通过水泵工作，使浴缸内壁喷头喷射出有0.7~1.0BAR压力混入空气的水流，造成水流的循环，从而对人体产生按摩作用，具有消除疲劳保健养生效果。作为按摩浴缸核心部件的水泵，质量性能指标包括安全性、低噪音、耐用性、能效等。SPA泵为SPA浴缸设计的专业配套电泵。SPA浴缸一般较按摩浴缸容积大，对水泵运行功率、性能要求更高。
不锈钢泵		细分为卧式单级、多级不锈钢泵和立式多级不锈钢泵，是一种适应范围较广的多功能产品，泵体主要是用不锈钢板材冲压、拉伸、焊接成型，具有输送清洁、卫生要求较高液体的用途，广泛应用于： （1）管道供水；（2）工业增压，楼层供水系统、清洗系统；（3）工业液体输送，锅炉给水、机床配套、冷凝系统、冷却和空调系统、风能发电冷却系统；（4）水处理，蒸馏系统或分离器、游泳池等；（5）农田灌溉；（6）医药、食品、化工行业使用。
通用泵		通用泵主要包括潜水泵、清水泵和管道泵等系列产品。潜水泵属于通用液体输送设备，使用时整个机组潜入水中工作，对井管、扬水管无特殊要求，安装、使用、维护方便简单，占地面积小。清水泵属于通用液体输送设备，陆上泵范围，供输送清水之用。通用泵多用于河流、水库、水渠等提水工程，也可用于工业和城市给排水、建设施工给排水、农业给排水、工业水循环、太阳能水循环、城乡居民饮用水供应、抗旱排涝等方面。

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司采购主要分为两种采购形式，一是日常采购，二是储备采购。公司采购原材料主要包括漆包线、硅钢片、铸铁件、铝锭、不锈钢及塑料颗粒。

根据公司“多订单、小批量”的特点，日常采购是为保障日常经营所需的生产材料，采购部门依据生产需求和材料库存制定和执行采购计划并组织采购；储备采购是考虑公司地理位置较为偏僻，距离大宗原材料集散中心较远，对基础性、通用性物料需要保障批量订单所需的原材料，实施储备采购。

2、生产模式

公司主要采取“按订单生产”的模式组织生产。公司根据客户的需求提供高适配性产品，满足客户在性能、配置、包装等方面的订造性需求，公司按客户订单组织生产，及时供货，使公司赢得市场口碑。另外，公司在“按订单生产”的基础上会辅以“安全库存”的模式组织生产，对部分计划内订单需要提前备货，为了满足扩大产能，对通用性标准化的产品实行库存生产。

3、销售模式

报告期内，公司主营业务销售模式分类情况如下：

（1）国内市场的销售模式

公司国内销售业务由销售部负责，有直销与经销两种销售模式。卫浴泵、不锈钢多级泵等采用直销模式，就是把产品直接销售或配送到客户中，这样有利于对客户进行个性化服务。对于新客户一般先收款后发货，对于已经建立长久合作关系的直销客户，公司会采取月结的收款模式。

对于清水泵、潜水泵等产品销售，由于市场面广，一般采用经销模式，公司一般采用“先款后货”和“货到付款”销售政策，其中，针对与公司合作时间长、信用评级高、经销规模大的经销客户，公司一般采用固定垫货额度基础上的“货到付款”的月结模式，且于年底收回全部垫货额度。对于新开发的经销商，公司采用“先款后货”的结算模式。

（2）国外市场的销售模式

报告期内，公司国外销售的主要产品为塑料卫浴泵和不锈钢泵，国外市场主要以直销为主的销售模式，付款方式有信用证、付现或按合同约定的方式收款。

（四）主要业绩驱动因素

1、全球泵市场需求的持续稳定增长

泵是一种输送流体介质的通用机械设备，是各种流体装置不可替代的装备，在国民经济建设中起着十分重要的作用。根据2018年freedonia的数据显示，预计全球2018年泵行业需求总额达到840亿美元，保持每年5.5%的增长速度。在发达国家，随着固定资产投资环境的改善，固定资产投资进一步加大，促使泵需求量上升。在发展中国家，水资源基础设施投资、供水和卫生系统的建设和升级、开采行业的持续增长，都为泵行业发展创造有利环境。

亚太地区泵行业的市场需求快速增长，占全球市场需求的44%，其主要源于中国、印度等发展中国家长期的固定资产支出、建设支出及快速的经济发展。其中，中国泵行业市场份额占据全球的23%。

2、国家产业政策推动民用离心泵行业繁荣发展。

国家和相关部委先后发布的支持泵行业发展的以下等产业政策：《节能产品惠民工程高效节能清水离心泵推广实施细则》将单级单吸清水泵、单级双吸清水泵、多级清水泵列为高效节能水泵推广产品；《国家农业节水纲要（2012—2020年）》，到2020年，在全国初步建立农业生产布局与水土资源条件相匹配、农业用水规模与用水效率相协调、工程措施与非工程措施相结合的农业节水体系；《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）》将众多民用离心泵的应用领域列为鼓励类产业；《节能机电设备（产品）推荐目录（第四批）》，将众多泵产品纳入节能机电设备的范畴；《2013年工业节能与绿色发展专项行动实施方案》，提出利用中央财政节能产品惠民工程高效电机、风机、泵、压缩机等财政补贴政策，力争全年推广高效电机（风机、泵、压缩机）3,000万千瓦；引导企业采用变频调速、变极调速、相控调压及先进适用的匹配技术对风机、泵、压缩机等电机系统进行节能改造；组织实施高效电机及高效风机、泵、压缩机推广政策，淘汰落后低效电机；《水利改革发展“十三五”规划》，提出推进大中型灌区、大型灌排泵站改造与建设，加快东北节水增粮、华北节水压采、西北节水增效、南方节水减排等区域规模化高效节水灌溉，开展小型农田水利重点县建设，基本覆盖农业大县；《“十三五”农业科技发展纲要》，提出了增蓄降耗高效农艺节水技术、新型集雨设施设备及高效利用技术、水肥一体化技术与关键设备、测墒灌溉技术及设备、抗旱抗逆技术及产品、节水绿色环保制剂技术与产品、分区域规模化高效节水灌溉以及输配水技术与产品及农业水管理决策技术等；《2018-2020年农机购置补贴实施指导意见》（农办财〔2018〕13号），将离心泵纳入全国农机购置补贴机具种类范围；《乡村振兴战略规划（2018-2022年）》提出要“巩固提升农村饮水安全保障水平，推进小型农田水

利设施达标提质”。

民用离心泵行业受上述扶持政策力度逐渐增强和宏观经济形势向好的双重影响，行业整体运行相对保持了平稳持续健康发展的状态，积极推动泵行业繁荣昌盛。

3、国际产业转移调整成为我国民用离心泵行业的良性发展基础

随着民用离心泵业制造基地不断向中国等亚洲国家转移，中国已经成为全球最大的民用离心泵生产国。公司在生产过程中形成了核心技术，具备了自主研发和技术创新能力，公司产品档次及附加值不断提高，部分产品已接近国际同类产品先进水平，具有较强市场竞争力。

（五）行业发展情况及所处的行业地位

1、行业发展情况

通用机械是装备制造业的重要组成部分，在国民经济建设中起着十分重要的作用，为石油、化学和石油化工、冶金、电力等领域提供系统成套装备和配套辅机。通用机械包括泵、风机、压缩机、阀门、气体分离设备、分离机械、真空设备等设备，其中泵行业是我国通用机械制造业的重要组成部分，与通用机械制造行业的发展息息相关。在国民经济各领域和基础设施及国防建设持续快速发展的带动下，我国通用机械制造业保持稳步发展的态势，从而使包括泵产品在内的各类通用机械设备市场得到不断增长。根据《2019年中国通用机械泵行业年鉴》显示，2018年我国泵行业稳中有升，规模以上工业企业实现主营业务收入1814.7亿元，同比增长9.57%。在我国通用机械制造业持续稳步发展的背景下，包括泵行业在内的各通用设备行业将不断发展。

在泵行业，离心泵的应用十分广泛，在全球经济复苏的大背景下，下游行业逐步回暖和市场的企稳复苏将拉动离心泵行业的整体发展，对离心泵的需求量不断增加。根据全球知名的工业及电子技术市场研究公司IHS Electronics & Media的报告显示，2016年到2021年全球离心泵市场的年复合增长率为4.4%。

近年来，泵业制造基地不断向中国等亚洲各国转移，目前中国已形成了具备相当生产规模和技术水平的生产体系，是全球泵产品的重要生产基地。随着农村居民大规模向城镇和城市迁移以及农村现代化不断发展，水利设施、农业灌溉等民用领域的大规模投资和建设将带来巨大的离心泵需求。依据IHS数据测算，2016年到2021年，中国离心泵市场规模年复合增长率为5.00%。

2、公司所处的行业地位

公司拥有四十多年电机及整泵研发经验，先后承揽了国家火炬计划项目，参与起草制定了我国“水泵用小功率异步电动机技术条件”机械行业标准和“小型射流泵”农业行业标准，为智能恒温休闲地池团体标准起草工作组起草单位，发明专利7项，实用新型专利12项，并获得广东省科学技术进步三等奖。公司拥有省级企业技术中心、省级电泵工程技术研究开发中心以及中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可的试验中心，科研实力雄厚，能够自行通过环境模拟测试和目击测试进行欧洲CE、美国UL、RoHS、ETL、德国TUV、澳洲SAA以及中国3C等多项安全、卫生检测认证。公司研发的部分民用离心泵在质量、性能等方面均达到国际先进水平，累计有多项产品获得高新技术产品认证。在产学研合作方面，公司与广东工业大学建立了长期稳定的合作关系，不断提升技术创新能力及产品附加值。

在质量控制方面，公司通过了ISO9001质量管理体系认证，泵产品获得中国CCC、欧盟CE、德国TUV、美国UL/ETL、澳洲SAA和欧盟RoHS等各项国内外产品质量认证，使得公司产品品质在全球市场具有较强竞争力，客户质量满意度连续多年保持较高水平。

公司已经形成了集民用离心泵的设计、生产、销售和售后服务为一体的完整服务体系，在市场上已积累了一批优质的客户，在行业内具有一定的市场地位。塑料卫浴泵系列产品在国内具有相当规模，在国内塑料卫浴泵行业占有龙头地位，不锈钢泵系列产品已经站在国内同行业第一梯队位置。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	无重大变化
固定资产	期末余额为 13,649.59 万元，比上年同期增长 22.92%，主要系实施募集资金投入项目所致；
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额为 1,008.19 万元，比上年同期减少 49.74%，主要系部分在建工程完工结转至固定资产所致；
递延所得税资产	期末余额为 287.79 万元，比上年同期增 94.48%，主要系政府补助及股票期权激励产生可抵扣暂时性差异所致；
其他非流动资产	期末余额为 1,505.90 万元，比上年同期增加 153.57%，主要系预付工程及设备款增加所致；
交易性金融资产	期末余额为 87,682.05 万元，比上年同期增加 100%，主要系执行新金融工具准则调整报表项目所致；
其他流动资产	期末余额为 54.72 万元，比上年同期减少 99.93%，主要系执行新金融工具准则调整报表项目所致；

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）技术研发优势

公司经过40年积累，坚持多年持续的研发投入，具有较为明显的技术优势：目前公司有12项专利，其中：7项发明专利，5项实用新型专利。公司先后参与制订了5项国家标准和行业标准编制和修订，建成省级电机水泵工程技术中心，CNAS国家认可试验室，TUV、UL目击试验室等，形成了完备的产品开发、适配性设计、检验检测为一体的设计生产服务体系，专业解决客户在实际应用中遇到的设计、增压、温升、噪音、能效等难题，致力于研发并提供与客户需求或设备相匹配的节能、可靠、耐用、安全的民用离心泵产品。

2019年，公司主要有WP/56WUA系列-2极/6极SPA双速泵、SCA不锈钢泳池泵、ZCMIA自吸式不锈钢泵、AZCMIA-AK/BK自吸式“懒人泵”、不锈钢智能自动泵、第二代不锈钢家庭增压懒人泵、LM-B增压泵等新产品投放市场，因其性价比高、产品质量稳定，赢得了市场的认可。在客户多元化需求逐步突显的背景下，公司凭借较强的设计研发实力和标准化能力，通过对一些部件进行优化设计以满足配套客户的适配性需求。公司始终坚持对新型产品的设计和新客户的挖掘，持续进行主要零部件标准化工作，在生产上大幅降低了生产识别难度，提高了关键工序的检测可行性与准确性，进而提高了生产效率，节约了生产成本。

公司在电机设计生产制造方面积累了几十年的经验，具有电机设计制造、工艺稳定及成本控制方面的优势。根据客户的要求，公司可以针对不同的电泵进行优化设计，生产与之匹配的电机，精确匹配、优化泵的体积和用料，降低产品运行能耗，降低生产成本从而降低价格，公司实现电机水泵一体化生产工艺，形成了公司独有的技术优势。

（二）品牌优势

凌霄品牌经过三十多年沉淀积累，已成为备受推崇的知名品牌，在客户中具有“诚实、可靠、专业、经济、高效”的美誉度。市场上建立了具有忠诚度的、信赖度的客户群体。目前公司在国内申请注册了“LX”、“凌霄”等商标共计69个，并通过马德里协议在世界22个国家申请注册了“LINGXIAO及图”、“LX”商标。公司“凌霄”牌民用离心泵获得国家工商行政管理局商标局颁发的“驰名商标”称号，曾多次被广东省质量技术监督局及广东省名牌产品评价中心评为“广东省名牌产品”，被广东省工商行政管理局评为“广东省著名商标”。不锈钢泵曾经先后取得“广东省重点新产品”、“国家重点新产品”证书。还获得广

东省卓越质量品牌研究院“2017年度广东省出口名牌企业”。

（三）规模及标准化能力优势

公司是国内小型民用电泵和工业配套电泵规模最大的制造商之一，经过多年发展，形成了一套适合自身发展并具有特色的经营模式。（1）募投项目根据调整后的计划继续投入，对生产设备不断改造配套、增加智能自动化设备，实行专业化生产，推行精益生产，提高生产效率，生产规模得到进一步提高。公司是塑料卫浴泵系列产品国内最大供应配套商之一。（2）在客户多元化、个性化大背景下，公司可以针对客户的个性化要求进行适配性设计，力求以最优的成本满足客户的需求。同时公司积极推行产品、零部件、工艺、检验标准化工作：根据客户及市场要求对一些需求较大的个性化产品，或一些有市场潜力的产品必须及时以技术归纳和模具定型的方式进行标准化；将部分零件设计成标准化的配件，将标准化零件应用到不同类型的产品中，实现互换性，从而大大减少了零部件的品种；生产工艺逐渐从按型号生产向模块化方向发展，不同类型泵的生产工艺以工艺改进和提高管理效率为目的进行标准化；生产流程上按模块化分工组合。实现产品和零部件的标准化，进而实现批量生产，提高了生产效率，降低了生产成本。

扩大生产规模和推行产品标准化，使公司在原材料采购方面议价能力上掌握更多的主动权，摊薄制造成本，降低单位产品生产成本，从而增强公司的市场竞争力。

（四）高质量的客户资源优势

公司坚持“以质量取胜，树品牌形象”宗旨，公司的产品生产具有较高的工艺稳定性，同时对产品的原材料要求较高，制造的各类泵质量较好、安全耐用，很少有因为质量问题发生的纠纷。公司是全球知名卫浴和水上康体设施、工业清洗及配套等企业的主要民用离心泵供应商。在塑料卫浴泵和不锈钢卧式泵客户群体中，公司拥有一批高质量的长期客户资源，该等客户均属于所在行业及区域的技术引导型企业，公司为此类高端客户专门设计的差异化产品，有利于公司开发同类、同区域的技术效仿型企业的需求，进而提高公司产品的市场占有率。公司拥有6大系列、600多个型号的规格品种，公司产品销售覆盖全国市场，并出口美国、欧洲、中东、东南亚等80多个国家和地区。公司与国外知名品牌的经销商、制造商建立了长期稳定的合作关系，已拥有400多家长期合作的稳定客户。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年,我国经济保持总体稳定发展,但随着中美贸易摩擦的起伏不定和全球经济发展速度减缓,我国经济下行的压力开始显现。在国内外经济的大环境下,公司秉承“勤奋、敬业、团结、进取”的企业精神,坚持“以质量取胜,树品牌形象”的经营宗旨,脚踏实地,真抓实干,坚持技改投入,完善内部管理,坚持专业化生产,推行产品技术标准化建设,满足客户的需求,赢得客户的青睐,并不断开拓国内、外的客户群,提高市场覆盖面,同时深化和巩固重点客户的战略合作关系,加大对客户服务力度,加强和完善营销渠道的管理,使公司经营业绩和经济效益保持平稳增长。

报告期内,公司实现营业收入1,135,156,054.70元,同比增长2.78%,实现归属于上市公司股东的净利润272,382,548.16元,同比增长22.05%,主要是公司毛利率较高的不锈钢泵和塑料卫浴泵销售保持稳定增长所致,销售金额同比分别增长9.44%、5.89%。截至本报告期末,公司总资产1,520,553,807.15元,同比增加6.10%;归属于上市公司股东的净资产1,392,182,817.97元,同比增加4.92%。

(一) 技术研发

2019年,公司研发投入金额36,111,807.61元,占营业收入的3.18%。根据市场的需求情况,公司进行了BJ030/030-BJZ030-B系列不锈钢射流泵、第二代懒人泵、第一代数显智能型懒人泵6个系列、PH系列热水型管道泵、CVL、CVF、CV90系列立式多级不锈钢泵、48SUPD系列泳池泵的等的研究开发。除了以上项目研发之外,公司针对客户的个性化要求进行适配性设计,力求以最优的成本满足客户的需求。并根据客户的偏好,收集市场信息,对一些需求较大的个性化产品,或一些有市场潜力的产品实行标准化生产,既能满足市场的需求,又能降低制造成本,还能及时地根据市场需求调整产品结构,从而实现公司的持续健康发展。

报告期内,为提高专业技术人员技术素质,公司分别开设了产品检验标准化培训班、产品制造工艺及检验培训班、“产品几何技术规范(GPS)几何公差、形状、方向、位置和跳动公差标注”培训班,对相关技术人员进行培训。除此,2018年3月公司试验中心获得国家CNAS认可认证,为公司今后新产品研发创造有利条件。

(二) 生产管理

2019年,公司加强车间现场的管理,合理调整转序流程、场地布局、减少工序流转周期。并持续推进一表制系统管理简化生产流程,实现订单、排产、领料、装配、进仓一站式运行,下沉式管理,减少中间环节,减少生产指令信息流转时间,提高数据准确性,提高工作效率。通过ERP继续推进公司生产管理的数据化、信息化,销售订单实现从PDM、BOM到ERP系统同步传递,根据销售订单进行一表制计算物料需求,并实施生产计划组织,整合生产管理,实现各车间在ERP系统上按生产任务进行领料、入库,同时在成品入库时计算材料耗用,实现物料消耗的精细化管理,加强了在制库存的物料管控,达到了原材料库存下降,减少材料库存资金占用。提高生产效率,降低生产成本的目的。

在技改投入方面,2019年公司改造装修车间2500平方米,投入水泵电机生产线设备2条,水泵装配生产线及循环水箱3条,集合泵头装配、水力性能检测、接线包装为一体装配线1条,定子铁芯自动落线设备2条。新设备的投入节约了生产场地、减少周转时间、减轻工人劳动强度,提高了生产效率。2019年技改方面的积极投入,是促使公司毛利率提高的重要因素之一。

公司注重安全生产,为新进员工提供三级培训:公司培训、车间培训和班组培训,对生产安全、消防安全、岗位操作规程、岗位技能等进行全方面的培训。在岗期间,公司会根据各生产部门的需求有针对性地提供后续培训。为保证生产的安全进行,增加了第三方专职的安全管理人员24小时巡查,对消防设备、安全用电、环保设施等进行监督检查。改造升级消防系统,增加了专供消防应急的发电机组。

(三) 质量控制

报告期内,根据ISO9001-2015质量管理标准,持续完善和改进质量管理体系,按《质量手册》、《程序文件》、《检验标准》、《管理制度》、《作业指导书》等文件要求进行产品质量检验及质量管理工作。制定质量目标并围绕如何达到目标开展工作。主要的质量控制方面包括以下:

1、产品可靠性保证和测试,对产品进行不间断的可靠性对比测试评估和分析,模拟产品在实际中可能出现的环境和状

态进行寿命测试，对测试过程中发现的问题进行改进；

2、关键零部件可靠性保证和测试，对电容、轴承、离心开关、机械密封、塑料件等关键零部件的可靠性要求进一步提升，利用电容寿命测试、机械密封寿命测试、轴承寿命立式测试、塑料件落锤冲击等先进的检验试验设备进行检验控制；

3、供应商的选择方面，对供应商的供货质量、质保能力、持续改善、品牌影响等进行评分对比，选择合格优质供应商，并确保供货的零部件按公司提供的标准检验合格后再送货；

4、生产过程质量控制方面，持续完善车间现场工艺文件和检验标准，确保现场每一步操作和检验有依有据。针对各车间的关键工序、检验工序、特殊工序操作工、检验员等进行岗前培训，培训内容包括了检验标准、工艺要求、质量要求、注意事项、客户投诉问题等，培训后结合实际操作进行考核合格后上岗，不定期、不间断进行现场检查及翻阅监控录像等方式进行检查，对发现不按现场工艺文件和检验标准执行的人员进行顶格考核。

由于以上质量控制方面得到了较好的执行，所以2019年制定的质量目标均已完成，提供的产品也达到了主要客户的要求。

（四）市场营销

报告期内，公司实现营业收入1,135,156,054.70元，同比增长2.78%，其中不锈钢泵和塑料卫浴泵销售同比分别增长9.44%和5.89%，而通用泵因市场需求下降，同比减少12.37%。面对2019年的经济下行压力，公司继续推行扁平化的销售策略，以市场为中心，技术服务型销售，逐渐建立起更多的销售渠道，和直属办事处，牢牢的把广东凌霄牌水泵的品牌扁平化到全国的主要城市，实现销售额的稳步增长，经销商和配套客户稳步增加。

报告期内，公司国内销售收入663,847,362.83元，较上年同期增长3.96%，占本年度总营收的58.48%。2019年，国内不锈钢泵销售增长良好，主要是因为：（1）公司不锈钢泵性价比较高，市场比较认可；（2）随着市场网络的不断完善，各行业客户群有所增加；（3）不锈钢泵逐渐替代铸铁泵的市场，加大了不锈钢泵市场的需求。

公司利用规模化、专业化、标准化的生产能力生产的性价比高、质量稳定的产品，是我们开拓国内市场的利器。同时公司不断的推出新的适销对路的产品，在替代存量市场的同时，争夺竞争对手的市场份额。公司会持续走扁平化的销售策略，减少中间费用，降低客户的采购成本，坚持以市场为中心，技术服务型销售，不单为客户提供符合客户要求的产品，也为客户提供满意的技术服务，从而获得客户的认可和信赖，提高公司的竞争力。建立更多的有实力的销售窗口，提高市场覆盖率。公司在全国的经销商网点约383个，较去年增加了41个网点。公司建立有12个销售办事处，新增南京办事处，将山西办事处合并到北京办事处。

报告期内，国外销售收入471,308,691.87元，较上年增长1.17%，占本年度总营收的41.52%。公司主要出口美洲、欧洲、亚洲、非洲以及大洋洲5大地区，共80多个国家。随着市场的潮流发展，塑料卫浴泵中，浴缸泵的比例呈下降趋势，但随着大型的SWIM SPA行业的发展，使单价较高的配套的SPA泵销量较上一年有所增加；不锈钢泵随着人们生活质量的提高，优点日渐凸显，相对于铸铁泵更符合现代生活的需求，所以不锈钢泵替代铸铁泵的趋势在海外市场同样存在，不锈钢泵使用范围广，在海外市场前景更加广阔。

2019年，公司加强LX品牌在卫浴、SPA行业中与各大著名制造商的合作，在行业中形成了较好口碑，也逐步得到了同行业客户群体的认可，群体之间互相推荐，也有利于公司业务的开展。同时深入调查大型泳池泵市场，根据市场需求，重新调整大型泳池泵开发方向以及深挖潜在客户。公司建立的美国洛杉矶、加拿大多伦多本地仓库开始不断增加服务的客户数量，扩大了公司海外销售市场的辐射范围，进一步扩大批发零售商的服务。公司加强了亚洲、中东地区不锈钢泵、潜水泵的推广销售，持续参加中东五大行业展会（BIG5）推广不锈钢泵产品，公司以产品优良的品质和性价比，得到客户认可，为拓展市场创造条件。

2019年针对中美贸易摩擦的影响，公司加强与美国客户的联系，通过协商，与客户达成了共同承担关税的协议。由于公司产品在海外市场口碑较好，性价比高，公司信誉良好，客户信赖度高，以及公司在美国市场的积极经营和后期关税豁免范围的扩大，公司在美国的销售尚未受到太大的影响。公司在中美贸易摩擦期间客户数没有减少，公司始终密切关注中美贸易摩擦的形势变化，并积极应对。

（五）人才建设

公司强调以积极向上的企业文化氛围来不断增强公司员工的凝聚力，提倡并鼓励员工发扬工匠精神，在岗位上爱岗敬业，尽职尽责，精耕细作，完成自我价值实现。在研发方面，公司打造了一支技术过硬、经验丰富的专业科研团队，为公司的技术研发提供了足够的人才储备。为不断提高各部门工作人员的专业知识和素养，公司举办了设计、绘图、工艺、检验培训班，

有针对性地对各层次人员进行技术培训。以实现专业人员与公司的同步发展。同时，通过建立一套完善的激励和考核政策，充分调动各团队的积极性、主动性与创造性。每年进行优秀员工、重点岗位优秀员工评选，表彰先进，树立榜样。2018年公司实施了股票期权激励计划，以鼓励公司员工更加积极地工作，与公司发展利益与共，为公司未来三年乃至更长时间的更好、更快地发展奠定动力基础。公司也将根据地区行业水平情况不断改善员工福利水平和工资水平，为全体员工创造良好的生活和工作环境。并以开展丰富多彩的企业文化活动为载体，推进企业文化建设。

（六）募投项目建设

经2018年8月22日召开的公司第九届董事会第十七次会议和2018年9月14日召开的公司2018年第二次临时股东大会审议通过，“技术中心建设与信息管理系统升级项目”、“营销网络升级及建设项目”已经达成结题；由于市场需求发生变化，公司将原募投项目“年产100万台潜水泵及清水泵扩建项目”变更为“民用离心泵产业化项目一期建设项目”，并将原“年产100万台潜水泵及清水泵扩建项目”及已达成结题的“技术中心建设与信息管理系统升级项目”、“营销网络升级及建设项目”的剩余募集资金13,965.64万元及其利息收入变更到新募投项目“民用离心泵产业化项目一期建设项目”使用，该项目已于2019年开始建设。“年产60万台塑料卫浴泵扩建项目”、“不锈钢离心泵扩建项目”截至2019年10月建设已达到预定使用效果，其中“不锈钢离心泵扩建项目”的智能全自动仓储系统，电动机自动生产线配套设施、五工序全自动泵壳拉伸生产线、立泵外筒卷圆自动焊接生产线等已投入使用；“年产60万台塑料卫浴泵扩建项目”的电机装配生产线、电机定子自动落线设备等已投入使用。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,135,156,054.70	100%	1,104,420,872.99	100%	2.78%
分行业					
水泵制造业	1,135,156,054.70	100.00%	1,104,420,872.99	100.00%	2.78%
分产品					
不锈钢泵	401,316,177.19	35.36%	366,708,891.82	33.20%	9.44%
通用泵	224,909,969.08	19.81%	256,649,066.68	23.24%	-12.37%
塑料卫浴泵	483,622,269.88	42.60%	456,730,701.64	41.35%	5.89%
其他泵及配件	14,556,977.20	1.28%	16,017,384.92	1.45%	-9.12%
边角料及其它	10,750,661.35	0.95%	8,314,827.93	0.75%	29.30%
分地区					
国外销售	471,308,691.87	41.52%	465,843,419.60	42.18%	1.17%

国内销售	663,847,362.83	58.48%	638,577,453.39	57.82%	3.96%
------	----------------	--------	----------------	--------	-------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水泵制造行业	1,135,156,054.70	754,221,647.06	33.56%	2.78%	-3.06%	4.01%
分产品						
不锈钢泵	401,316,177.19	257,063,772.83	35.94%	9.44%	5.45%	2.42%
通用泵	224,909,969.08	163,438,462.77	27.33%	-12.37%	-16.94%	4.00%
塑料卫浴泵	483,622,269.88	324,204,444.28	32.96%	5.89%	-0.96%	4.63%
分地区						
国外销售	471,308,691.87	304,602,665.67	35.37%	1.17%	-5.24%	4.37%
国内销售	663,847,362.83	449,618,981.39	32.27%	3.96%	-1.52%	3.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
水泵设备制造业	销售量	万台	288.74	294.37	-1.91%
	生产量	万台	284.46	300.98	-5.49%
	库存量	万台	33.64	38.06	-11.62%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水泵制造行业	直接材料	615,207,846.54	81.57%	644,588,039.39	82.85%	-4.56%
	直接人工	101,085,403.63	13.40%	108,798,920.59	13.98%	-7.09%
	制造费用	37,928,396.90	5.03%	24,641,534.64	3.17%	53.92%
	合计	754,221,647.06	100.00%	778,028,494.62	100.00%	-3.06%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
不锈钢泵	直接材料	210,021,157.38	81.70%	201,580,245.43	82.69%	4.19%
	直接人工	34,207,551.71	13.31%	34,404,120.22	14.11%	-0.57%
	制造费用	12,835,063.75	4.99%	7,792,083.92	3.20%	64.72%
	小计	257,063,772.84	100.00%	243,776,449.57	100.00%	5.45%
通用泵	直接材料	133,594,922.25	81.74%	163,430,205.92	83.06%	-18.26%
	直接人工	21,701,056.50	13.28%	27,177,307.23	13.81%	-20.15%
	制造费用	8,142,484.00	4.98%	6,155,305.16	3.13%	32.28%
	小计	163,438,462.75	100.00%	196,762,818.32	100.00%	-16.94%
塑料卫浴泵	直接材料	262,377,045.76	80.93%	269,697,147.01	82.39%	-2.71%
	直接人工	44,958,468.23	13.87%	46,998,687.20	14.36%	-4.34%
	制造费用	16,868,930.30	5.20%	10,644,588.87	3.25%	58.47%
	小计	324,204,444.30	100.00%	327,340,423.07	100.00%	-0.96%
其他泵及配件	直接材料	9,214,721.14	96.84%	9,880,441.03	97.36%	-6.74%
	直接人工	218,327.18	2.29%	218,805.94	2.16%	-0.22%
	制造费用	81,918.85	0.86%	49,556.69	0.49%	65.30%
	小计	9,514,967.17	100.00%	10,148,803.66	100.00%	-6.25%
合计	直接材料	615,207,846.54	81.57%	644,588,039.39	82.85%	-4.56%
	直接人工	101,085,403.63	13.40%	108,798,920.59	13.98%	-7.09%
	制造费用	37,928,396.90	5.03%	24,641,534.64	3.17%	53.92%
总合计	合计	754,221,647.06	100.00%	778,028,494.62	100.00%	-3.06%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	163,704,654.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	50,241,115.02	4.43%
2	客户 2	50,183,440.19	4.42%
3	客户 3	23,214,783.37	2.05%
4	客户 4	20,516,366.57	1.81%
5	客户 5	19,548,949.08	1.72%
合计	--	163,704,654.23	14.42%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	213,362,963.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	87,500,774.29	10.36%
2	供应商 2	67,606,725.23	8.01%
3	供应商 3	21,447,127.83	2.54%
4	供应商 4	19,299,622.58	2.29%
5	供应商 5	17,508,713.38	2.07%
合计	--	213,362,963.31	25.27%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,648,199.34	36,215,775.82	-1.57%	无重大变动
管理费用	28,895,575.09	27,723,922.94	4.23%	无重大变动
财务费用	-5,037,749.45	-5,663,095.37	-11.04%	无重大变动
研发费用	36,111,807.61	39,217,085.96	-7.92%	无重大变动

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司注重技术研发和技术创新，积极提高公司的技术研发能力，以跟上国内外客户的需求和政策的变化。2019年公司投入研发资金：3611.18万元，研发人员124人，以市场和政策的动向为导向研发新产品、提高产品性能、优化制作工艺，从而制造出更符合国内外客户要求、质优价廉、环保节能的水泵。经过研发、设计后的产品投入市场后客户反响良好，为公司的核心竞争力、品牌知名度的提升起到了突出作用，为公司的长久发展做出了积极贡献。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	124	124	0.00%
研发人员数量占比	12.81%	11.95%	0.86%
研发投入金额（元）	36,111,807.61	39,217,085.96	-7.92%
研发投入占营业收入比例	3.18%	3.55%	-0.37%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,242,180,861.03	1,188,999,658.87	4.47%
经营活动现金流出小计	912,425,444.29	992,828,370.26	-8.10%
经营活动产生的现金流量净额	329,755,416.74	196,171,288.61	68.10%

投资活动现金流入小计	2,894,388,235.31	2,736,149,621.81	5.78%
投资活动现金流出小计	2,985,075,228.74	2,876,751,552.35	3.77%
投资活动产生的现金流量净额	-90,686,993.43	-140,601,930.54	-35.50%
筹资活动现金流出小计	216,652,333.13	101,719,429.30	112.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-216,652,333.13	-101,719,429.30	112.99%
现金及现金等价物净增加额	22,473,824.54	-46,169,486.29	148.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长68.10%，主要系销售收入增加和公司加强存货及采购管理所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少35.50%，主要系各期购买理财产品金额及到期时间差异所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降112.99%，主要系股份分红及回购股份所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额比上年同期增长148.68%，主要系各期购买理财产品金额及到期时间差异及股份分红所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	166,801,015.38	10.97%	144,327,190.84	10.03%	0.94%	无重大变动
应收账款	63,961,170.84	4.21%	80,127,107.85	5.57%	-1.36%	无重大变动
存货	217,687,961.04	14.32%	235,559,749.04	16.37%	-2.05%	无重大变动
固定资产	136,495,933.47	8.98%	111,041,161.77	7.71%	1.27%	无重大变动

在建工程	10,081,869.60	0.66%	20,059,484.23	1.39%	-0.73%	无重大变动
------	---------------	-------	---------------	-------	--------	-------

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	800,173,789.04	3,820,458.90	0.00	0.00	2,939,500,000.00	2,866,673,789.04	0.00	876,820,458.90
上述合计	800,173,789.04	3,820,458.90	0.00	0.00	2,939,500,000.00	2,866,673,789.04		876,820,458.90
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	583,000.00	3,615,554.79	0.00	2,038,500.00	1,883,500.00	16,780,071.80	741,615,554.79	自有资金
其他	211,000.00	204,904.11	0.00	901,000,000.00	977,000,000.00	5,049,154.76	135,204,904.11	募集资金
合计	794,000.00	3,820,458.90	0.00	2,939,500,000.00	2,860,500,000.00	21,829,226.56	876,820,458.90	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年 7 月	"公众发行人民币普通股股票"	50,692.15	5,032.1	32,113.62	6,523.53	20,489.17	40.42%	14,205.21	"存在银行账户、购买银行理财产品"	0
合计	--	50,692.15	5,032.1	32,113.62	6,523.53	20,489.17	40.42%	14,205.21	--	0

募集资金总体使用情况说明

本公司募集资金总额为 50,692.15 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，本报告期内使用募集资金 5,032.10 万元，公司累计已使用募集资金 32,113.62 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户应余额为 18,578.53 万元，募集资金专户理财收益和利息收入扣除银行手续费支出后净额为 2,150.20 万元，募投项目节余资金转流动资金为 6,523.53 万元，公司尚未赎回的用于购买银行理财产品的募集资金余额为 13,500 万元，实有余额为 705.21 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重
---------------	--------------	----------	---------	----------	----------	--------------	--------------	----------	----------	------------

	变更)	总额	(1)		金额(2)	(2)/(1)	期	益		大变化
承诺投资项目										
不锈钢离心泵扩建项目	否	17,231.78	17,231.78	2,583.27	15,604.3	90.56%	2019 年 10 月 17 日	3,340.72	不适用	否
年产 60 万台塑料卫浴泵扩建项目	否	14,343.2	14,343.2	1,045.66	9,954.62	69.40%	2019 年 10 月 17 日	1,540.9	不适用	否
年产 100 万台潜水泵及清水泵扩建项目	是	9,104.15	1,375.71		1,375.71	100.00%		655.35	不适用	否
技术中心建设与信息管理系统升级项目	是	4,967.12	3,160.64		3,160.64	100.00%	2018 年 09 月 14 日		不适用	否
营销网络升级及建设项目	是	5,045.9	615.18		615.18	100.00%	2018 年 09 月 14 日		不适用	否
民用离心泵产业化项目一期建设项目	是		13,965.64	1,403.17	1,403.17	10.05%	2020 年 06 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,692.15	50,692.15	5,032.1	32,113.62	--	--	5,536.97	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	50,692.15	50,692.15	5,032.1	32,113.62	--	--	5,536.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	(1) 年产 60 万台塑料卫浴泵扩建项目的本年度实现的效益为原计划的 86.83%，是因为公司以销定产，产能未能全部利用； (2) 年产 100 万台潜水泵及清水泵扩建项目在建设完成前已变更； (3) 技术中心建设与信息管理系统升级项目、营销网络升级及建设项目属于非盈利项目，无法核算效益； (4) 民用离心泵产业项目一期建设项目已完成必备的项目立项审批、规划许可、施工许可等必备前置手续，已进入施工阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017 年 10 月，公司使用募集资金 12,454.85 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。经注册会计师审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2017 年 10 月 20 日在指定信息披露网站上予以公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、“不锈钢离心泵扩建项目”募集资金节余主要原因在于：第一，该项目预备费用并未使用；第二，募集资金投资项目实施过程中由于公司生产工艺需求的变化以及设备技术的不断升级进步，公司对部分设备的需求发生了变化，通过调整优化定制设备，实现了优化生产流程，提高生产效率的目的，又合理降低了实施费用。 2、“年产 60 万台塑料卫浴泵扩建项目”募集资金节余主要原因在于：第一，该项目预备费并未使用；第二，公司根据实际情况调整优化了定制设备，合理降低了实施费用；第三，公司在确保募集资金投资项目建设质量及运营效率的前提下，通过积极技术革新，利用原有的产业资源，优化产品零部件生产线及总装生产线的流程，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约了项目建设费用。 3、上述两个项目节余资金金额详见“三（七）节余募集资金使用情况”的说明。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的相关信息；募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。 公司募投项目的可行性研究报告最早编制于 2014 年 4 月，所选的工艺设备选型符合当时的技术要求，但是由于市场需求的变化以及设备技术的不断升级进步，导致原计划部分设备不能很好地满足产品研发、生产工艺升级的要求。为了进一步适应市场的需求，提高新产品的研发能力，提高生产效率和产品质量，公司对募投项目部分设备选型进行优化配置，以保证募投项目的整体效益。2017 年 10 月 16 日，公司第九届董事会第九次会议和第九届监事会第五次会议审议通过了《关于公司募投项目部分设备选型调整追认的议案》，同意对公司募投项目部分设备选型已发生的调整，予补充追认，独立董事发表了同意意见。保荐机构国都证券亦发表了核查意见，认为已发生的募投项目部分设备选型的调整，不构成募集资金用途的变更；没有取消原募集资金项目；没有变更募集资金投资项目实施主体；没有变更募集资金投资项目实施方式；没有改变募投项目的产能；不存在变相改变资金投向和损害股东利益的情形。 2017 年 10 月 18 日，公司第九届董事会第十次会议和第九届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司募投项目部分设备选型的议案》，同意公司根据实际情况调整募投项目未来的部分设备选型，独立董事发表了同意意见。保荐机构国都证券亦发表了核查意见，认为本次募投项目部分设备选型的调整，不构成募集资金用途的变更；没有取消原募集资金项目，实施新项目；没有变更募集资金投资项目实施主体；没有变更募集资金投资项目实施方式；未改变原招股说明书披露的募投方向，对募投项目实施进度未产生重大影响，不存在变相改变资金投向和损害股东利益的情形。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展的展望

1、全球泵行业市场规模巨大，多年来处于增长稳定状态，泵作为通用机械产品，应用市场和领域十分广泛。存量市场不断扩大带来的泵行业发展前景，而随着我国农村和城市居民生活水平的不断提高以及农村现代化、美丽乡村建设、城市化不断加快，各行各业的市场规模、市场深度及应用技术均得到了长足的发展，民用离心泵在国民经济中涉及行业越来越多，民用离心泵的市场需求量、应用领域及技术更新速度可望保持稳定增长。公司将立足主营业务的发展，坚持专业化生产，加快产能建设，抢占市场先机。公司上市后，有利于企业未来抓住产业升级与市场整合的机遇，实现产业和资本共同发展。

2、技术需求不断提高带来的行业发展前景，近几年来，以中国为主的发展中国家经济发展速度较快，居民生活水平普遍提高，城市化进程逐渐加快，各行各业用水形式提出新的技术需求，对参数、适配性、专用性不断提出要求，使民用离心泵行业在前期技术支持、输送介质、环境温度、恶劣工况、安装形式、管道布置形式、维护维修等方面得到了多元化发展，为具有核心设计能力的民用离心泵企业提供了更多的市场机遇与市场前景。另外，卫生安全等国民意识的提高，使不锈钢材质在民用通用泵领域得到了更为广泛的应用，为具有不锈钢精加工能力与设计技术的通用泵企业提供了较大的技术更新市场。公司的技术标准的提升，将适应市场带来的技术更新需求以及新技术领域的需求，公司将根据市场需求，不断开发适销对路的新产品，满足市场的需求。

3、行业政策性扶持与行业标准提高带来的行业发展前景，我国在水环保处理、水利工程、农村饮水安全、农业机械化等方面给与了政策性扶持，包括农业排灌、防洪工程等几个领域启动的惠农政策。这些政策为通用泵企业发展提供了一定新增市场，扩大了规模以上企业的发展空间。同时对通用泵节能增效方面提出了较高的行业性标准，包括节能机电及高效电机等推广应用领域，促进了我国通用泵行业在机电一体化方面的进一步发展，为我国具有设计检测优势与电机自供能力的通用

泵企业在行业发展中取得更大的竞争优势。

（二）公司发展战略及总体目标

公司将秉承“勤奋、敬业、团结、进取”的企业精神，坚持“好水泵，凌霄造”的经营宗旨，采取“以科技赢得未来，以实力赢得市场”的发展方式，利用产业和资本相结合优势，抓住机遇，扩张发展。致力于通用泵细分领域成为技术领先、产品种类多样、品质优良，最具规模、成本、品牌、竞争优势的国内最强的企业。

公司将抓住全球民用离心泵持续发展的机遇，凭借公司在电机及整泵方面的核心技术和产品优势，持续落实产品多元化发展战略、发挥规模化效应、加强品牌建设力度、拓展客户及营销渠道，坚持专业化、智能化、信息化方向发展，大力提升企业核心竞争力和持续发展能力，在细分市场领域成为国际上一流泵产品制造商。

根据上述发展战略，2017年制定出在未来三至五年的发展目标，公司将扩大生产规模、加大研发创新力度、完善产品线结构、完善客户渠道及营销网络渠道建设，提升信息化管理水平。

（三）2020年经营目标及重点工作内容

1、技术工作：标准化是第一工作，技术开发继续推进实施标准化，零部件标准化是产品开发必须遵循的基本原则，标准化是下阶段最有市场竞争力的法宝。进一步推进企业技术研发中心建设，完善PDM系统，使产品数据实行标准化，为公司信息化建设打下基础；充分发挥试验中心（CNAS认可试验室）展示公司产品质量检验检测能力的作用，为客户展示和验证产品质量；开发新产品方面，利用公司适配性设计开发的优点，不断开发优化、升级、拓宽现有产品结构，丰富产品系列，提高产品技术附加值。2019年开发计划：BJET系列不锈钢射流泵、JET-A/JET-B系列射流泵、VMAX系列泳池泵、CF系列卧式不锈钢多级泵、CP系列卧式不锈钢多级泵、BSP系列化工泵、SFE系列、SLP/WLP系列、SEQ/WEQ系列大型泳池泵和海水泵（口径6寸）、大流量立式不锈钢多级泵（口径12寸）、立式不锈钢管道泵和客户特殊订制的等系列产品开发。

2、生产方面：2020年公司将落实以下生产工作：1）继续加强车间现场的管理和工艺改进，合理调整转序流程、场地布局、减少工序流转周期；2）继续推进一表制系统管理，优化精简岗位人员，提高工作效率，优化生产管理流程；3）积极配合推进公司新产品开发与生产，执行公司各项工作布局；4）积极跟进“民用离心泵产业化项目”的新厂房的建设进度，计划和评估相关设备的采购，新厂房使用的场地布局规划；5）拟继续投入定子自动落线设备、电机装配线、冲压拉伸生产线、焊接设备、水泵装配-试水-包装一体装配线等继续投入。公司将持续推行精益生产，准时生产，准时交货，降低库存，盘活资金；着眼于人力资源现状和未来机器换人趋势，有序推动旧生产线的技术改造，提升设备的自动化水平；协调计划、采购、制造、销售等环节，以顾客需求为中心，确保订单按时交货；提升现场管理能力，提高产品成品率，降低料耗能耗，改善员工作业环境，实现生产效率的稳步提升。

3、质量管理方面：全体员工强化质量意识，企业生存决定于质量，质量决定品质。公司制定2020年质量目标并通过以下方式确保目标的顺利完成：1）严格执行生产过程的检验和工艺要求，对违规人员及管理责任人一律顶格考核，直接责任人劝退处理。加强监管检查，对关键工序、检验工序视频全程监控。建立健全工序之间相互监督检查制度；2）对供应商供货进一步提高供应商供货批次合格率，完善供应商评级对比制度，优胜劣汰；3）调整产品的质量标准，提高产品的外观标准要求，建立外观及表面处理一致性标准并落实执行。提高关键零部件加工精度，降低水泵的振动和噪音。重新评估不锈钢泵尤其是立式不锈钢泵类产品及零部件的质量标准。有针对性加大对产品进行可靠性测试，特别是对自动泵、新产品投入前测试评估。

4、营销方面：积极开拓国内市场，公司继续坚持“以质量取胜，树品牌形象”“好水泵，凌霄造”的经营宗旨，以市场为中心，坚持技术服务型销售，做好市场调研，明确市场细分、目标市场、市场定位，提高销售队伍的素质，将品牌营销、服务营销、文化营销三者结合，为客户提供优质服务。继续坚持走民用市场销售和各行业终端个性化配套服务，积极开拓国内、外市场。2020年，国内拟增设2个销售办事处，经销网点计划增加15个；不断开拓专业性配套工业泵市场，拟增加配套客户50个，不断开发新产品，延长产品线，加强泳池泵、不锈钢泵、潜水泵等推广力度，逐渐抢占市场份额，使产品得到客户认可，逐渐拓宽公司产品范围。2020年在疫情的影响下，将更加注重国内市场的开拓，力争降低国外市场对业绩造成的影响。2020年，公司拟通过经销商门面广告牌的投入，参加专业性展会（水处理展、暖通展、广交会等），派发产品说明书，广告衫，雨伞等宣传广告。增加网络推广，例如微信公众号、微信朋友圈等社交软件，推广公司新产品。

在中美贸易摩擦和疫情全球蔓延的大环境下，展会取消，客户来访取消，海外市场的维护和开拓较为艰难，需要花费更

多时间通过网络平台加强与海外客户的沟通。想方设法为客户解决部分防护物资需求。为积极灵活应对挑战,公司以稳定旧客户为首要任务,持续保持美国SPA泵的市场份额的同时,进一步开发美国前十客户。通过对市场的分析,客户的访问,逐步开发新的符合美国节能3.0要求的泳池泵。继续稳固和拓展美洲、欧洲、亚洲、大洋洲的市场,推广不锈钢泵和潜水泵的应用。同时积极开发新产品,以丰富的产品品类以及较高的产品竞争力,不断寻找和吸引优质客户,尤其对于竞争对手所服务的客户,更应该重视并持续跟踪,加强跟客户的沟通,寻找切入的时机,争取更多的机会。

5、人力资源管理方面:加快人才队伍建设。以满足公司发展需要。着眼于“内部培养为主、外部引进为辅”的整体方向,多渠道吸纳各类专业人才,大力选拔有潜力的后备人才,积极开展人才梯队建设;完善绩效考核,营造发展环境,为引进外部人才创造良好条件;重视内部培训,提升员工的职业素养和专业技能,努力建立起一支专业结构合理、人才数量充足、素质作风过硬的员工队伍。完善激励和考核政策,充分调动各团队的积极性、主动性与创造性。公司改善员工福利水平,确保员工总体收入相应提高,为全体员工创造良好的生活和工作环境。以开展丰富多彩的企业文化活动为载体,推进企业文化建设。

6、财务管理方面:严格执行《企业会计准则》、上市公司相关财务准则及公司《财务管理制度》,加强对销售及应收款、采购及支付、资金管理、成本费用核算、收付汇核销及退税等财务工作的管理。严格内部管控,实现日清日结,合规合法。坚持勤俭办厂的原则,认真执行财务收支的计划、控制、核算、分析和考核工作,有效地控制公司各方面的成本,及仓库库存品,尽可能减少库存量,并严格控制耗材的使用,杜绝浪费。通过全面的成本控制管理工作,达到节流的目的,为公司的发展积累资金。

(四) 公司面临的风险

1、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为硅钢片、漆包线、不锈钢、塑料、铝锭、铸铁件等大宗商品。大宗商品价格受国内外宏观经济形势、供求关系等多因素影响,如果上述主要原材料的供求发生较大变化导致价格有异常波动,将可能会对公司的生产经营产生不利影响。

2、存货减值风险

由于公司生产规模较大、产品类型多样,公司存货规模较大,占资产总额的比例较高。未来期间如果客户的消费偏好发生变化,或公司原常用规格型号产品滞销,则公司存货存在减值的风险。

3、市场竞争的风险

通用泵产品技术较为成熟,市场上生产同类产品的制造商数量众多,同质化产品在终端市场成本及价格竞争激烈。全球民用离心泵行业市场中,欧美等工业发达地区的民用离心泵企业以其完善的境外经销网络和较具优势的工业配套环境,在市场竞争中占据一定的优势地位。公司已不可避免地与国际市场中与更具品牌竞争力的企业进行竞争。如未来宏观经济周期发生变化以及公司产品在国内、国外的品牌口碑、营销渠道、产品质量、配套性能等方面竞争能力出现下降,可能对公司的国内及国外的经营业绩产生影响。

4、境外客户销售占比较高的风险

公司境外销售主要出口美国、法国、德国、澳大利亚、墨西哥、俄罗斯、印度、新西兰、土耳其及越南等国家和地区,如果未来公司产品出口市场出现政治动荡、贸易政策、需求结构和国外客户消费偏好等因素发生变化,而公司无法及早预测并及时作出应对措施,公司产品出口规模和增速将会受到不利影响。

5、汇率变动和贸易摩擦风险

公司出口产品主要以美元报价、结算,在美元销售价格不变的情况下,人民币升值将会减少以人民币折算的销售收入,降低公司产品毛利率;同时国际贸易摩擦对关税的影响,有可能会影响公司出口。未来期间,若人民币对美元或其他主要国家货币出现升值或贬值变动,以及国际贸易摩擦的演变,将导致公司产品出口收入毛利率下降或增长变化,从而对公司的经营业绩产生一定的影响。

6、经济环境不稳定的风险

随着新冠肺炎疫情在全球的蔓延,对2020年世界宏观经济产生了较大的影响,宏观层面不确定因素增多,且疫情的防控进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况直接影响公司的海外销售,公司的收入和收益将会受到不利影响。

(五) 应对措施

针对可能面临的风险,公司一直努力识别面临的各类风险,积极采取应对措施,规避和降低风险,公司将采取以下应对

措施:

- 1、在当前经济发展受到诸多不利因素的影响下，企业将夯实基础管理，提高核心竞争力和巩固原有市场优势，整合资源，做到稳健、持续的发展；
- 2、坚持技术工艺上的持续改进，大力开发新产品，丰富产品品类，进一步提高产品质量，满足客户对多样化和高质量产品的要求；
- 3、加快自动化设备投入、生产工艺等技术升级改造，保持创新能力，进一步提高自动化水平，提高效率，降低生产成本；
- 4、通过原材料采购比价管理，降低采购成本，建立共赢的供应链，原材料供应逐步实现按生产需要准时上线，达到减少库存，减少物流成本，降低生产成本的目的；
- 5、对全部外销客户的信用额度在中国信用保险公司进行全保，降低出口产品货款回收的风险；
- 6、积极维护与海外客户的关系，建立起更坚实的合作关系；继续开拓国内外市场，提高市场占有率。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 29 日	其他	其他	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：2019 年 3 月 29 日投资者关系活动记录表》
2019 年 05 月 10 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：002884 凌霄泵业投资者关系管理档案 20190514》
2019 年 06 月 04 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：002884 凌霄泵业投资者关系管理档案 20190606》
2019 年 07 月 31 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：002884 凌霄泵业投资者关系管理档案 20190802 》
2019 年 09 月 18 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：2019 年 9 月 18 日投资者关系活动记录表》
2019 年 11 月 09 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：2019 年 11 月 9 日投资者关系活动记录表》
2019 年 11 月 22 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：2019 年 11 月 22 日投资者关系活动记录表》
2019 年 12 月 02 日	实地调研	其他	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：2019 年 12 月 2 日、2019 年 12 月 3 日投资者关系活动记录表》
2019 年 12 月 03 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：2019 年 12 月 2 日、2019 年 12 月 3 日投资者关系活动记录表》
2019 年 12 月 20 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ 《凌霄泵业：2019 年 12 月 20 日投资者关系活动记录表》

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配政策和机制，积极回报股东，公司已按照中国证监会有关要求，制定了明确详细的利润分配政策，并修订了《公司章程》。《公司章程》第一百五十五条、第一百五十六条对利润分配政策、现金分红政策、利润分配预案的决策程序及披露、利润分配政策的制订和修改进行了详细、明确的规定。公司通过电话专线、电子邮件等方式听取中小股东的意见和诉求，独立董事和监事会充分履行职责，对利润分配预案发表专项意见，公司利润分配方案的决策程序符合法律法规及《公司章程》的规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年6月13日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了2017年度利润分配方案，向全体股东按每10股派发现金红利8元人民币（含税），合计派发现金红利61,976,000.00元，同时以资本公积金向全体股东按每10股转增股本6股，共计转增46,482,000.00股，转增后公司股本由77,470,000.00股增加为123,952,000.00 股。

2、2019年4月23日，公司召开2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配方案，向全体股东按每10股派发现金红利15元人民币（含税），合计派发现金红利180,643,872.00元人民币（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，同时以资本公积金向全体股东按每10股转增股本6股，共计转增72,257,548股，转增后公司股本由120,429,248股增加为192,686,796股。

3、本次股利分配拟以公司2020年4月9日配股发行股份上市流通后的总股本252,457,018.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10元（含税），合计派发现金红利252,457,018.00元人民币（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上
------	----------------	--------------------------------------	--------------------------------------	----------------------------------	--------------------------------------	-----------------------	--------------------------------------

		润	的净利润的比 率		普通股股东的 净利润的比例		市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	252,457,018.00	272,382,548.16	92.68%	0.00	0.00%	252,457,018.00	92.68%
2018 年	180,643,872.00	223,171,460.33	80.94%	0.00	0.00%	180,643,872.00	80.94%
2017 年	61,976,000.00	188,365,903.27	32.90%	0.00	0.00%	61,976,000.00	32.90%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	10
分配预案的股本基数 (股)	252,457,018.00
现金分红金额 (元) (含税)	252,457,018.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	252,457,018.00
可分配利润 (元)	667,771,978.63
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
3、本次股利分配拟以公司 2020 年 4 月 9 日配股发行股份上市流通后的总股本 252,457,018.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 10 元 (含税), 合计派发现金红利 252,457,018.00 元人民币 (含税)。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书所作						

承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	施宗梅; 王海波	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接及间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人直接及间接持有的该部分股份; 本人在公司任职期间, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让本人所持有的公司股份; 在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十; 本人所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于发行价, 本人持有公司的股票的锁定期限自动延长至少六个月。本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。	2015 年 10 月 22 日	9999 -12- 31	正常 履行 中
	陈家潮; 李光勇; 林谦;刘 子庚;陆 凤娟	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或委托他人管理本次公开发行股票前已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; 本人在公司任职期间, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让本人所持有的公司股份; 在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十; 本人所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于发行价, 本人持有公司的股票 的锁定期限自动延长至少六个月。本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。	2015 年 10 月 22 日	9999 -12- 31	正常 履行 中
	施宗梅; 王海波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及本人控制的企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同业务的情形。 2、在本人直接或间接持有公司股权的期间内, 本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司业务相同或构成实质竞争的业务, 并将促使本人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务。 3、如因国家政策调整等不可抗力的原因, 本人或本人控制的其他企业从事的业务与公司将不可避免构成同业竞争时, 则本人将在公司提出异议后, 应: (1) 及时转让上述业务, 或促使本人控制的其他企业及时转让上述业务, 公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权; 或 (2) 及时终止上述业务, 或促使本人控制的其他企业及时终止上述业务; 或 (3) 向第三方转让公司的股份, 使本人持有公司的股份比例降至 5%以下。 4、如本人违反上述承诺, 本人应赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失, 同时本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。	2015 年 10 月 22 日	9999 -12- 31	正常 履行 中
	陈家潮; 广东凌霄	IPO 稳定股价	启动稳定股价措施的条件: 本公司上市后三年内, 如公司股票价格连续 20 个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净	2015 年 08	2020 -07-	正常 履行

	泵业股份有限公司;李光勇;刘子庚;陆凤娟;施宗梅;王海波;肖超盛;曾美容	承诺	资产。公司稳定股价的具体措施为：本公司控股股东增持公司股票、董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票、公司回购公司股票。选用前述方式时应考虑：（1）不能导致公司不满足法定上市条件；（2）不能导致控股股东或实际控制人履行要约收购义务。股价稳定措施的实施顺序为：第一选择为控股股东增持公司股票，除非公司控股股东增持公司股票致使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务且控股股东未计划实施要约收购。第二选择为董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票，启动该选择的条件为：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件，并且董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票不会致使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务。第三选择为公司回购股票，启动该选择的条件为：在第一选择和第二选择已实施或因故未实施后，公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件，且公司实施股票回购不会导致公司不满足法定上市条件、公司回购股票议案已获得公司股东大会批准。	月 26 日	10	中
	广东凌霄泵业股份有限公司	其他承诺	本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，并经相关主管部门批准或核准或备案（若需要），启动股份回购措施，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失；上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。	2015 年 10 月 22 日	9999-12-31	正常履行中
	施宗梅;王海波	其他承诺	若公司及其报告期内子公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费和住房公积金，或因社会保险和住房公积金事项受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司承担的全部社会保险费和住房公积金补缴、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，如因上述事项而给公司带来任何其他费用支出或经济损失，本人将全部无偿代公司承担。	2015 年 10 月 22 日	9999-12-31	正常履行中
	施宗梅;王海波	其他承诺	截至承诺函出具之日，本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织不存在占用凌霄泵业资金的情况；本人及本人控制的企业、	2015 年 10	9999-12-	正常履行

			公司及其他经济组织自承诺函出具之日起将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用凌霄泵业资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与凌霄泵业发生除正常业务外的一切资金往来。如果凌霄泵业因与本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，本人愿意对其因受罚所产生的经济损失予以全额补偿。	月 22 日	31	中
	施宗梅; 王海波	其他承诺	如应有权部门要求或决定、司法机关的判决、第三方的权利主张，公司租赁的房产因未提供产权证证明的问题而致使该等租赁物业的房屋租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致公司需要另租其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失、被有权部门给予行政处罚，或者被有关当事人追索的，其本人愿意无条件代公司承担上述所有损失赔偿责任、搬迁费用及/或行政处罚责任、代公司承担上述所有经济损失，且自愿放弃向公司追偿的权利，保证公司的业务经营不会因上述租赁事宜受到不利影响。公司控股股东及实际控制人王海波、施宗梅承诺：公司租赁房产未能办理备案，如因以上情形导致公司被有权行政部门处于行政罚款决定或造成其他损失的，本人愿意无条件代公司承担上述所有损失或行政处罚责任，且自愿放弃向公司追偿的权利，保证公司的业务经营不会因上述租赁备案事宜受到不利影响。	2015 年 10 月 22 日	9999-12-31	正常履行中
	施宗梅; 王海波	其他承诺	公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，作出股份购回方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时本人已发售的原限售股份，购回价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人作为公司的控股股东及实际控制人，将督促公司依法购回首次公开发行的全部新股；上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。	2015 年 10 月 22 日	9999-12-31	正常履行中
	陈家潮; 胡轶;黄 荣光;李 光勇;梁 瑞军;林 谦;刘晓 华;刘奕 华;刘子	其他承诺	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；若公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；公司上市后，如果本人未履行或者未完全履行上述承诺，本人同意公司停止向本人发放工资、奖金和津贴等，用于执行未履行的承诺或用于赔偿因本人未履行或者未完全履行承诺而给公司或投资者带来的损失，直至本人履行承诺或弥	2015 年 08 月 26 日	9999-12-31	正常履行中

	庚;陆凤娟;施宗梅;王海波;肖超盛;曾美容		补完公司、投资者的损失为止;上述承诺为本人真实意思表示,本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督,若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。			
	施宗梅;王海波	其他承诺	"公司的控股股东、实际控制人王海波、施宗梅作出如下承诺: (一) 严格遵守法律法规及公司章程的规定,不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益; (二) 若本人违反上述承诺“(一)”并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 (三) 自承诺出具日至公司本次配股实施完毕前,若中国证监会对此事项作出新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。"	2019年04月01日	2020-03-31	正常履行中
	施宗梅;王海波	其他承诺	"本人作为广东凌霄泵业股份有限公司(以下简称“公司”)控股股东和实际控制人,对认购本次配股方案中本人可配售股份作出如下承诺: 1、本人承诺将按照各自持股比例,以现金全额认购公司于2019年4月1日第九届董事会第二十三次会议审议通过的2019年度配股方案中的可配股票。 2、本人用于认购配售股份的资金来源合法合规,为本人的自有资金或自筹资金。本人认购本次配股项下可配售股份,不存在接受他人委托投资或股份代持的情形。 3、本人承诺若本次配股方案根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)的规定和要求进行调整,将按照中国证监会最终核准的配股比例以现金方式全额认购可配股份。 4、本人将在公司本次配股方案获股东大会审议通过,并报经中国证券监督管理委员会核准后实际履行上述承诺。"	2019年04月01日	2020-04-22	已履行完毕
	陈家潮;李光勇;刘晓华;刘奕华;刘子庚;陆凤娟;王海波;肖超盛;徐军辉;曾美容	其他承诺	"公司董事、高级管理人员作出如下承诺: (一) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; (二) 对本人的职务消费行为进行约束; (三) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动; (四) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; (五) 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; (六) 若本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 (七) 自承诺出具日至公司本次配股实施完毕前,若中国证监会对此事项作出新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会	2019年04月01日	2020-03-31	正常履行中

			该等规定时,届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”			
股权激励承诺	广东凌霄泵业股份有限公司	其他承诺	“广东凌霄泵业股份有限公司（以下简称“公司”）根据深圳证券交易所的《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：股权激励》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 6 号：股权激励期权自主行权》的相关规定,对于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期采取自主行权模式行权的相关事项做出以下承诺： （1）公司与被激励对象就自主行权模式及承办券商的选择达成协议，并明确约定各方权利及责任； （2）公司审慎选择自主行权模式下期权估值模型及方法，充分披露对会计核算及财务状况和经营成果可能产生的影响及变化； （3）公司确保被激励对象行权时点符合相关法律、法规要求； （4）公司发生应对股票期权参数进行调整的公司行为（如权益分派、配股等）后，应及时向中国结算深圳分公司提交符合激励方案的调整后参数，并确认相关参数调整的及时性和准确性；在取得中国结算深圳分公司的相关参数调整完成确认后，方可继续开展股权激励自主行权业务； （5）因其他特殊情况需进行调整的，例如需对个别激励对象持有期权在行权期内注销的，由公司提交承办券商自主行权系统端口予以锁定，并定期报中国结算深圳分公司完成注销程序； （6）公司 2018 年股票期权激励计划的第一个行权期届满后，公司应在 5 个工作日内到中国结算深圳分公司完成到期未行权期权的注销程序。上述注销手续办理期间，同一激励计划下同次授予的所有股票期权应暂停行权直至相关注销手续完成。公司应在第一个行权期届满后核实到期未行权且应予以注销的期权数量，确保注销数量准确无误。 （7）确保各行权对象自主行权过程符合包括个人所得税法等相关法律、法规规定，并已向当地税务机关报备激励对象扣税方案。”	2019 年 11 月 04 日	2020 -10-14	正常履行中
	陈家潮; 李光勇; 刘子庚; 陆凤娟	其他承诺	本人作为参与广东凌霄泵业股份有限公司 2018 年股票期权激励计划的公司高管，承诺在第一个行权期行权后，自期权行权之日起六个月内不卖出所持公司全部股份（含行权所得公司股份和原有公司股份）。	2019 年 11 月 02 日	2020 -10-14	正常履行中
	广东凌霄泵业股份有限公司	其他承诺	本公司在 2018 年股票期权激励计划中不会为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 09 月 15 日	2022 -10-14	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	王海波	股份减持承诺	本人承诺在股东大会通过本次预案（回购公司股份预案）后，未来六个月不存在减持计划。	2018 年 10 月 13 日	2019 -04-29	已履行完毕
	施宗梅; 王海波	股份增持承诺	“控股股东及其一致行动人王海波先生（440727195811080036）、施宗梅女士（441723197711303727）自 2018 年 8 月 23 日至 2019 年 7 月 10 日，拟通过深圳证券交易所交易系统允许的方式（包括	2018 年 08 月 23 日	2019 -07-10	已履行完毕

		但不限于集中竞价交易、大宗交易等方式)增持凌霄泵业(股票代码:002884)股票。累计共同增持的总金额不低于1,000万元(含本数),累计共同增持比例不超过1.55%,交易价格根据增持时的二级市场价格及交易方式确定。并且不排除上述增持目标完成后继续通过合法合规的方式增持公司的股票。 王海波先生、施宗梅女士承诺:在增持股票期间及法定期限内不减持其持有的凌霄泵业股票,如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的,所获收益归公司所有。"	日		
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2019年3月15日召开第九届董事会第二十二次会议和第九届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，决定根据财政部于2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号的相关规定，执行新的企业会计政策。

2、公司于2019年4月26日召开第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，决定根据财政部于2017年3月31日分别发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号），和2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）的相关规定，执行新的企业会计政策。

3、公司于2019年8月28日召开第九届董事会第二十六次会议、第九届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，决定根据财政部发布的《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）、《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号）、《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9

号)的相关规定,执行新的企业会计政策。

4、公司于2019年10月29日召开第九届董事会第二十八次会议、第九届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,决定根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会【2019】16号)的相关规定,执行新的企业会计政策。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	葛惠平、聂焕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	葛惠平1年、聂焕3年
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司因首次公开发行股票事项,于2015年10月22日和国都证券股份有限公司签署保荐协议,2019年度,公司保荐人:花宇,许达。保荐责任的期间自协议生效之日起,至上市后的两个完整的会计年度。

公司因申请配股公开发行证券另行聘请保荐机构,根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》相关规定,应当终止与原保荐机构的保荐协议。公司于2019年5月15日和江海证券有限公司(以下简称“江海证券”)签署保荐协议,持续督导期为本次发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度。公司于2019年5月16日和国都证券股份有限公司签署保荐终止协议书,国都证券未完成的持续督导工作将由江海证券承接。江海证券指派王磊、贺婷婷负责具体的持续督导工作。本年度尚未支付保荐机构保荐费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年9月18日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司<2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，独立董事发表了独立意见，公司监事会对股票期权激励计划激励对象名单发表了核查意见。

2、2018年10月12日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司<2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于授权董事会办理公司2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

3、2018年10月15日，公司第九届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2018年股权激励计划授予相关事项议案》。独立董事发表了独立意见，公司监事会对股票期权激励计划激励对象名单发表了核查意见。

4、2018年12月6日，公司披露了《广东凌霄泵业股份有限公司关于2018年股票期权激励计划授予登记完成的公告》（2018-151），经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司于2018年12月5日完成了向204名激励对象授予296.80万份股票期权的授予登记工作，期权简称：凌霄JLC1，期权代码：037799，股票期权的行权价格为19.84元/股。上述相关股票期权激励事项已在临时报告中予以披露，详情请参看巨潮资讯网。

5、2019年10月15日，公司第九届董事会第二十七次会议和第九届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划行权价格及数量的议案》、《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》、《关于公司 2018 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，根据《2018 年股票期权激励计划（草案）》的规定，公司实施 2018 年度权益分派后将2018 年股权激励计划股票期权授予数量由2,968,000 份调整为 4,748,800 份，行权价格由 19.84 元/股调整为 11.46 元/股，同时公司注销 5 名已离职激励对象已获授但未达到行权条件的股票期权共计 83,200 份。

2018 年股票期权激励计划授予股票期权数量由原来的 4,748,800 份变更为 4,665,600 份，激励对象人数由 204 人变更为 199 人。2018 年股票期权激励计划第一个行权期可行权激励对象人数由 204 人调整为 199 人，可行权股票期权数量由 1,899,520 份调整为 1,866,240 份。

6、2019年10月29日召开的第九届董事会第二十八次会议和第九届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划行权数量暨注销部分股票期权的议案》，鉴于公司授予股票期权的1名激励对象因个人原因离职，自愿放弃公司2018年股票期权激励计划授予的股票期权，公司董事会对本次股权激励计划激励对象数量及授予权益数量进行相应调整，原激励对象人数由199名调整为198名，原股票期权数量4,665,600份调整为4,652,800份。公司2018年股票期权激励计划第一次行权人数相应由199名调整为198名，第一次行权的股票期权数量相应由原来的1,866,240份调整为1,861,120份，并将对上述1名激励对象所持有的已获授但尚未行权的12,800份股票期权进行注销。

7、截止至2019年12月3日，2018年股票期权激励计划第一个行权期期权已全部行权完毕，行权增发股份1,861,120股。行权资金及其利息共计人民币21,335,497.27元，扣除向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司缴纳的股票登记费人民币1,861.12 元，2020年1月7日实际到账人民币21,333,636.15元。

8、截至2020年1月10日，已完成了2018年股票期权激励计划第一个行权期的相关的工商变更登记手续及章程变更事宜。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
阳春市志诚水泵展销部	公司实际控制人施宗梅之兄施宗顺及其妻子甄影露控制的企业	销售	志诚展销为公司经销商，从事民用离心泵产品的销售业务	公平、公正、合理的原则	市场价格定价	59.52		130	否	银行转账	59.52	2019年03月19日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于2019年度公司日常关联交易预计的公告》
阳春市志诚水泵展销部	公司实际控制人施宗梅之兄施宗顺及其妻子甄影	场地租赁	出租场地	公平、公正、合理的原则	市场价格定价	1.92		2.5	否	银行转账	1.92	2019年03月19日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于

	露控制的企业												2019 年度公司日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	61.44	--	132.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				(1) 2019 年公司向志诚展销出售水泵预计金额为 130 万元，实际发生金额为 59.52 万元。(2) 2019 年公司向志诚展销出租场地预计金额为 2.5 万元，实际发生金额为 1.92 万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

公司2019年各办事处租金一共537861元（含税），出租房屋取得收入金额共91200元（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）股东权益保护

公司积极完善法人治理结构，加强内部控制体系建设，不断提升公司管理水平，实现公司可持续发展与股东利益的双赢；通过公平的信息披露、互动易问答、电话沟通等多渠道与投资者互动，搭建与投资者沟通交流的平台，增进投资者对公司的了解，切实维护股东的合法权益。

(2) 职工权益保护

公司始终坚持以人为本的理念，重视员工的未来职业发展规划，通过组织员工岗位培训、一线实习、专业技术学习等多种方式增强员工的业务能力，为员工提供平等的发展机会，依法维护职工权益，实现员工与公司共同发展。

(3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司始终以客户需求为中心，以顾客满意为基本原则，秉承诚信经营理念，不断提升管理和服务水平，积极保护供应商、客户和消费者的合法权益，营造诚信、和谐、公平的合作氛围。

(4) 环境保护和安全生产

公司按照国家有关环境保护与资源节约的规定，结合企业实际情况，认真落实国家节能减排的各项措施，降低污染物排放，提高资源综合利用率。同时，采取多种措施，加大安全生产宣传教育培训力度，全面提高安全生产意识。坚持构建安全生产分级管控和隐患排查治理双重预防机制，有效遏制安全事故的发生。

(5) 公共关系和社会公益事业

公司注重回馈社会，热心公益、捐资助学，积极参与社会公益事业中去，通过为残疾人提供就业机会、成立员工爱心基金，帮助有困难员工，为红十字会捐款13万元，切实履行社会责任，为构建和谐家园做出了一定的贡献。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

不适用

(2) 年度精准扶贫概要

不适用

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司暂时没有后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）回购公司股份事项的情况说明

本公司于2018年10月15日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》（公告编号：2018-123），该预案已经2018年第四次临时股东大会审议通过。2018年11月13日，公司公告了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（公告编号：2018-145）。2018年11月30日，公司首次通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份。截至2019年1月22日，公司回购金额已达回购预案中的回购金额下限，回购方案实施完毕。公司累计回购股票3,522,752股，占公司目前总股本的2.84%，最高成交价为22.25元/股，最低成交价为20.52元/股，累计支付总金额为75,005,232.53元（含交易费用）。具体信息详见公司于2019年1月24日披露的《关于公司股份回购实施完成的公告》（公告编号：2019-08）。

截止到 2019 年 1 月 29 日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。（公告编号：2019-11）

上述情况详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>

（二）配股公开发行证券的事项说明

1、公司于2019年4月1日召开的第九届董事会第二十三次会议和2019年4月23日召开的2018年年度股东大会审议通过了公司2019年配股发行的相关议案；

2、公司于2019年7月5日召开第九届董事会第二十五次会议，审议通过《关于明确公司2019年度配股公开发行证券方案配股数量的议案》，同意公司以截至2019年6月30日的总股数192,686,796股为基数，按照每10股配售3股的比例向全体股东配售，可配售股份数量为57,806,038股；

3、2019年8月30日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会对广东凌霄泵业股份有限公司（以下简称“公司”）的配股申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次配股申请获得审核通过；

4、公司于2019年11月29日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准广东凌霄泵业股份有限公司配股的批复》（证监许可[2019]2282 号）文件，公司配股申请获得中国证监会批准；

5、公司于2020年1月15日召开第十届董事会第二次会议、第十届监事会第二次会议，审议通过了《关于总股本发生变化后调整 2019 年度配股发行数量的议案》，同意以公司 2018 年股票期权激励计划的第一个行权期股票期权行权完毕且工商登记变更后的总股本 194,547,916 股为基数测算，按照原定每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售，本次配股可配股数量由57,806,038 股调整为 58,364,374 股；

6、截至本次配股股权登记日（2020年3月20日，R日）收市，公司股东持股总量为 194,547,916股，截至认购缴款结束日（2020年3月27日，R+5日），原股东有效认购数量为57,909,102股，实际配股比例相当于每10股配售2.976598股，占本次可配售股份总数58,364,374股的99.22%，认购金额为446,479,176.42元。

7、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人截至2020年3月31日的新增注册资本实收情况进行了验资，并出具“天衡验字（2020）00018 号”验资报告：截至2020年3月31日止，公司已配售人民币普通股（A股）57,909,102股，募集资金总额为人民币446,479,176.42元，扣除发行费用10,332,933.12元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币436,146,243.30元。其中：增加股本人民币57,909,102.00元，增加资本公积人民币378,237,141.30元。本次配股的获配股份上市时间为2020年4月9

日。

上述情况详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,921,158	45.92%	192,000	0	32,976,700	-1,959,993	31,208,707	88,129,865	45.30%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	56,921,158	45.92%	192,000	0	32,976,700	-1,959,993	31,208,707	88,129,865	45.30%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	56,921,158	45.92%	192,000	0	32,976,700	-1,959,993	31,208,707	88,129,865	45.30%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	67,030,842	54.08%	1,669,120	0	39,280,849	-1,562,760	39,387,209	106,418,051	54.70%
1、人民币普通股	67,030,842	54.08%	1,669,120	0	39,280,849	-1,562,760	39,387,209	106,418,051	54.70%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	123,952,000	0.00%	1,861,120	0	72,257,549	-3,522,753	70,595,916	194,547,916	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年度高管锁定股重新计算；

2、公司董事长王海波先生自2019年1月1日至2019年1月30日公司收到完成增持计划的通知之日止增持公司股份745,260股；

3、公司于2019年1月22日实施回购方案完毕。累计回购股票3,522,752股，截止到 2019 年1月29 日，上述股份已在中国

证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

4、公司于2019年4月23日经2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以公司总股本120,429,248.00股为基数，向全体股东每10股派15元，转增6股，转增后公司股本由120,429,248股增加为192,686,796股；

5、2019年11月13日披露了《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2019-110），截止至2019年12月3日，2018年股票期权激励计划第一个行权期期权已全部行权完毕，行权增发股份1,861,120股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2018年10月15日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，该预案已经2018年第四次临时股东大会审议通过

2、公司《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》于2019年3月15日、2019年4月23日分别经公司第九届董事会第二十二次会议、2018年年度股东大会审议通过。

3、2018年9月18日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司<2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，独立董事发表了独立意见，公司监事会对股票期权激励计划激励对象名单发表了核查意见。2018年10月12日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2019年1月22日实施回购方案完毕。累计回购股票3,522,752股，截止到 2019 年1月29 日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

2、公司于2019年5月23日实施2018年权益分派方案，公司总股本由120,429,248股变更192,686,796股，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关登记手续。

3、截止至2019年12月3日，2018年股票期权激励计划第一个行权期期权已全部行权完毕，行权增发股份1,861,120股，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关股权登记手续。

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2019年1月22日实施回购方案完毕。累计回购股票3,522,752股，截止到 2019 年1月29 日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司因完成2018年度利润分配方案，资本公积转增股本72,257,548.80股。使2018年基本每股收益和稀释每股收益分别由1.78元和1.78元变动为1.13元和1.13元，2019年基本每股收益和稀释每股收益分别为1.41元和1.41元；2018年归属于公司普通股股东的每股净资产由 9.72元下降至6.69元。2019年归属于公司普通股股东的每股净资产为7.23元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王海波	34,860,283	20,138,713	1,295,760	53,703,236	首发前限售股、 权益分派转增股本	解除限售日期为 2020.7.11
施宗梅	19,320,000	11,592,000	0	30,912,000	首发前限售股、 权益分派转增股本	解除限售日期为 2020.7.11
刘子庚	831,042	426,926	199,500	1,058,468	高管限售、权益 分派转增股本	按高管股份相关 规定解锁
林谦	622,677	280,205	155,669	747,213	离任高管限售、 权益分派转增股本	按高管股份相关 规定解锁
陈家潮	590,044	321,071	134,925	776,190	高管限售、权益 分派转增股本	按高管股份相关 规定解锁
李光勇	348,556	204,934	87,000	466,490	高管限售、权益 分派转增股本	按高管股份相关 规定解锁
陆凤娟	348,556	204,851	87,139	466,268	高管限售、权益 分派转增股本	按高管股份相关 规定解锁
合计	56,921,158	33,168,700	1,959,993	88,129,865	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2019年1月22日实施回购方案完毕。累计回购股票3,522,752股，截止到 2019 年1月29 日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

2、公司于2019年4月23日经2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以公司总股本120,429,248.00股为基数，向全体股东每10股派15元，转增6股，转增后公司股本由120,429,248股增加为192,686,796股；

3、2019年11月13日披露了《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2019-110），截止至2019年12月3日，2018年股票期权激励计划第一个行权期期权已全部行权完毕，行权增发股份1,861,120股。

4、公司年初资产负债率为7.41%，期末资产负债率为8.44%

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	13,523	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	10,766	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王海波	境内自然人	29.64%	57,659,940.00	22367737.00	53,703,236	3,956,704		
施宗梅	境内自然人	15.89%	30,912,000.00	11592000.00	30,912,000	0		
张肃宁	境内自然人	2.91%	5,655,645.00	2120867.00	0	5,655,645		
林振军	境内自然人	2.35%	4,580,149.00	377309.00	0	4,580,149	质押	3,053,758
吴向阳	境内自然人	2.23%	4,329,880.00	-42080.00	0	4,329,880	质押	2,974,720
罗美华	境内自然人	1.68%	3,260,000.00	-444640.00	0	3,260,000		
金玉香	境内自然人	0.88%	1,715,992.00	599747.00	0	1,715,992		
许英	境内自然人	0.84%	1,641,008.00	527403.00	0	1,641,008		
刘子庚	境内自然人	0.73%	1,411,290.00	569234.00	1,058,468	352,822		
何子轩	境内自然人	0.64%	1,251,612	1251612	0	1,251,612		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参		无						

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	王海波与施宗梅为夫妻关系。未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张肃宁	5,655,645	人民币普通股	5,655,645
林振军	4,580,149	人民币普通股	4,580,149
吴向阳	4,329,880	人民币普通股	4,329,880
王海波	3,956,704	人民币普通股	3,956,704
罗美华	3,260,000	人民币普通股	3,260,000
金玉香	1,715,992	人民币普通股	1,715,992
许英	1,641,008	人民币普通股	1,641,008
何子轩	1,251,612	人民币普通股	1,251,612
崔勇	1,227,480	人民币普通股	1,227,480
吴景华	1,060,557	人民币普通股	1,060,557
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王海波与施宗梅为夫妻关系。前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东林振军通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有无限售流通股 526249.00 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王海波	中国	否
施宗梅	中国	否
主要职业及职务	王海波为公司董事长兼总经理、施宗梅为公司物控中心主任	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

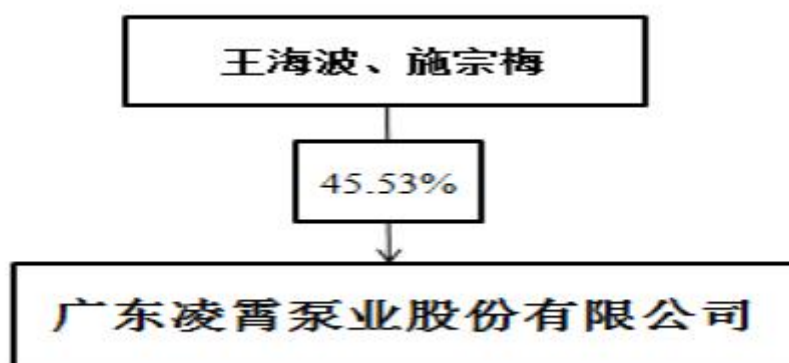
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王海波	本人	中国	否
施宗梅	本人	中国	否
主要职业及职务	王海波为公司董事长兼总经理、施宗梅为公司物控中心主任		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司控股股东、实际控制人王海波、施宗梅承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发

行前本人直接及间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接及间接持有的该部分股份；本人在公司任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十；本人所持公司的股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司的股票的锁定期限自动延长至少六个月。本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王海波	董事长兼总经理	现任	男	62	2016 年 11 月 12 日	2022 年 12 月 02 日	35,292,203	745,260	0	21,622,477	57,659,940
陈家潮	董事兼副总经理	现任	男	55	2016 年 11 月 12 日	2022 年 12 月 02 日	606,825	64,000	0	364,095	1,034,920
刘子庚	董事兼董事会秘书	现任	男	58	2016 年 11 月 12 日	2022 年 12 月 02 日	842,056	64,000	0	505,234	1,411,290
李光勇	董事兼副总经理	现任	男	46	2016 年 11 月 12 日	2022 年 12 月 02 日	348,741	64,000	0	209,245	621,986
曾美容	董事	现任	女	50	2016 年 11 月 12 日	2022 年 12 月 02 日	0	0	0	0	0
肖超盛	董事	现任	男	47	2016 年 11 月 12 日	2022 年 12 月 02 日	0	0	0	0	0
徐军辉	独立董事	现任	男	48	2018 年 08 月 02 日	2022 年 12 月 02 日	0	0	0	0	0
刘晓华	独立董事	离任	男	40	2016 年 11 月 12 日	2019 年 12 月 02 日	0	0	0	0	0
刘奕华	独立董事	离任	男	64	2016 年 11 月 12 日	2019 年 04 月 23 日	0	0	0	0	0
邵明	独立董事	现任	男	69	2019 年 04 月 23 日	2022 年 12 月 02 日	0	0	0	0	0
杨大贺	独立董事	现任	男	48	2019 年	2022 年	0	0	0	0	0

					12月02日	12月02日						
梁瑞军	监事	现任	男	45	2016年11月12日	2022年12月02日	0	0	0	0	0	0
黄荣光	监事	现任	男	46	2016年11月12日	2022年12月02日	0	0	0	0	0	0
柯远东	监事	现任	男	45	2017年08月25日	2022年12月02日	0	0	0	0	0	0
陆凤娟	财务总监	现任	女	46	2016年11月12日	2022年12月02日	348,556	64,000		209,134	621,690	
合计	--	--	--	--	--	--	37,438,381	1,001,260	0	22,910,184	61,349,826	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘晓华	独立董事	任期满离任	2019年12月03日	任期满离任
刘奕华	独立董事	离任	2019年04月23日	个人原因离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

王海波先生，1958年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，机械高级工程师、教授级机械工程高级工程师。1993年至今，在本公司任董事长兼总经理职务；2015年至今担任汇成机电执行董事、经理；1985年至1993年，在阳春电机厂任技术科长；1982年至1985年，在广州市高级技师学院学习；1980年11月至1982年，在阳春电机厂任技术员；1980年5月至1980年11月，在广东省海丰县糖厂任技术员。现任本公司董事长兼总经理，汇成机电执行董事、经理，锦湖实业董事长。

陈家潮先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年获得广东省科学技术进步三等奖，2009年获得阳江市科学技术进步二等奖，2012年获得阳春市科学技术进步一等奖。1993年至今，在本公司历任技术员、技术部部长、总工程师、副总经理、监事、董事等职务。现任本公司董事、副总经理、总工程师。

刘子庚先生，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年至今，在本公司历任部长、副总经理、董事会秘书兼董事；1991年至1993年，在阳春电机厂任技术员、部长；1976年至1991年，在阳春县印刷厂历任技术员、车间副主任。现任本公司董事兼董事会秘书。

李光勇先生，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，机电工程师。1996年至今，在本公司历任业务员、销售部经理、副总经理、董事兼副总经理。现任本公司董事兼副总经理。

徐军辉先生，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学国际经济法系，学士学位，执业律师，2006年获广州市律师协会颁发业务成就奖。2008年至2015年9月在广东大钧律师事务所人合伙人，2015年10月至今在北京市炜衡（广州）律师事务所任合伙人。

邵明先生，1951年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆大学机械工程学院，工学博士，教授，国家级突出贡献中青年专家，享受国务院特殊津贴，曾获得“国家科学技术进步二等奖”、“广东省科学技术一等奖”等奖项。1982年2月至1984年6月重庆大学机械制造专业研究生，获工学硕士学位；1984年7月至1996年1月历任新疆工学院讲师、副教授、教授，其中1988年10月至1989年10月为日本佐贺大学中国政府派遣研究生，1990年9月至1993年6月为重庆大学机械制造专业博士生获得工学博士学位，1994年1月至1996年2月在南京航空航天大学从事博士后研究；1996年2月至2016年6月历任华南理工大学教授、博导、国家金属材料近净成形工程技术研究中心副主任，其中1997年10月至1998年10月为日本佐贺大学中国政府派遣研究员；2016年7月起任华南理工大学广州学院机械工程学院教授、副院长，2018年4月至今任机械工程学院院长。现任华南理工大学广州学院机械学院院长、华南智能机器人创新研究院顾问、汕头华兴冶金设备股份有限公司独立董事、广州竞标新能源汽车部件股份有限公司外部董事、广东省机械工程学会监事长。

杨大贺先生，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，注册会计师。1992年至1996年，任辽阳市运输管理处会计；1996年至1999年，任深圳市会计师事务所项目经理；2000年至2001年，任深圳华鹏会计师事务所项目经理；2002年至2005年，任中华财务咨询有限公司高级经理；2006年至2007年，北京立信会计师事务所部门副经理；2008年至今，任中勤万信会计师事务所部门经理。

曾美容女士，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东商学院会计学专业，本科学历，非执业注册会计师。2017年1月至今担任阳春市第二建筑工程公司、阳春市银达实业投资有限公司财务顾问；1996年至2007年，在阳春市电视大学任教师；2013年至今，在本公司任董事；1993年至1996年，在阳春市怡雅家具有限公司任会计；1991年至1993年，在阳春市利和皮革制品有限公司任会计。现任本公司董事和阳春市第二建筑工程公司、阳春市银达实业投资有限公司财务顾问。

肖超盛先生，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东商学院企业管理专业，本科学历，工商管理中级经济师。2006年获教学成果优秀奖，2013年获优秀共产党员称号。著有《我国企业成本管理存在的问题与对策研究》、《我国中小企业融资问题探究》、《最佳资本结构决策方法及其评价》、《论中小企业的市场经营战略》及《专题讨论在<市场营销>教学中的导学作用》等论文与著作。2006年至今，在阳春市中等职业技术学校任科组长；2013年至今，在本公司任董事；1996年至2006年，在阳春市广播电视大学任级长。现任本公司董事、阳春市中等职业技术学校科组长。

（二）监事会成员

梁瑞军先生，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。2013年至今，在本公司历任监事、总工程师、技术中心主任、质量办公室主任；2007年至2012年，在斯德宝泵阀（深圳）有限公司任技术经理；1997年至2007年，在本公司历任技术员、技术中心工程师、综合分厂厂长、技术中心主任工程师等职务。现任本公司监事、总工程师、全质办主任。

柯远东先生，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月至2006年6月任广东凌霄泵业股份有限公司会计文员，2006年7月至2014年8月任物控中心副主任，2014年8月至今任内审部部长。现任监事、内审部部长。

黄荣光先生，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，助理工程师职称。2012年至今在本公司任质量管理办公室副主任；2008年至2012年，在本公司之控股子公司阳春市兴阳铸造有限公司任经理；1994年至2007年，在本公司历任装配工、质检员、工程师、水泵分厂厂长、品检部经理等职务。现任本公司监事、全质办副主任。

（三）高级管理人员

王海波先生，公司董事长兼总经理，详见前述董事会成员介绍。

陈家潮先生，公司董事兼副总经理，详见前述董事会成员介绍。

刘子庚先生，公司董事兼董事会秘书，详见前述董事会成员介绍。

李光勇先生，公司董事兼副总经理，详见前述董事会成员介绍。

陆凤娟女士，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广东商学院企业管理专业，本科学历，2019年获得中山大学卓越经理人研修班结业证书。2005年至今，在本公司历任财务负责人、财务总监；2002年至2005年，在阳春市恒利家具厂任主办会计；1999年至2000年，在阳江市友联鞋业有限公司任协理助理；1997年至1999年在鹤山市职业技术学校任教师。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王海波	锦湖实业	董事长			否
肖超盛	阳春市中等职业技术学校	教师			是
邵明	广州竞标新能源汽车部件股份有限公司	董事			否
邵明	汕头华兴冶金设备股份有限公司	独立董事			是
邵明	华南理工大学广州学院	机械学院院长			是
邵明	华南智能机器人创新研究院	顾问			是
邵明	广东省机械工程学会	理事、副秘书长			是
徐军辉	北京市炜衡（广州）律师事务所	律师			是
曾美容	阳春市第二建筑工程公司	财务顾问			是
曾美容	阳春市银达实业投资有限公司	财务顾问			是
杨大贺	中勤万信会计师事务所	部门经理			是
杨大贺	贵州轮胎股份有限公司	独立董事			是
杨大贺	珠海汇金科技股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2019年2月20日召开的第九届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过了《关于独立董事津贴的议案》、《关于非独立董事津贴及监事薪酬的议案》、《关于审议<广东凌霄泵业股份有限公司高级管理人员薪酬考核制度>的议案》、2019年3月15日召开的第九届董事会第二十二次会议审议通过了上述议案，并于2019年4月23日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于独立董事津贴的议案》、《关于非独立董事津贴及监事薪酬的议案》。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬根据以上议案进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王海波	董事长兼总经理	男	62	现任	314.39	否
陈家潮	董事兼副总经理	男	55	现任	37.66	否
刘子庚	董事兼董事会秘书	男	58	现任	29.64	否
李光勇	董事兼副总经理	男	46	现任	34.62	否
曾美容	董事	女	50	现任	3	是
肖超盛	董事	男	47	现任	3	是
徐军辉	独立董事	男	48	现任	5	是
刘晓华	独立董事	男	40	离任	4.6	否
刘奕华	独立董事	男	64	离任	1.57	是
邵明	独立董事	男	69	现任	3.43	是
杨大贺	独立董事	男	48	现任	0.4	是
梁瑞军	监事	男	45	现任	17.65	否
黄荣光	监事	男	46	现任	11.67	否
柯远东	监事	男	45	现任	11.82	否
陆凤娟	财务总监	女	46	现任	27.62	否
合计	--	--	--	--	506.07	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
陈家潮	董事兼副总经理	64,000	64,000	11.46	15.1	0	0	0	0	0
刘子庚	董事兼董事会秘书	64,000	64,000	11.46	15.1	0	0	0	0	0
李光勇	董事兼副总经理	64,000	64,000	11.46	15.1	0	0	0	0	0
陆凤娟	财务总监	64,000	64,000	11.46	15.1	0	0	0	0	0
合计	--	256,000	256,000	--	--	0	0	0	--	0
备注（如有）		无								

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	682
主要子公司在职员工的数量（人）	286
在职员工的数量合计（人）	968
当期领取薪酬员工总人数（人）	968
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	736
销售人员	72
技术人员	68
财务人员	11
行政人员	81
合计	968
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	52
大专	218
中专以下	698
合计	968

2、薪酬政策

公司建立了较为完善的薪酬体系，制定了《计时工资方案》、《计时工资的计算流程及操作细则》、《后勤岗位级别对照表》以及基于具体工序编制的《车间工价表》等相关薪酬制度，基于不同员工级别、员工岗位确定了与主营业务相适应的薪酬体系。其中，公司高级管理人员执行年薪考核制度，每月按固定标准发放部分年薪，年度考核发放绩效部分；普通员工（无定额人员）按照员工职级执行固定月薪+绩效工资，以及普通员工（有定额人员）按件计酬的薪酬体系。

3、培训计划

公司注重员工培养和人才储备，建立了较为完善的培训体系，包括内部培训和外部培训。除了必须的新员工入职培训，公司每年还会根据发展需求进行有针对性的岗位技能和专业知识培训，并多次组织人员参与专业机构开展的相关业务知识技能的培训，从而实现高层管理团队、中层管理者、骨干员工及后备人才快速成长，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。为公司的发展提供源源不断的人才动力。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《独立董事工作细则》、《对外担保制度》、《内部控制制度》、《重大投资、重大经营及财务决策程序与规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等相关内部治理制度。

报告期内，公司结合实际情况，对《公司章程》、《董事会议事规则》和《高级管理人员薪酬考核制度》等内部治理制度进行了修订，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。同时为了加强内部管理，公司针对财务管理、审计管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、对外担保、保密管理、项目管理、行政管理等整个生产经营过程制定了一系列的管理制度，确保各项工作都有章可循，形成了比较完善的公司治理框架文件。

公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层依据上述相关内部治理制度和管理制度规定的程序和规则运作，未出现违法、违规现象。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、资产完整

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

3、财务独立

公司已经建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

4、机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	56.67%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	《2018 年年度股东大会决议公告》 (2019-50) www.cninfo.com.cn
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.92%	2019 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 03 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》 (2019-121) www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐军辉	9	0	9	0	0	否	2
刘晓华	8	0	8	0	0	否	2
刘奕华	2	0	2	0	0	否	1
邵明	7	0	7	0	0	否	1
杨大贺	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☐ 是 ☒ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、公司《董事会审计委员会工作细则》的规定开展相关工作。报告期内，董事会审计委员监督公司的内部审计制度的实施、认真审核了公司的财务信息及其披露、积极审查了公司内部控制制度等，并审议通过了内部审计部提交的《2019年度审计工作计划》、《不锈钢离心泵扩建项目的专项审计报告》、《年产60万台塑料卫浴泵扩建项目的专项审计报告》以及每季度的工作报告、理财产品专项报告、募集资金专项报告等。

2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展相关工作。报告期内，董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事、高级管理人员的薪酬与津贴是否合理，激励机制是否有效，并审议通过了《关于非独立董事津贴及监事薪酬的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于公司<2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提名公司2018年股票期权激励计划激励对象名单的议案》等。

3、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、公司《董事会提名委员会工作细则》的规定开展相关工作。报告期内，董事会提名委员会关注董事及高级管理人员的工作表现，确保董事及高级管理人员勤勉尽责地履行岗位职责，对公司第十届董事会提名的独立董事和非独立董事的任职资格进行认真核查。对第十届董事会高级管理人员任职资格进行了核查和提名。并审议通过了《关于第十届董事会董事候选人资格审查的议案》、《关于建议高级管理人员候选人的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为提高公司的经营管理水平，充分调动公司高级管理人员（以下简称“高管人员”）的积极性、主动性和创造性，建立与现代企业制度相适应的高管人员薪酬激励约束机制，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及国家其它有关规定制定了《广东凌霄泵业股份有限公司高级管理人员薪酬考核制度》，规定高级管理人员的年薪由基本工资和绩效工资组成，建立了以年初经营目标为考核内容的绩效考核机制，明确了高级管理人员的绩效评价标准及相关激励与约束机制。除此，公司在2018年凭借A股平台推出了股票期权激励计划，并于2019年达成第一个行权期行权条件，效果良好。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会的相关决议。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： （1）董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大不利影响；（2）已经公告的财务报告存在重大会计差错；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊但未给公司造成重大不利影响；（2）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（3）未建立反舞弊程序和控制措施；（4）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（5）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）违反公司决策程序导致重大决策失误；（2）严重违反国家法律法规并受到国家政府部门行政处罚或证券交易所公开谴责；（3）公司董、监、高级管理人员及主要技术人员发生非正常重大变化；（4）媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（6）公司内部控制重大缺陷未得到整改；（7）造成重大安全责任事故；（8）其他对公司有重大不利影响的情形。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）违反公司决策程序导致出现一般决策失误；（2）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（3）违反国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评；（4）公司关键岗位业务人员流失严重；（5）媒体出现负面新闻，波及局部区域，影响较大；（6）造成较重大的安全责任事故；（7）公司内部控制重要缺陷未得到整改；（8）其他对公司有较大不利影响的情形。一般缺陷是指除上述重大缺陷、

		重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	利润总额潜在错报：错报 $\geq$ 利润总额的 10% 为重大缺陷；利润总额的 5% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 10%为重要错报；除重大缺陷、重要缺陷以外的其他利润总额潜在错报为一般缺陷。资产总额潜在错报：错报 $\geq$ 资产总额的 5%为重大缺陷；资产总额的 2.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 5%为重要缺陷；除重大缺陷、重要缺陷以外的其他资产总额潜在错报为一般缺陷。	直接经济损失金额：损失 $\geq$ 利润总额的 10%的为重大缺陷；利润总额的 5% $\leq$ 损失 $<$ 利润总额的 10%为重要缺陷；除重大缺陷、重要缺陷以外的其他直接经济损失为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 12 月 31 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2020）01113 号
注册会计师姓名	葛惠平、聂焕

审计报告正文

审 计 报 告

天衡审字（2020）01113 号

广东凌霄泵业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东凌霄泵业股份有限公司（以下简称“凌霄泵业”）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，公允反映了凌霄泵业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，我们独立于凌霄泵业，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。

收入确认

1、事项描述

凌霄泵业主要从事水泵的生产与销售。如财务报表附注三、25所述，内销产品收入在发出货物、收到客户签署的收货单及与客户对账一致，根据销售合同确认产品风险实际已发生转移后确认收入；外销产品收入在FOB和CIF两种交易方式下，凌霄泵业在将货物报关出口、货物装船并取得提单日确认销售收入；在DDP交易方式下，凌霄泵业按照客户要求将货物装运至客户指定目的地后取得客户确认签收单，以签收日确认销售收入。

如财务报表附注五、28所述，凌霄泵业2019年度营业收入1,135,156,054.70元，营业收入确认是否适当对经营成果产生很大影响，因此我们将营业收入的真实性和期间划分的正确性确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序如下：

- (1) 了解和测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计的合理性和运行的有效性；
- (2) 与管理层访谈并选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价凌霄泵业的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 结合产品类型对销售收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- (4) 获取本年度销售清单，对本年记录的内销收入交易选取样本，核对销售订单、发货计划单、发货单（经销合同书）、发票、签收单（经客户签收确认的经销合同书）等支持性文件；对外销收入交易选取样本，核对销售订单、发货计划单、发货单（经销合同书）、发票、报关单、装箱单、提单、运送到客户指定目的地时的签收单等支持性文件，评价收入确认的真实性；
- (5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，对内销收入交易核对签收单（经客户签收确认的经销合同书），对外销收入核对报关单、海关出口数据等文件，评价收入期间划分的正确性；
- (6) 对重要客户的销售额实施函证程序并对重要客户的期后回款情况实施检查程序。

四、其他信息

凌霄泵业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括凌霄泵业2019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，管理层负责评估凌霄泵业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凌霄泵业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凌霄泵业的财务报告过程。

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：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对凌霄泵业持续经营能

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凌霄泵业不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(6) 就凌霄泵业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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）。

在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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·南京

2020年4月27日

中国注册会计师：

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东凌霄泵业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	166,801,015.38	144,327,190.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	876,820,458.90	
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		650,000.00
应收账款	63,961,170.84	80,127,107.85
应收款项融资	3,199,952.45	
预付款项	20,004,363.09	27,958,992.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	448,389.84	390,123.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	217,687,961.04	235,559,749.04
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	547,169.81	798,461,173.99
流动资产合计	1,349,470,481.35	1,287,474,337.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	136,495,933.47	111,041,161.77
在建工程	10,081,869.60	20,059,484.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	6,568,626.30	7,089,698.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		71,843.99
递延所得税资产	2,877,851.66	1,479,820.11
其他非流动资产	15,059,044.77	5,938,927.00
非流动资产合计	171,083,325.80	145,680,935.42
资产总计	1,520,553,807.15	1,433,155,273.41
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	62,344,558.53	50,512,629.28
预收款项	22,291,710.89	17,484,957.84
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	9,612,315.51	14,536,850.02
应交税费	7,202,579.46	5,430,841.08
其他应付款	3,605,266.63	2,348,720.99
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	105,056,431.02	90,313,999.21
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	14,834,979.88	11,464,259.96
递延所得税负债	8,479,578.28	4,462,146.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,314,558.16	15,926,406.61
负债合计	128,370,989.18	106,240,405.82
所有者权益：		
股本	192,686,796.00	123,952,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	358,448,079.92	498,586,880.93
减：库存股		39,576,771.40
其他综合收益	35,864.07	-18,992.18
专项储备	748,583.23	691,561.92
盈余公积	172,491,516.12	144,748,734.04
一般风险准备		
未分配利润	667,771,978.63	598,531,454.28
归属于母公司所有者权益合计	1,392,182,817.97	1,326,914,867.59
少数股东权益		
所有者权益合计	1,392,182,817.97	1,326,914,867.59
负债和所有者权益总计	1,520,553,807.15	1,433,155,273.41

法定代表人：王海波

主管会计工作负责人：陆凤娟

会计机构负责人：陆凤娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	160,181,842.08	136,967,333.18
交易性金融资产	873,819,205.48	
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		650,000.00
应收账款	63,961,075.28	80,127,107.85
应收款项融资	3,199,952.45	
预付款项	19,992,896.85	27,947,777.40
其他应收款	416,008.91	356,911.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	217,687,961.04	235,559,749.04
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	547,169.81	795,152,000.35
流动资产合计	1,339,806,111.90	1,276,760,878.97
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	7,644,200.00	7,645,889.81
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	136,391,614.70	110,835,017.12
在建工程	10,081,869.60	20,059,484.23

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,568,626.30	7,089,698.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		71,843.99
递延所得税资产	2,837,785.65	1,462,827.55
其他非流动资产	15,059,044.77	5,938,927.00
非流动资产合计	178,583,141.02	153,103,688.02
资产总计	1,518,389,252.92	1,429,864,566.99
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		
应付账款	63,107,916.64	52,444,965.27
预收款项	22,061,609.96	17,469,960.27
合同负债		
应付职工薪酬	8,023,274.79	10,506,828.36
应交税费	7,070,934.54	5,058,647.64
其他应付款	3,371,589.71	2,031,812.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	103,635,325.64	87,512,214.43
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	14,834,979.88	11,464,259.96
递延所得税负债	8,479,264.92	4,462,146.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,314,244.80	15,926,406.61
负债合计	126,949,570.44	103,438,621.04
所有者权益：		
股本	192,686,796.00	123,952,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	358,448,079.92	498,586,880.93
减：库存股		39,576,771.40
其他综合收益		
专项储备	748,583.23	691,561.92
盈余公积	172,491,516.12	144,748,734.04
未分配利润	667,064,707.21	598,023,540.46
所有者权益合计	1,391,439,682.48	1,326,425,945.95
负债和所有者权益总计	1,518,389,252.92	1,429,864,566.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,135,156,054.70	1,104,420,872.99
其中：营业收入	1,135,156,054.70	1,104,420,872.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	857,614,418.98	882,721,431.28
其中：营业成本	754,221,647.06	778,028,494.62

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,774,939.33	7,199,247.31
销售费用	35,648,199.34	36,215,775.82
管理费用	28,895,575.09	27,723,922.94
研发费用	36,111,807.61	39,217,085.96
财务费用	-5,037,749.45	-5,663,095.37
其中：利息费用		
利息收入	3,094,474.16	1,684,530.33
加：其他收益	8,884,177.83	9,060,395.07
投资收益（损失以“-”号填 列）	21,829,226.56	25,057,562.57
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		
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）	3,820,458.90	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	847,091.91	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-1,145,616.53
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	4,949,152.71	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	317,871,743.63	254,671,782.82
加：营业外收入	1,073,699.66	3,216,913.73
减：营业外支出	3,087,330.20	266,846.78

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	315,858,113.09	257,621,849.77
减：所得税费用	43,475,564.93	34,450,389.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	272,382,548.16	223,171,460.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	272,382,548.16	223,171,460.33
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	272,382,548.16	223,171,460.33
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	54,856.25	-18,992.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54,856.25	-18,992.18
（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	54,856.25	-18,992.18
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	54,856.25	-18,992.18
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	272,437,404.41	223,152,468.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	272,437,404.41	223,152,468.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.41	1.13
（二）稀释每股收益	1.41	1.13

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

法定代表人：王海波

主管会计工作负责人：陆凤娟

会计机构负责人：陆凤娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,134,983,581.31	1,104,432,943.28
减：营业成本	755,514,632.83	779,478,747.23
税金及附加	7,403,371.89	6,644,945.98
销售费用	35,648,199.34	36,215,775.82
管理费用	27,903,928.55	26,883,170.33
研发费用	36,111,807.61	39,217,085.96
财务费用	-5,007,016.54	-5,654,497.78
其中：利息费用		
利息收入	3,081,222.34	1,674,090.85
加：其他收益	8,833,772.69	8,998,213.04
投资收益（损失以“－”号填列）	21,761,936.38	24,998,915.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,819,205.48	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	848,863.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,143,874.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,949,152.71	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	317,621,588.35	254,500,970.21
加：营业外收入	1,073,699.66	3,216,903.22
减：营业外支出	3,087,330.20	261,648.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	315,607,957.81	257,456,225.36
减：所得税费用	43,401,589.17	34,400,118.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	272,206,368.64	223,056,106.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	272,206,368.64	223,056,106.73
（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	272,206,368.64	223,056,106.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,204,291,443.78	1,141,723,108.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	21,501,856.47	32,921,035.54
收到其他与经营活动有关的现金	16,387,560.78	14,355,514.74
经营活动现金流入小计	1,242,180,861.03	1,188,999,658.87
购买商品、接受劳务支付的现金	740,154,778.74	827,885,994.96
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		
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	73,800,776.88	68,524,410.22
支付的各项税费	50,607,562.31	45,042,201.80
支付其他与经营活动有关的现金	47,862,326.36	51,375,763.28
经营活动现金流出小计	912,425,444.29	992,828,370.26
经营活动产生的现金流量净额	329,755,416.74	196,171,288.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,860,500,000.00	2,710,500,000.00
取得投资收益收到的现金	28,003,015.60	25,057,562.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,885,219.71	592,059.24
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	2,894,388,235.31	2,736,149,621.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,575,228.74	37,751,552.35
投资支付的现金	2,939,500,000.00	2,839,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,985,075,228.74	2,876,751,552.35
投资活动产生的现金流量净额	-90,686,993.43	-140,601,930.54
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,643,872.00	62,142,657.90
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	36,008,461.13	39,576,771.40
筹资活动现金流出小计	216,652,333.13	101,719,429.30
筹资活动产生的现金流量净额	-216,652,333.13	-101,719,429.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	57,734.36	-19,415.06
五、现金及现金等价物净增加额	22,473,824.54	-46,169,486.29
加：期初现金及现金等价物余额	144,327,190.84	190,496,677.13
六、期末现金及现金等价物余额	166,801,015.38	144,327,190.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,203,813,343.03	1,141,714,621.23
收到的税费返还	21,501,856.47	32,921,035.54
收到其他与经营活动有关的现金	16,323,903.82	14,250,047.72
经营活动现金流入小计	1,241,639,103.32	1,188,885,704.49
购买商品、接受劳务支付的现金	763,770,740.22	857,784,177.97
支付给职工以及为职工支付的现金	52,820,788.88	47,361,856.58
支付的各项税费	46,886,780.68	39,723,732.49
支付其他与经营活动有关的现金	47,508,763.79	51,227,847.10
经营活动现金流出小计	910,987,073.57	996,097,614.14
经营活动产生的现金流量净额	330,652,029.75	192,788,090.35

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,852,000,000.00	2,705,500,000.00
取得投资收益收到的现金	27,904,821.31	24,998,915.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,885,219.71	588,059.24
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	2,885,790,041.02	2,731,086,975.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,575,228.74	37,745,047.77
投资支付的现金	2,931,000,000.00	2,833,644,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,976,575,228.74	2,871,389,247.77
投资活动产生的现金流量净额	-90,785,187.72	-140,302,272.54
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		
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,643,872.00	62,142,657.90
支付其他与筹资活动有关的现金	36,008,461.13	39,576,771.40
筹资活动现金流出小计	216,652,333.13	101,719,429.30
筹资活动产生的现金流量净额	-216,652,333.13	-101,719,429.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	23,214,508.90	-49,233,611.49
加：期初现金及现金等价物余额	136,967,333.18	186,200,944.67
六、期末现金及现金等价物余额	160,181,842.08	136,967,333.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	123,952,000.00				498,586,880.93	39,576,771.40	-18,992.18	691,561.92	144,748,734.04		598,531,454.28		1,326,914,867.59	1,326,914,867.59	
加：会计政策变更									522,145.22		4,722,485.05		5,244,630.27	5,244,630.27	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	123,952,000.00				498,586,880.93	39,576,771.40	-18,992.18	691,561.92	145,270,879.26		603,253,939.33		1,332,159,497.86	1,332,159,497.86	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,734,796.00				-140,138,801.01	-39,576,771.40	54,856.25	57,021.31	27,220,636.86		64,518,039.30		60,023,320.11	60,023,320.11	
（一）综合收益总额							54,856.25				272,382,548.16		272,437,404.41	272,437,404.41	
（二）所有者投入和减少资本	-3,522,752.00				-67,881,253.01	-39,576,771.40							-31,827,233.61	-31,827,233.61	
1．所有者投入的普通股	-3,522,752.00				-71,482,480.53	-39,576,771.40							-35,428,461.13	-35,428,461.13	
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					3,601,227.52								3,601,227.52	3,601,227.52	
4．其他															

(三)利润分配								27,220,636.86		-207,864,508.86		-180,643,872.00		-180,643,872.00
1. 提取盈余公积								27,220,636.86		-27,220,636.86				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-180,643,872.00		-180,643,872.00		-180,643,872.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	72,257,548.00				-72,257,548.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,257,548.00				-72,257,548.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备							57,021.31					57,021.31		57,021.31
1. 本期提取							3,004,430.04					3,004,430.04		3,004,430.04
2. 本期使用							2,947,408.73					2,947,408.73		2,947,408.73
(六)其他														
四、本期期末余额	192,686.79				358,448,079.07	35,864,748.58	172,491,516.32		667,771,978.86		1,392,182.81		1,392,182.81	

	6.00			92			12		63		7.97		7.97
--	------	--	--	----	--	--	----	--	----	--	------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	77,47 0,000 .00				544,44 1,960. 09			594,97 0.63	122,44 3,123. 37		459,64 1,604. 62		1,204, 591,65 8.71		1,204,5 91,658. 71
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	77,47 0,000 .00				544,44 1,960. 09			594,97 0.63	122,44 3,123. 37		459,64 1,604. 62		1,204, 591,65 8.71		1,204,5 91,658. 71
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	46,48 2,000 .00				-45,85 5,079. 16	39,576 ,771.4 0	-18,99 2.18	96,591 .29	22,305 ,610.6 7		138,88 9,849. 66		122,32 3,208. 88		122,323 ,208.88
（一）综合收 益总额							-18,99 2.18				223,17 1,460. 33		223,15 2,468. 15		223,152 ,468.15
（二）所有者 投入和减少资 本					626,92 0.84	39,576 ,771.4 0							-38,94 9,850. 56		-38,949 ,850.56
1. 所有者投入 的普通股						39,576 ,771.4 0							-39,57 6,771. 40		-39,576 ,771.40
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计					626,92								626,92		626,920

入所有者权益 的金额					0.84								0.84		.84
4. 其他															
(三) 利润分 配								22,305 ,610.6 7		-84,28 1,610. 67		-61,97 6,000. 00			-61,976 ,000.00
1. 提取盈余公 积								22,305 ,610.6 7		-22,30 5,610. 67					
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配										-61,97 6,000. 00		-61,97 6,000. 00			-61,976 ,000.00
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部结转	46,48 2,000 .00				-46,48 2,000. 00										
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	46,48 2,000 .00				-46,48 2,000. 00										
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项储 备								96,591 .29				96,591 .29			96,591. 29
1. 本期提取								2,867, 379.96				2,867, 379.96			2,867,3 79.96
2. 本期使用								2,770, 788.67				2,770, 788.67			2,770,7 88.67

(六) 其他															
四、本期期末余额	123,952,000.00				498,586,880.93	39,576,771.40	-18,992.18	691,561.92	144,748,734.04		598,531,454.28		1,326,914,867.59		1,326,914,867.59

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	123,952,000.00				498,586,880.93	39,576,771.40		691,561.92	144,748,734.04	598,023,540.46		1,326,425,945.95
加：会计政策变更									522,145.22	4,699,306.97		5,221,452.19
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	123,952,000.00				498,586,880.93	39,576,771.40		691,561.92	145,270,879.26	602,722,847.43		1,331,647,398.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	68,734,796.00				-140,138,801.01	-39,576,771.40		57,021.31	27,220,636.86	64,341,859.78		59,792,284.34
（一）综合收益总额										272,206,368.64		272,206,368.64
（二）所有者投入和减少资本	-3,522,752.00				-67,881,253.01	-39,576,771.40						-31,827,233.61
1．所有者投入的普通股	-3,522,752.00				-71,482,480.53	-39,576,771.40						-35,428,461.13
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					3,601,227.52							3,601,227.52

4. 其他												
(三) 利润分配								27,220,636.86	-207,864,508.86		-180,643,872.00	
1. 提取盈余公积								27,220,636.86	-27,220,636.86			
2. 对所有者(或股东)的分配									-180,643,872.00		-180,643,872.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	72,257,548.00				-72,257,548.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,257,548.00				-72,257,548.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							57,021.31				57,021.31	
1. 本期提取							3,004,430.04				3,004,430.04	
2. 本期使用							2,947,408.73				2,947,408.73	
(六) 其他												
四、本期期末余额	192,686,796.00				358,448,079.92		748,583.23	172,491,516.12	667,064,707.21		1,391,439,682.48	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	77,470,000.00				544,441,960.09			594,970.63	122,443,123.37	459,249,044.40		1,204,199,098.49
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	77,470,000.00				544,441,960.09			594,970.63	122,443,123.37	459,249,044.40		1,204,199,098.49
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)	46,482,000.00				-45,855,079.16	39,576,771.40		96,591.29	22,305,610.67	138,774,496.06		122,226,847.46
(一)综合收益 总额										223,056,106.73		223,056,106.73
(二)所有者投 入和减少资本					626,920.84	39,576,771.40						-38,949,850.56
1. 所有者投入 的普通股						39,576,771.40						-39,576,771.40
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					626,920.84							626,920.84
4. 其他												
(三)利润分配									22,305,610.67	-84,281,610.67		-61,976,000.00
1. 提取盈余公 积									22,305,610.67	-22,305,610.67		
2. 对所有者(或 股东)的分配										-61,976,000.00		-61,976,000.00
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转	46,482,000.00				-46,482,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,482,000.00				-46,482,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备							96,591.29					96,591.29
1. 本期提取							2,867,379.96					2,867,379.96
2. 本期使用							2,770,788.67					2,770,788.67
(六)其他												
四、本期期末余额	123,952,000.00				498,586,880.93	39,576,711.40	691,561.92	144,748,734.04	598,023,540.46			1,326,425,945.95

三、公司基本情况

1、行业性质

公司所属行业：水泵设备制造业。

2、经营范围

公司经营范围：制造、销售：机电产品、机械设备、家用电器、电子产品；农业排灌机械及泵；工程技术设计、咨询、服务；不动产租赁、设备租赁；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。

3、公司注册地

公司注册地址：广东省阳江市阳春市春城镇春江大道117号。

本财务报表经本公司董事会于2020年4月27日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方

实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

③指定为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

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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，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；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

11、应收票据

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某

项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	组合内相同账龄的应收账款具备类似的信用风险
票据组合	组合内相同类型的票据具备类似的信用风险

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

账 龄	应收账款计提比例
1年以内	5%
1至2年	10%
2至3年	30%
3年以上	100%

对于划分为票据组合的银行承兑汇票，由于银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，对没有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定预期损失率为零。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 原材料、库存商品发出时采用月末一次加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值

的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对被同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，

采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10 年-30 年	5%	3.17%-9.50%
运输设备	年限平均法	4 年-5 年	5%	19.00%-23.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
办公设备	年限平均法	3 年-5 年	0%-5%	19.00%-33.33%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动

已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
专利技术	20 年
外购软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待

期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-斯科尔期权定价模型定价，具体参见附注十一。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

①国内收入：

发出货物、收到客户签署的收货单及与客户对账一致，根据销售合同确认产品风险实际已发生转移后，确认内销收入的实现。

②外销收入：

公司外销主要采取 FOB、CIF 和 DDP 三种交易方式。

在 FOB 和 CIF 两种交易方式下，公司在将货物报关出口、货物装船并取得提单日确认销售收入。

在 DDP 交易方式下，公司按照客户要求将货物装运至客户指定目的地后取得客户确认签收单，以签收日销售收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司在劳务已经提供且得到对方确认时确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。利息收入金额，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。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 租入资产

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

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

② 租出资产

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①财务报表列报：财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。	董事会	
②执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更：根据财会〔2019〕8号《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。	董事会	
③执行新金融工具准则导致的会计政策变更：财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企	董事会	

业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。		
---	--	--

（2）经本公司第九届董事会第二十四次会议于 2019 年 4 月 26 日决议通过，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

合并报表：

项 目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
交易性金融资产	-	794,000,000.00	6,173,789.04	800,173,789.04
应收票据	650,000.00	-650,000.00	-	-
应收款项融资	-	650,000.00	-	650,000.00
其他流动资产	798,461,173.99	-794,000,000.00	-	4,461,173.99
递延所得税负债	4,462,146.65	-	929,158.77	5,391,305.42
盈余公积	144,748,734.04	-	522,145.22	145,270,879.26
未分配利润	598,531,454.28	-	4,722,485.05	603,253,939.33

母公司报表：

项 目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
交易性金融资产	-	791,000,000.00	6,142,884.93	797,142,884.93
应收票据	650,000.00	-650,000.00	-	-
应收款项融资	-	650,000.00	-	650,000.00
其他流动资产	795,152,000.35	-791,000,000.00	-	4,152,000.35
递延所得税负债	4,462,146.65	-	921,432.74	5,383,579.39
盈余公积	144,748,734.04	-	522,145.22	145,270,879.26
未分配利润	598,023,540.46	-	4,699,306.97	602,722,847.43

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	144,327,190.84	144,327,190.84	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		800,173,789.04	800,173,789.04
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	650,000.00		-650,000.00
应收账款	80,127,107.85	80,127,107.85	
应收款项融资		650,000.00	650,000.00
预付款项	27,958,992.76	27,958,992.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	390,123.51	390,123.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	235,559,749.04	235,559,749.04	
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	798,461,173.99	4,461,173.99	-794,000,000.00
流动资产合计	1,287,474,337.99	1,293,648,127.03	6,173,789.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	111,041,161.77	111,041,161.77	
在建工程	20,059,484.23	20,059,484.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,089,698.32	7,089,698.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	71,843.99	71,843.99	
递延所得税资产	1,479,820.11	1,479,820.11	
其他非流动资产	5,938,927.00	5,938,927.00	
非流动资产合计	145,680,935.42	145,680,935.42	
资产总计	1,433,155,273.41	1,439,329,062.45	6,173,789.04
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	50,512,629.28	50,512,629.28	
预收款项	17,484,957.84	17,484,957.84	
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	14,536,850.02	14,536,850.02	
应交税费	5,430,841.08	5,430,841.08	
其他应付款	2,348,720.99	2,348,720.99	
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	90,313,999.21	90,313,999.21	
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	11,464,259.96	11,464,259.96	
递延所得税负债	4,462,146.65	5,391,305.42	929,158.77
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,926,406.61	16,855,565.38	929,158.77
负债合计	106,240,405.82	107,169,564.59	929,158.77
所有者权益：			
股本	123,952,000.00	123,952,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	498,586,880.93	498,586,880.93	
减：库存股	39,576,771.40	39,576,771.40	
其他综合收益	-18,992.18	-18,992.18	
专项储备	691,561.92	691,561.92	
盈余公积	144,748,734.04	145,270,879.26	522,145.22
一般风险准备			

未分配利润	598,531,454.28	603,253,939.33	4,722,485.05
归属于母公司所有者权益合计	1,326,914,867.59	1,332,159,497.86	5,244,630.27
少数股东权益			
所有者权益合计	1,326,914,867.59	1,332,159,497.86	5,244,630.27
负债和所有者权益总计	1,433,155,273.41	1,439,329,062.45	6,173,789.04

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	136,967,333.18	136,967,333.18	
交易性金融资产		797,142,884.93	797,142,884.93
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	650,000.00	650,000.00	-650,000.00
应收账款	80,127,107.85	80,127,107.85	
应收款项融资		650,000.00	650,000.00
预付款项	27,947,777.40	27,947,777.40	
其他应收款	356,911.15	356,911.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	235,559,749.04	235,559,749.04	
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	795,152,000.35	4,152,000.35	-791,000,000.00
流动资产合计	1,276,760,878.97	1,282,903,763.90	6,142,884.93
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	7,645,889.81	7,645,889.81	
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	110,835,017.12	110,835,017.12	
在建工程	20,059,484.23	20,059,484.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,089,698.32	7,089,698.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	71,843.99	71,843.99	
递延所得税资产	1,462,827.55	1,462,827.55	
其他非流动资产	5,938,927.00	5,938,927.00	
非流动资产合计	153,103,688.02	153,103,688.02	
资产总计	1,429,864,566.99	1,436,007,451.92	6,142,884.93
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			
应付账款	52,444,965.27	52,444,965.27	
预收款项	17,469,960.27	17,469,960.27	
合同负债			
应付职工薪酬	10,506,828.36	10,506,828.36	
应交税费	5,058,647.64	5,058,647.64	
其他应付款	2,031,812.89	2,031,812.89	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	87,512,214.43	87,512,214.43	
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	11,464,259.96	11,464,259.96	
递延所得税负债	4,462,146.65	5,383,579.39	921,432.74
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,926,406.61	16,847,839.35	921,432.74
负债合计	103,438,621.04	104,360,053.78	921,432.74
所有者权益：			
股本	123,952,000.00	123,952,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	498,586,880.93	498,586,880.93	
减：库存股	39,576,771.40	39,576,771.40	
其他综合收益			
专项储备	691,561.92	691,561.92	
盈余公积	144,748,734.04	145,270,879.26	522,145.22
未分配利润	598,023,540.46	602,722,847.43	4,699,306.97
所有者权益合计	1,326,425,945.95	1,331,647,398.14	5,221,452.19
负债和所有者权益总计	1,429,864,566.99	1,436,007,451.92	6,142,884.93

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	(1) 根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号文, 增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 16% 税率的, 税率调整为 13%; 原适用 10% 税率的, 税率调整为 9%。2019 年 4 月 1 日前, 公司销售的农泵产品之外的产品适用增值税税率为 16%, 销售农泵适用增值税税率 10%; 2019 年 4 月 1 日起, 公司销售的农泵之外的产品适用增值税税率 13%, 销售农泵适用的增值税税率 9%。 (2) 公司出租房产适用的增值税率 5%。	13%、9%、16%、10%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	(1) 本公司高新证书编号为 GR201744003778, 发证日期 2017 年 11 月 9 日, 有效期三年。本公司 2019 年度适用企业所得税税率为 15%。	15%
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司子公司-阳春市汇成机电有限公司	25%
本公司子公司-凌霄泵业(香港)有限公司	16.5%

2、税收优惠

根据粤科高字[2018]36号文, 经广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织认定, 并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案批复同意, 广东凌霄泵业股份有限公司被认定为广东省2017年高新技术企业, 享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日-2019年12月31日。广东凌霄泵业股份有限公司高新证书编号为GR201744003778。广东凌霄泵业股份有限公司2018年度适用企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,283.94	9,016.28
银行存款	166,777,731.44	133,890,921.76
其他货币资金		10,427,252.80
合计	166,801,015.38	144,327,190.84
其中：存放在境外的款项总额	2,654,563.75	2,516,427.18

其他说明

货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	876,820,458.90	800,173,789.04
其中：		
理财产品	876,820,458.90	800,173,789.04
其中：		
合计	876,820,458.90	800,173,789.04

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,255,989.89	1.86%	147,319.24	11.73%	1,108,670.65	1,000,603.91	1.19%	122,846.41	12.28%	877,757.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	66,160,526.52	98.14%	3,308,026.33	5.00%	62,852,500.19	83,420,368.79	98.81%	4,171,018.44	5.00%	79,249,350.35
其中：										
合计	67,416,516.41	100.00%	3,455,345.57	5.13%	63,961,170.84	84,420,972.70	100.00%	4,293,864.85	5.09%	80,127,107.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
美国 Dynasty Spas	1,231,856.28	123,185.63	10.00%	客户资金紧张，中国进出口信用保险公司赔付比例为 90%
美国 Advantage manufacturing	24,133.61	24,133.61	100.00%	客户资金紧张，账面金额为中国进出口信用保险公司赔付后的余额
合计	1,255,989.89	147,319.24	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	66,160,526.52	3,308,026.33	5.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	67,393,910.72
1 至 2 年	22,605.69
合计	67,416,516.41

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,293,864.85	-838,519.36			0.08	3,455,345.57
合计	4,293,864.85	-838,519.36			0.08	3,455,345.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	6,526,224.08	9.68%	326,311.20
客户 2	8,964,020.76	13.30%	448,201.04
客户 3	3,651,589.69	5.42%	182,579.48
客户 4	4,817,376.05	7.15%	240,868.80
客户 5	6,816,821.18	10.10%	340,841.06
合计	30,776,031.76	45.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,199,952.45	650,000.00
合计	3,199,952.45	650,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,656,298.69	98.26%	27,933,242.76	99.91%
1 至 2 年	322,314.40	1.61%		
3 年以上	25,750.00	0.13%	25,750.00	0.09%
合计	20,004,363.09	--	27,958,992.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 15,210,710.03 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.04%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	448,389.84	390,123.51
合计	448,389.84	390,123.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	389,949.80	309,540.55
保证金及押金	35,742.42	84,960.38
员工备用金	48,178.27	29,604.96
合计	473,870.49	424,105.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	33,982.38			33,982.38
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-8,572.55			-8,572.55
其他变动	70.82			70.82
2019 年 12 月 31 日余额	25,480.65			25,480.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	438,128.07
1 至 2 年	35,742.42
合计	473,870.49

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账 准备	33,982.38	-8,572.55			70.82	25,480.65
合计	33,982.38	-8,572.55			70.82	25,480.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

☐ 适用 ☒ 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生
------	---------	------	------	---------	-----------------

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	206,555.00	1 年以内	43.59%	10,327.75
客户 2	往来款	78,835.80	1 年以内	16.64%	3,941.79
客户 3	往来款	50,000.00	1 年以内	10.55%	2,500.00
客户 4	往来款	36,344.75	1 至 2 年	7.67%	1,817.24
客户 5	保证金及押金	35,742.42	1 至 2 年	7.54%	3,574.24
合计	--	407,477.97	--	85.99%	22,161.02

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	54,013,217.81		54,013,217.81	52,250,207.09		52,250,207.09
在产品	38,169,080.44		38,169,080.44	40,820,867.35		40,820,867.35
库存商品	86,572,588.26		86,572,588.26	99,951,918.94	87,562.31	99,864,356.63
委托加工物资	38,933,074.53		38,933,074.53	42,624,317.97		42,624,317.97
合计	217,687,961.04		217,687,961.04	235,647,311.35	87,562.31	235,559,749.04

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	87,562.31			87,562.31		
合计	87,562.31			87,562.31		

□ 适用 √ 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		209,000.65
留抵进项税		4,252,173.34
配股中介费用	547,169.81	
合计	547,169.81	4,461,173.99

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

□ 适用 √ 不适用

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	136,495,933.47	111,041,161.77
合计	136,495,933.47	111,041,161.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	74,799,244.45	83,209,746.28	12,206,538.94	12,220,469.31	182,435,998.98
2.本期增加金额	7,474,242.81	34,108,911.16	1,369,902.68	952,798.34	43,905,854.99
(1) 购置	117,733.98	4,856,184.92	1,369,902.68	952,798.34	7,296,619.92
(2) 在建工程转入	7,356,508.83	29,252,726.24			36,609,235.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	5,418,277.75	282,945.00	451,983.84	173,779.50	6,326,986.09
(1) 处置或报废	5,418,277.75	282,945.00	451,983.84	173,779.50	6,326,986.09
4.期末余额	76,855,209.51	117,035,712.44	13,124,457.78	12,999,488.15	220,014,867.88
二、累计折旧					
1.期初余额	28,068,972.93	25,620,605.24	9,509,334.42	8,195,924.62	71,394,837.21
2.本期增加金额	3,458,742.28	8,952,546.55	1,131,576.48	1,932,199.74	15,475,065.05
(1) 计提	3,458,742.28	8,952,546.55	1,131,576.48	1,932,175.46	15,475,040.77
其他变动【注】				24.28	24.28
3.本期减少金额	2,471,462.39	268,797.75	436,928.21	173,779.50	3,350,967.85
(1) 处置或报废	2,471,462.39	268,797.75	436,928.21	173,779.50	3,350,967.85
4.期末余额	29,056,252.82	34,304,354.04	10,203,982.69	9,954,344.86	83,518,934.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	47,798,956.69	82,731,358.40	2,920,475.09	3,045,143.29	136,495,933.47
2.期初账面价值	46,730,271.52	57,589,141.04	2,697,204.52	4,024,544.69	111,041,161.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
立体仓库	15,197,225.68	正在办理
不锈钢离心泵扩建项目配电房	118,764.29	正在办理
不锈钢泵厂配电房	116,335.29	正在办理
其他临时构筑物	1,356,266.61	
合 计	16,788,591.87	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,081,869.60	20,059,484.23
合计	10,081,869.60	20,059,484.23

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	7,421,319.14		7,421,319.14	10,938,279.31		10,938,279.31
智能自动立体仓储系统				9,121,204.92		9,121,204.92
28 号厂房	2,660,550.46		2,660,550.46			
合计	10,081,869.60		10,081,869.60	20,059,484.23		20,059,484.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备			200,530.97	200,530.97				-				其他
高效节能电动机自动生产线配套设施		4,857,244.71	725,607.21	5,582,851.92				-				募股资金
不锈钢泵零件冲压拉伸自动线		1,787,931.08	898,874.56			2,686,805.64		-				募股资金
卧式不锈钢泵		1,422,413.86		1,422,413.86				-				募股资金

装配线												
电机定子自动落线设备		2,870,689.66		2,870,689.66				-				募股资金
立泵外筒卷圆自动焊接生产线			2,413,793.00	2,413,793.00				-				募股资金
五工序全自动泵壳拉伸生产线			1,413,792.86	1,413,792.86				-				募股资金
水泵电机生产线设备			2,862,068.80	2,862,068.80				-				募股资金
定子铁芯自动落线设备			4,734,513.50		4,734,513.50			-				募股资金
水泵装配生产线			3,017,241.38	3,017,241.38				-				募股资金
智能自动立体仓储系统	18,520,000.00	9,121,204.92	7,582,992.91	16,704,197.83			100.00%	100.00%				募股资金
不锈钢离心泵扩建项目配电房	135,000.00		121,654.79	121,654.79			100.00%	100.00%				募股资金
28 号厂房	3,322,930.00		2,660,550.46		2,660,550.46		87.27%	87.27%				募股资金
合计	21,977,930.00	20,059,484.23	26,631,620.44	36,609,235.07		10,081,869.60	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	13,371,608.80	137,750.00		844,102.59	14,353,461.39
2.本期增加金额				242,055.24	242,055.24
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,421,515.18				2,421,515.18
(1) 处置					
4.期末余额	10,950,093.62	137,750.00		1,086,157.83	12,174,001.45
二、累计摊销					
1.期初余额	6,820,095.80	35,502.50		408,164.77	7,263,763.07
2.本期增加金额	174,387.07	8,520.60		86,427.29	269,334.96
(1) 计提	174,387.07	8,520.60		86,427.29	269,334.96
3.本期减少金额	1,927,722.88				1,927,722.88
(1) 处置					
4.期末余额	5,066,759.99	44,023.10		494,592.06	5,605,375.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	5,883,333.63	93,726.90		591,565.77	6,568,626.30
2.期初账面价值	6,551,513.00	102,247.50		435,937.82	7,089,698.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
能效试验综合楼装修工程	71,843.99		71,843.99		
合计	71,843.99		71,843.99		

其他说明

30、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,480,826.22	522,177.79	4,415,409.54	662,337.66
预提费用	5,968,855.33	895,328.30	366,750.65	55,111.46
递延收益	9,472,479.92	1,420,871.99	4,972,760.00	745,914.00
可抵扣亏损	239,233.81	39,473.58	99,739.31	16,456.99
合计	19,161,395.28	2,877,851.66	9,854,659.50	1,479,820.11

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
固定资产加速折旧	52,709,227.30	7,906,384.10	29,747,644.30	4,462,146.65
交易性金融资产公允价值变动	3,820,458.90	573,194.18	6,173,789.04	929,158.77

合计	56,529,686.20	8,479,578.28	35,921,433.34	5,391,305.42
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,877,851.66		1,479,820.11
递延所得税负债		8,479,578.28		5,391,305.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,348,581.77	5,938,927.00
预付工程款	13,710,463.00	
合计	15,059,044.77	5,938,927.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	61,117,540.06	49,856,057.41
1 至 2 年	917,882.66	428,490.32
2 至 3 年	216,580.49	174,073.64
3 年以上	92,555.32	54,007.91
合计	62,344,558.53	50,512,629.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,514,868.36	16,964,223.82
1 至 2 年	450,837.66	155,431.30
2 至 3 年	38,290.76	168,185.89
3 年以上	287,714.11	197,116.83
合计	22,291,710.89	17,484,957.84

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,353,064.45	63,668,349.48	68,591,939.33	7,429,474.60
二、离职后福利-设定提存计划	2,183,785.57	5,730,063.63	5,731,008.29	2,182,840.91
合计	14,536,850.02	69,398,413.11	74,322,947.62	9,612,315.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,353,064.45	58,331,744.22	63,281,549.12	7,403,259.55
2、职工福利费		1,002,271.71	976,728.51	25,543.20
3、社会保险费		2,512,859.96	2,512,859.96	
其中：医疗保险费		2,043,455.90	2,043,455.90	
工伤保险费		68,262.48	68,262.48	
生育保险费		401,141.58	401,141.58	
4、住房公积金		929,477.26	928,805.41	671.85
5、工会经费和职工教育经费		891,996.33	891,996.33	
合计	12,353,064.45	63,668,349.48	68,591,939.33	7,429,474.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,183,785.57	5,621,306.40	5,622,251.06	2,182,840.91
2、失业保险费		108,757.23	108,757.23	
合计	2,183,785.57	5,730,063.63	5,731,008.29	2,182,840.91

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	433,239.14	308,718.58
企业所得税	5,006,594.91	4,049,385.46
个人所得税	595,655.65	73,174.96
城市维护建设税	650,125.20	553,125.06
教育费附加	464,375.14	395,089.34
印花税	51,476.70	51,085.20
其他税费	1,112.72	262.48
合计	7,202,579.46	5,430,841.08

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,605,266.63	2,348,720.99
合计	3,605,266.63	2,348,720.99

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,379,152.09	1,882,637.74
其他	226,114.54	466,083.25
合计	3,605,266.63	2,348,720.99

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位:

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,464,259.96	5,661,600.00	2,290,880.08	14,834,979.88	政府补助
合计	11,464,259.96	5,661,600.00	2,290,880.08	14,834,979.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年度省级企业技术中心专项资金	399,999.96			200,000.08			199,999.88	与资产相关
2014 年省级产业结构调整专项资金	1,199,999.96			200,000.08			999,999.88	与收益相关
2015 年省级信息产业发展专项资金	650,000.04			99,999.72			550,000.32	与收益相关
2015 年应用型科技研发专项资金	2,099,500.00			323,000.12			1,776,499.88	与资产相关
珠江西岸先进装备制造业发展专项资金	2,142,000.00			306,000.00			1,836,000.00	与资产相关
2017 年省级工业和信息化(支持珠江西岸先进装备制造业发展)专项资金	1,509,760.00			188,719.96			1,321,040.04	与资产相关
省级工业和	1,600,000.00			200,000.08			1,399,999.92	与资产相关

信息化专项资金								
省级促进经济发展专项资金	1,863,000.00			207,000.00			1,656,000.00	与资产相关
2019 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金		2,220,000.00		222,000.00			1,998,000.00	与资产相关
2019 年省工业和信息化厅先进装备制造业发展专项资金		2,231,600.00		223,160.04			2,008,439.96	与资产相关
2019 年加大技术改造力度奖励资金		1,210,000.00		121,000.00			1,089,000.00	与资产相关
合 计	11,464,259.96	5,661,600.00		2,290,880.08			14,834,979.88	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	123,952,000.00			72,257,548.00	-3,522,752.00	68,734,796.00	192,686,796.00

其他说明：

注1：公司第九届董事会第二十二次会议和2018年度股东大会审议通过《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以公司股本120,429,248.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股。

注2：公司第九届董事会第十九次会议和2018年第四次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，拟以自有资金最低不低于7,500万，最高不超过人民币15,000万元，以集中竞价交易方式回购公司股份并注销，回购价格不超过25.00元/股。截至2019年1月22日，公司累计回购股份数量为3,522,752股，支付总金额75,005,232.53元。2019 年

1月29日，已回购至回购专用账户的 3,522,752 股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成相关注销手续并于 2019年3月25日完成工商变更登记。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	497,959,960.09	1,846,572.49	143,740,028.53	356,066,504.05
其他资本公积	626,920.84	3,601,227.52	1,846,572.49	2,381,575.87
合计	498,586,880.93	5,447,800.01	145,586,601.02	358,448,079.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期减少股本溢价71,482,480.53元系本公司注销回购股票所致，本期减少股本溢价72,257,548.00元系资本公积转增股本所致，详见本附注五、21。

注2：本期增加其他资本公积3,601,227.52元系根据公司2018年度股权激励计划确认的股票期权激励费用及未实现的抵税收益所致。本期减少的其他资本公积1,846,572.49元系2018年度股票期权激励计划第一期行权由其他资本公积转入股本溢价。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	39,576,771.40	35,428,461.13	75,005,232.53	
合计	39,576,771.40	35,428,461.13	75,005,232.53	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-18,992.18	54,856.25				54,856.25		35,864.07
其中：外币报表折算差额	-18,992.18	54,856.25				54,856.25		35,864.07
其他综合收益合计	-18,992.18	54,856.25				54,856.25		35,864.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	691,561.92	3,004,430.04	2,947,408.73	748,583.23
合计	691,561.92	3,004,430.04	2,947,408.73	748,583.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,270,879.26	27,220,636.86		172,491,516.12
合计	145,270,879.26	27,220,636.86		172,491,516.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	598,531,454.28	459,641,604.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,722,485.05	

调整后期初未分配利润	603,253,939.33	459,641,604.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	272,382,548.16	223,171,460.33
减：提取法定盈余公积	27,220,636.86	22,305,610.67
对股东的分配【注 2】	180,643,872.00	61,976,000.00
期末未分配利润	667,771,978.63	598,531,454.28

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 4,722,485.05 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,124,405,393.36	754,221,647.06	1,096,106,045.08	778,028,494.62
其他业务	10,750,661.34		8,314,827.91	
合计	1,135,156,054.70	754,221,647.06	1,104,420,872.99	778,028,494.62

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,626,982.96	3,318,589.90
教育费附加	2,590,702.12	2,370,421.36
房产税	690,241.57	645,212.23
土地使用税	330,131.28	322,652.22
印花税	531,386.80	540,987.10
其他税费	5,494.60	1,384.50
合计	7,774,939.33	7,199,247.31

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,116,784.48	4,320,403.84
折旧费	703,469.55	802,359.71
运输费用	18,753,845.74	20,103,447.00
广告费	6,079,716.97	5,271,058.44
维修费	656,488.06	659,022.22
展销费	927,458.82	1,582,993.00
保险费	1,138,459.68	767,936.25
其他费用	2,271,976.04	2,708,555.36
合计	35,648,199.34	36,215,775.82

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,222,261.64	11,662,150.47
折旧费	1,589,491.42	1,653,598.29
无形资产摊销	269,334.96	268,720.68
长期待摊费用摊销	71,843.99	1,136,603.50
业务招待费	507,142.58	322,193.81
办公费	611,094.68	687,165.26
保险费	492,897.24	380,322.81
差旅费	244,360.34	287,535.39
中介费用	803,586.53	1,337,564.68
修理费	4,456,942.65	4,091,608.61
其他费用	5,097,541.34	5,269,538.60
股票期权激励	2,529,077.72	626,920.84
合计	28,895,575.09	27,723,922.94

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,771,128.15	9,082,173.41
折旧费	596,119.23	444,839.20
材料费	25,040,093.77	28,472,327.67
其他费用	1,704,466.46	1,217,745.68
合计	36,111,807.61	39,217,085.96

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,094,474.16	1,684,530.33
汇兑净损益	-2,429,475.78	-4,463,999.79
金融机构手续费	486,200.49	485,434.75
合计	-5,037,749.45	-5,663,095.37

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益结转	2,290,880.08	1,729,720.04
阳江市工业企业技术改造事后奖补资金	5,920,000.00	
外经贸发展专项资金	93,970.00	10,365.00
省级财政促进经济发展专项资金	196,576.23	
阳江市促进外贸发展专项资金	124,930.00	
失业保险补贴	116,856.52	62,182.03
税费减免	35,100.00	
个税手续费返还	105,865.00	23,828.00
内外经贸发展与口岸建设专项资金		11,000.00
省科技发展专项资金		663,300.00
强化知识产权工作专项资金		500,000.00
阳江市高新技术企业发展专项资金		100,000.00
产业技术与开发资金		5,940,000.00

清洁生产资金		10,000.00
科技进步奖金		10,000.00
合 计	8,884,177.83	9,060,395.07

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	21,829,226.56	25,057,562.57
合计	21,829,226.56	25,057,562.57

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品公允价值变动	3,820,458.90	
合计	3,820,458.90	

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	8,572.55	
应收账款坏账损失	838,519.36	
合计	847,091.91	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,058,054.22
二、存货跌价损失		-87,562.31
合计		-1,145,616.53

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,462,028.58	
无形资产处置收益	3,487,124.13	
合 计	4,949,152.71	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得	85,510.79	269,226.31	85,510.79
政府补助		1,600,000.00	
供应商罚款	865,295.88	853,270.45	865,295.88
其他	122,892.99	494,416.97	122,892.99
合计	1,073,699.66	3,216,913.73	1,073,699.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	130,000.00	125,000.00	130,000.00
非流动资产报废损失	2,952,665.36	133,759.97	2,952,665.36

滞纳金及罚款支出	4,660.13	8,086.29	4,660.13
其他	4.71	0.52	4.71
合计	3,087,330.20	266,846.78	3,087,330.20

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,712,394.52	31,206,439.13
递延所得税费用	2,763,170.41	3,243,950.31
合计	43,475,564.93	34,450,389.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	315,858,113.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,378,716.96
子公司适用不同税率的影响	36,627.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	161,894.24
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-4,101,674.01
所得税费用	43,475,564.93

其他说明

77、其他综合收益

详见附注五、24。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的外部单位往来款	50,000.00	322,621.96
收到的政府补助	12,254,897.75	11,000,675.03

收到的其他营业外收入	988,188.87	1,347,687.42
收到的利息收入	3,094,474.16	1,684,530.33
合计	16,387,560.78	14,355,514.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各类保证金及押金	354,175.92	74,871.36
各项期间费用	47,508,150.44	51,300,891.92
合计	47,862,326.36	51,375,763.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购发行在外的普通股支付的现金	35,428,461.13	39,576,771.40
支付给公司配股中介机构的现金	580,000.00	
合计	36,008,461.13	39,576,771.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	272,382,548.16	223,171,460.33
加：资产减值准备	-847,091.91	1,145,616.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,475,065.05	12,710,853.42
无形资产摊销	269,334.96	268,720.68
长期待摊费用摊销	71,843.99	1,136,603.50
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）	-4,949,152.71	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,867,154.57	-135,466.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,820,458.90	
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,404,770.13	-4,463,358.08
投资损失（收益以“—”号填列）	-21,829,226.56	-25,057,562.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,397,252.25	-453,660.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	3,088,272.86	3,697,610.93
存货的减少（增加以“—”号填列）	17,871,788.00	-5,640,391.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	26,171,424.04	-15,145,752.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	23,147,713.01	4,311,383.45
其他	3,658,224.56	625,231.03
经营活动产生的现金流量净额	329,755,416.74	196,171,288.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	166,801,015.38	144,327,190.84

减：现金的期初余额	144,327,190.84	190,496,677.13
现金及现金等价物净增加额	22,473,824.54	-46,169,486.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,801,015.38	144,327,190.84
其中：库存现金	23,283.94	9,016.28
可随时用于支付的银行存款	166,777,731.44	133,890,921.76
可随时用于支付的其他货币资金		10,427,252.80
三、期末现金及现金等价物余额	166,801,015.38	144,327,190.84

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	63,085.61	6.9762	440,099.19
欧元			
港币	2,472,052.42	0.8958	2,214,464.56
应收账款	--	--	
其中：美元	8,334,627.05	6.9762	58,144,025.22
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	40,150.00	0.8958	35,966.37
应付职工薪酬			
其中：港币	15,750.00	0.8958	14,108.85
其他应付款			
其中：港币	17,000.00	0.8958	15,228.60

其他说明：

注：其中期末货币资金美元外币金额与折算汇率的乘积与期末折算的人民币金额为美元先折算为港币，港币再折算为人民币时尾差导致的。

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

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司凌霄泵业（香港）有限公司主要经营地位于中国香港，公司日常交易均已港币结算，因此以港币为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

本期不存在非同一控制下企业合并

（2）合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
阳春市汇成机电有限公司	广东省阳春市	广东省阳春市	生产、销售、加工：机电产品	100.00%		设立
凌霄泵业（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易及对外投资	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险，指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或港币的货币资金、应收账款、其他应收款、应付职工薪酬、其他应付款等有关。经敏感性分析对公司净利润的影响较小，故本公司管理层认为所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本公司外币货币性资产及负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	8,397,712.66	10,200,922.16	-	-
港币元	2,512,202.42	2,894,676.00	32,750.00	29,078.13

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元、港币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司外币与人民币汇率变动6.00%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，6.00%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响本期金额	港币影响本期金额
-----------	----------	----------

人民币贬值	3,515,047.38	133,265.61
人民币升值	- 3,515,047.38	- 133,265.61

(2) 利率风险

因公司无借款，故无利率风险。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	无期限	1年以内	1-3年	3年以上
应收票据	-	3,199,952.45	-	-
应收账款	-	67,416,516.41	-	-
其他应收款	-	473,870.49	-	-
货币资金	166,801,015.38	-	-	-
应付账款	-	62,344,558.53	-	-
其他应付款	-	3,605,266.63	-	-
合 计	166,801,015.38	5,140,514.19	-	-

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			876,820,458.90	876,820,458.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			876,820,458.90	876,820,458.90
持续以公允价值计量的资产总额		3,199,952.45	876,820,458.90	880,020,411.35
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，理财产品以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王海波和施宗梅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阳春市锦湖实业有限公司	同一控股股东
阳春市志诚展销部	实际控制人近亲属控股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
阳春市志诚展销部	水泵	595,190.50			1,046,296.50
阳春市锦湖实业有限公司	水泵	295.00			15,156.00
合 计		595,485.50			1,061,452.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
阳春市志诚展销部	房屋及建筑物	19,200.00	19,200.00
合计		19,200.00	19,200.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,850,640.21	4,250,470.90
合 计	4,850,640.21	4,250,470.90

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,861,120.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格：11.46 元/股；授权股票期权等待期分别为自授予之日起 24 个月、36 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

注1：2019年10月15日召开第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整公司 2018年股票期权激励计划行权价格及数量的议案》，因公司实施了2018年度权益分派实施方案，公司根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司2018年股票期权激励计划的相关规定应对行权价格进行调整，同意将股票期权行权价格由19.84元/股调整为11.46元/股，股票期权授予数量由2,968,000份调整为4,748,800份。

注2：2019年10月15日召开第九届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，认为《广东凌霄泵业股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》规定的2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就，本次股票期权实际行权数量为1,861,120.00份。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克—斯科尔期权定价模型进行确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司依据最新的可行权职工人数变动等后续信息做出估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,155,998.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,529,077.72

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	252,457,018.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司配股发行事项

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2282号文核准，公司向截至股权登记日2020年3月20日（R 日）深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的凌霄泵业全体股东，按照每10股配售3股的比例配售发行股份。可配售发行股份总数58,364,374 股，实际配售股数57,909,102股，募集资金总额为人民币446,479,176.42元，扣除不含税发行费用后的募集资金净额为人民币436,146,243.30元。新增股份已于 2020年4月9日在深圳证券交易所上市交易。

2、利润分配事项

公司于2020年4月27日召开第十届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈广东凌霄泵业股份有限公司〉2019年度利润分配预案〉的议案》，以截至2020年4月9日配股发行股份上市流通后的总股本252,457,018.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10元（含税）。本利润分配预案尚需提交2019年年度股东大会决议。

3、新型冠状病毒疫情影响

国内新冠肺炎疫情（简称“疫情”）爆发以来，公司密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至目前，虽然国内疫情防控形势持续向好，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作取得积极成效，但国际疫情仍在快速蔓延。公司预计此次疫情将对本公司的收入和收益产生一定程度的影响，但影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。公司将继续密切关注疫情的发展，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,255,989.89	1.86%	147,319.24	11.73%	1,108,670.65	1,000,603.91	1.19%	122,846.41	12.28%	877,757.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	66,160,425.93	98.14%	3,308,021.30	5.00%	62,852,404.63	83,420,368.79	98.81%	4,171,018.44	5.00%	79,249,350.35
其中：										
合计	67,416,415.82	100.00%	3,455,340.54	5.13%	63,961,075.28	84,420,972.70	100.00%	4,293,864.85	5.09%	80,127,107.85

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
美国 Dynasty Spas	1,231,856.28	123,185.63	10.00%	客户资金紧张，中国进出口信用保险公司赔付比例为 90%
美国 Advantage manufacturing	24,133.61	24,133.61	100.00%	客户资金紧张，账面金额为中国进出口信用保险公司赔付后的余额
合计	1,255,989.89	147,319.24	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	66,160,425.93	3,308,021.30	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	66,160,425.93	3,308,021.30	--

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	67,393,810.13
1 至 2 年	22,605.69
合计	67,416,415.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,293,864.85	-838,524.31				3,455,340.54
合计	4,293,864.85	-838,524.31				3,455,340.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	6,526,224.08	9.68%	326,311.20
客户 2	8,964,020.76	13.30%	448,201.04
客户 3	3,651,589.69	5.42%	182,579.48
客户 4	4,817,376.05	7.15%	240,868.80
客户 5	6,816,821.18	10.10%	340,841.06
合计	30,776,031.76	45.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	416,008.91	356,911.15
合计	416,008.91	356,911.15

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**3) 坏账准备计提情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	389,949.80	309,540.55
保证金及押金		50,000.00
员工备用金	47,954.32	29,604.96
合计	437,904.12	389,145.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	32,234.36			32,234.36
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-10,339.15			-10,339.15
2019 年 12 月 31 日余额	21,895.21			21,895.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	437,904.12
合计	437,904.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	32,234.36	-10,339.15				21,895.21

合计	32,234.36	-10,339.15				21,895.21
----	-----------	------------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

☐ 适用 ☒ 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	往来款	206,555.00	1 年以内	47.17%	10,327.75
客户 2	往来款	78,835.80	1 年以内	18.00%	3,941.79
客户 3	往来款	50,000.00	1 年以内	11.42%	2,500.00
客户 4	往来款	36,344.75	1 年以内	8.30%	1,817.24
员工 5	员工备用金	30,364.00	1 年以内	6.93%	1,518.20
合计	--	402,099.55	--	91.82%	20,104.98

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,644,200.00		7,644,200.00	7,645,889.81		7,645,889.81
合计	7,644,200.00		7,644,200.00	7,645,889.81		7,645,889.81

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
阳春市汇成机电有限公司	5,001,689.81		1,689.81			5,000,000.00	
凌霄泵业(香港)有限公司	2,644,200.00					2,644,200.00	
合计	7,645,889.81		1,689.81			7,644,200.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,124,221,491.39	755,514,632.83	1,096,106,686.79	779,478,747.23
其他业务	10,762,089.92		8,326,256.49	
合计	1,134,983,581.31	755,514,632.83	1,104,432,943.28	779,478,747.23

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	21,761,936.38	24,998,915.99
合计	21,761,936.38	24,998,915.99

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,081,998.14	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,884,177.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,649,685.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	853,524.03	
减：所得税影响额	5,633,001.72	
合计	31,836,383.74	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.76%	1.41	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.33%	1.25	1.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）载有法定代表人签名的2019年年度报告文本。

以上备查文件放置地点：公司证券部

广东凌霄泵业股份有限公司

公司法人代表;王海波

2020年4月27日