



天海流体

NEEQ : 832499

铜陵天海流体控制股份有限公司

Tongling Tianhai Flow Control Corp.,Ltd.



半年度报告

2021

## 公司半年度大事记

- 一、 2021 年 2 月，公司荣获 2020 年铜陵市铜官区优秀工业企业称号；
- 二、 2021 年 4 月，公司董事长赵敏先生，被授予铜陵市第三届“铜都工匠”称号；
- 三、 2021 年 4 月，公司董事、副总经理王从伟被增选为安徽省青年企业家协会常务理事；
- 四、 2021 年 5 月，公司入选首批国家级专精特新“小巨人”企业；
- 五、 2021 年 6 月，公司新增国家知识产权局授权发明专利 1 项；
- 六、 2021 年 6 月，公司新增“建筑业企业资质证书”（市政公用工程施工总承包三级）。
- 七、 公司“DN100-PN16 球铁搪玻璃阀门”产品荣获中国通用机械工业协会阀门分会“2020 年第十届中国（上海）国际流体机械展览会暨阀门博览会”金奖。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	24
第五节	股份变动和融资 .....	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	32
第七节	财务会计报告 .....	35
第八节	备查文件目录 .....	96

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	<p>报告期内公司实际控制人赵敏通过铜陵正达投资管理有限公司控制公司 67.21%的股份，且担任公司董事长、法定代表人，对公司经营管理拥有较大的影响力，若其利用实际控制人地位对公司的经营决策、人事任免、发展战略等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能会损害公司和其他股东的利益，公司仍存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施： 建立和完善股东大会、董事会、监事会等公司三会治理机制，强化外部中介机构对公司财务、法律等方面事务的审查监管，同时公司实际控制人将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》及其他各项规章制度履行股东权利，保证公司或其他股东的合法权利不受侵害。</p>
汇率变动风险	<p>报告期内，公司出口产品销售收入占营业收入总额的比例在 24.18%以上，因此汇率变动对公司业务影响较大。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施： 公司已在逐步扩大国内市场销售份额，降低出口比重，减少对出口业务的依赖。同时，公司积极关注汇率的变动走势，与金融机构保持有效的沟通，适时选择合适的金融工具来降低汇率</p>

	波动的风险。
外协加工风险	<p>公司成立初期，为减少固定资产投资、控制人力成本以及降低经营风险，将阀门的铸件加工及表面处理业务交由外协单位生产加工，并根据自身订单情况向各外协单位分配加工数量，外协单位根据本公司提供的加工图纸或技术要求进行加工，本公司根据产品检验规范实施验收。目前，外协单位均为小型生产企业，专业化程度高，加工质量及送货时间均有保障，公司与外协单位形成了良好的长期业务合作关系。但若外协单位出现加工质量下降，或经营不善等情况，将对公司产品品牌及业务发展造成严重影响，存在外协加工风险。</p> <p>针对上述风险，公司将采取如下应对措施： 报告期内，公司除了严格按照《外协产品出入库管理制度》和 workflow 对外协产品的质量进行控制，同时，增添了关键设备，减少外协加工业务量，对产品品质提供更有利的保障。</p>
上游原材料价格风险	<p>铸造行业是给排水阀门生产企业最主要的上游行业，其中铸铁成本占到阀门生产成本的 50%以上，铸铁价格与阀门生产成本高度正向相关，是给排水阀门行业产品价格调整的参照依据之一，原材料的价格波动，对阀门生产企业的生产成本影响较大。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施： 公司与主要供应商签订的框架年度供销合同，在合同中包含价格调整条款，在确定下达采购订单时会参考市场价定采购价；同时，公司与主要客户的销售合同中也同样包含价格调整条款，在客户下达采购订单给公司时也参考当时的市场价，即根据合同条款，公司有一定的成本转嫁能力。另外，公司时刻关注生铁、钢材和铜价的波动行情，在价格低点时采购相应的原材料，降低原材料成本上涨的风险。</p>
行业竞争风险	<p>虽然给排水阀门产业具有较大的发展空间，但是由于技术门槛较低，未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力可能会因此下降。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品牌优势和行业领先地位，公司将会面临较大的市场竞争风险。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施： 公司围绕专精特新的战略定位，一直重视对新产品的研发和老产品的质量提升，并承担科技部创新基金项目成果转化项目，报告期内，公司完成新产品开发 12 项，新产品设计 7 项，修定了严格质量考核目标，确保产品质量与性能的优越性，满足日益增长的客户需求。同时，公司市场分布广，产品远销全球 70 多个国家和地区，客户分散度高，拥有较强的市场竞争抗风险能力。</p>
富乐泰部分房屋产权证书未取得，存在无法获取的风险	<p>富乐泰通过政府招拍挂程序取得一块工业性质的建设用地使用权，自建了办公楼以及厂房，但因当地公路规划原因，使得临路 15 米内的房屋建筑物尚未能取得房屋产权证，后期存在无法获取的风险。</p> <p>针对上述风险，公司采取的应对措施：</p>

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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	铜陵天海流体控制股份有限公司
富乐泰	指	安徽富乐泰水泵系统有限公司
山海智能	指	铜陵山海智能制造有限公司
凯斯威	指	安徽凯斯威精工科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	铜陵天海流体控制股份有限公司公司章程
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
股东大会	指	铜陵天海流体控制股份有限公司股东大会
董事会	指	铜陵天海流体控制股份有限公司董事会
监事会	指	铜陵天海流体控制股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
闸阀	指	启闭件（闸板）由阀杆带动，沿阀座（密封面）运动的阀门
蝶阀	指	关闭件（阀瓣或蝶板），围绕阀轴旋转来达到开启与关闭的一种阀门
止回阀	指	启闭件（阀瓣）依靠介质本身流动而自动开、闭阀瓣，用来防介质倒流的阀门
过滤器	指	输送介质管道上过滤装置
排气阀	指	用于释放供水管理中产生的气体的一种阀门
截止阀	指	依靠阀杆压力，使阀瓣密封与阀座密封面紧密贴合，阻止介质流通的一种阀门
控制阀	指	以管道介质压力为动力，进行启闭、调节的阀门
立式管道离心泵	指	泵的进、出口大小一致并且呈180°在同一水平线上，立式安装的离心泵
单级双吸离心泵	指	叶轮为双吸，进、出口位于中心线下方，轴向剖分的离心泵
石油化工流程泵	指	用于石油化工领域或类似领域的一种耐高压、耐高温、耐腐蚀的卧式单级单吸离心泵
美国 FM 认证	指	FM 全球公司通过其所属的“FM 认可”（FM Approvals）

		<p>机构向全球的工业及商业产品提供检测及认证服务。</p> <p>“FM 认可”证书在全球范围内被普遍承认，向消费者表里该产品或服务已经通过美国和国际最高标准的检测</p>
美国 UL 认证	指	<p>美 国 保 险 商 试 验 所 (Underwriter Laboratories Inc.) 是美国最有权威的、独立的、非营利的、为公共安全做试验的专业机构，主要是产品安全性能方面的检测和认证</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	铜陵天海流体控制股份有限公司
英文名称及缩写	Tongling Tianhai Flow Control Co., Ltd.
证券简称	天海流体
证券代码	832499
法定代表人	赵敏

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 3 月 16 日
挂牌时间	2015 年 5 月 27 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-泵、阀门、压缩机及类似机械制造业（C344）-阀门和旋塞制造（C3443）
主要产品与服务项目	阀门、泵、管件等水系统设备的研发、生产与销售；流体控制设备的检测及服务；海绵城市及生态水环境治理等工程的研发、销售、施工等。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,700,001
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	控股股东为（铜陵正达投资管理有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵敏），无一致行动人



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340700592670664E	否
注册地址	安徽省铜陵市狮子山高新技术产业 业开发区栖凤路 3399 号	否
注册资本（元）	50,700,001.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	116,962,099.13	65,543,461.33	78.45%
毛利率%	18.57%	23.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,152,692.57	4,435,197.96	106.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,553,731.20	3,113,600.95	174.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.47%	4.26%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.98%	2.99%	-
基本每股收益	0.18	0.09	100.58%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	229,091,048.63	206,797,644.59	10.78%
负债总计	90,371,334.15	83,008,704.66	8.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	127,158,214.71	118,005,522.14	7.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	2.33	7.73%
资产负债率%（母公司）	29.11%	29.31%	-
资产负债率%（合并）	39.45%	40.14%	-
流动比率	1.91	1.99	-
利息保障倍数	54.45	114.78	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,250,804.22	1,750,648.52	-399.93%
应收账款周转率	2.47	1.70	-
存货周转率	2.61	1.58	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.78%	-9.22%	-
营业收入增长率%	78.45%	-13.26%	-
净利润增长率%	110.79%	-42.74%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置收益	-4,206.67
计入当期损益的政府补助	378,739.05
委托他人投资和管理资产的损益	136,249.80
其他营业外收入和支出	196,590.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,839.54
<b>非经常性损益合计</b>	<b>709,211.85</b>
减：所得税影响数	106,381.78
少数股东权益影响额（税后）	3,868.70
<b>非经常性损益净额</b>	<b>598,961.37</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

###### （1） 会计政策变更

执行新租赁准则，财政部 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），其中境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目无影响，也不影响报告期的资产、损益项目的列报。

## (2) 会计估计变更

无。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

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

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

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

生产方面，主要采用以销定产和库存生产相结合为主的生产方式。

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

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

采购方面，采取以销定产、以产定购。公司大部分零部件如阀体、阀盖、泵体、泵盖、橡胶阀板等在控制质量的基础上采用外协采购的方式采购，并部分委外加工，部分自主加工，铜和不锈钢配件则采购铜和不锈钢原材料回来后自主加工。公司有着成熟规范、严格的《合格供方管理办法》、《供方评价管

理制度》、《采购流程》、《外协加工作业流程》等采购管理制度和《外协采购质量管理标准》、《采购互检规范》等质量管控标准制度由生产采购人员和质量控制人员按章实行采购、检验。公司和所有主要原料供应商均有着长期稳定合作关系并签有相关战略合作协议，交期和付款周期均有一定优势，供应链稳定。报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2021 年上半年，公司实现营业收入 116,962,099.13 元，比上年同期上涨 78.45%；营业成本 95,238,428.59 元，比上年同期上涨 89.27%；净利润 9,130,774.55 元，比上年同期上涨 110.79%；经营性现金净流量-5,250,804.22 元，比上年同期下降 399.93%；每股收益 0.18 元，比上年同期上涨 100.58%。

报告期内，公司营业收入较上年大幅增长，主要是上年同期受新冠疫情影响订单量减少，以及本报告期公司国内业务订单量的增加所致；营业成本因营业收入增加而增加，净利润的大幅增长也是因收入的增加而增加；公司经营性现金净流量同比下降较多，主要是本报告期内国内业务量的大幅增长，国内客户的信用周期较国外客户要长；基本每股收益同比大幅增长是净利润的增长所致。

### （二） 行业情况

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

#### （一）全球给排水阀门行业发展概况

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

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

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

#### （二）国内给排水阀门行业发展概况

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

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	40,197,414.85	17.55%	63,843,079.45	30.87%	-37.04%
应收票据	312,573.88	0.14%	312,573.88	0.15%	0.00%
应收账款	52,407,367.11	22.88%	37,343,204.36	18.06%	40.34%
交易性金融资产	15,810,000.00	6.90%	1,303,119.59	0.63%	1,113.24%
应收款项融资	24,782.00	0.01%	366,029.90	0.18%	-93.23%
预付款项	1,050,866.39	0.46%	288,785.37	0.14%	263.89%
其他应收款	800,510.83	0.35%	564,874.20	0.27%	41.71%
合同资产	301,985.50	0.13%	220,724.12	0.11%	36.82%
其他流动资产	1,170,086.31	0.51%	253,045.38	0.12%	362.40%
在建工程	4,808,258.43	2.10%	2,879,002.79	1.39%	67.01%
递延所得税资产	1,018,011.61	0.44%	964,834.79	0.47%	5.51%
应付职工薪酬	715,859.12	0.31%	1,054,888.86	0.51%	-32.14%
其他流动负债	47,806.08	0.02%	63,787.72	0.03%	-25.05%
应付票据	15,907,933.26	6.94%	12,968,963.91	6.27%	22.66%
其他应付款	714,474.19	0.31%	373,348.47	0.18%	91.37%
少数股东权益	11,561,499.77	5.05%	5,783,417.79	2.80%	99.91%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末 40,197,414.85 元，同比下降 37.04%，主要是期末有 15,810,000.00 元的资金用于购买了银行理财产品。
- 2、应收账款期末 5,2407,367.11 元，比期初增长 40.34%，主要是因收入增加引起的应收账款增加。
- 3、交易性金融资产期末 15,810,000.00 元，比期初增长 1113.24%，主要是报告期末持有的银行理财产品余额。
- 4、应收款项融资期末 24,782.00 元，比期初下降 93.23%，是报告期内将应收票据转付供应商货款，

期末余额减少所致。

- 5、预付款项期末余额 1,050,866.39 元，比期初增长 263.89%，主要是报告内预付原材料采购款增加所致。
- 6、其他应收款期末余额 800,510.83 元，比期初增长 41.71%，主要是报告期内投标保证金和预付的展位费等增加所致。
- 7、合同资产期末余额 301,985.50 元，比期初增长 36.82%，主要是因国内中标的营业收入增加而引起的质量保证金增加。
- 8、其他流动资产期末余额 1,170,086.31 元，比期初增长 362.40%，主要是子公司凯斯威在报告期内购买设备产生的期末留抵增值税进项税余额。
- 9、在建工程期末余额 4,808,258.43 元，比期初增长 67.01%，主要是公司流量流阻检测线在建工程增加的投入。
- 10、应付职工薪酬期末余额 715,859.12 元，比期初下降 32.14%，主要是报告期按半年度计提的年终薪酬小于期初按年度计提的年终薪酬。
- 11、其他应付款期末余额 714,474.79 元，比期初增长 91.37%，主要是报告期末应付未付的港杂费、海运费及其他应付费用款金额增长所致。
- 12、少数股东权益期末余额 11,561,499.77 元，比期初增长 99.91%，主要是子公司凯斯威报告期内增加了实收资本 1000 万元，其中少数股权投资 580 万元。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	116,962,099.13	-	65,543,461.33	-	78.45%
营业成本	95,238,428.59	81.43%	50,318,240.97	76.77%	89.27%
毛利率	18.57%	-	23.23%	-	-
税金及附加	488,103.27	0.42%	928,700.64	1.42%	-47.44%
财务费用	443,859.22	0.38%	32,625.65	0.05%	1,260.46%
其他收益	380,578.59	0.33%	986,540.34	1.51%	-61.42%
投资收益	136,249.80	0.12%	337,330.97	0.51%	-59.61%
资产处置收益	-4,206.67	0.00%	1,142.44	0.00%	-468.22%
营业利润	10,177,679.81	8.70%	4,865,408.95	7.42%	109.18%
营业外收入	201,308.20	0.17%	152,533.26	0.23%	31.98%
营业外支出	4,718.07	0.00%	76,406.61	0.12%	-93.83%

利润总额	10,374,269.94	8.87%	4,941,535.60	7.54%	109.94%
所得税	1,243,495.39	1.06%	609,820.40	0.93%	103.91%
净利润	9,130,774.55	7.81%	4,331,715.20	6.61%	110.79%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比增长 78.45%，一方面是上年同期受疫情影响，订单比正常情况有所下降，另一方面，公司加大对国内市场的开发力度，报告期内，国内市场业务增长较明显。
- 2、营业成本同比增长 89.27%，主要是随营业收入的增长而增长；同时，报告期内，原材料及运输成本的增加导致营业成本的增长大于营业收入的增长，其中运费同比增加 1,854,268.29 元导致营业成本增长 3.69%。
- 3、税金及附加同比下降 47.44%，主要是报告期内出口免抵税额产生的税金及附加同比下降 558,628.09 元，导致税金及附加下降 60.15%，另有其他印花税、水利建设基金等本报告期因收入增加同比略有增加。
- 4、财务费用发生额为 443,859.22 元，同比增长 1260.46%，主要是报告期内人民币升值产生的汇兑损失增加 262,544.78 元导致财务费用增长 804.72%，以及银行贷款的利息支出增加 123,486.79 元导致财务费用增加 378.50%。
- 5、其他收益同比下降 61.42%，主要是报告期内收到的政府补助金额同比减少所致。
- 6、投资收益同比下降 59.61%，主要是报告期内购买理财产品取得的收益下降所致。
- 7、资产处置收益金额为-4,206.67 元，上年同期发生额为 1,142.44 元，同比下降 468.22%元，是报告期内处置固定资产产生的损益。
- 8、营业利润同比增长 109.18%，主要是随着的营业收入增加而引起的营业利润的增加。
- 9、营业外收入同比增长 31.98%，主要是报告期内确认了一笔客户取消订单的违约金收入。
- 10、营业外支出同比下降 93.83%，主要是上年同期因疫情发生的对外捐赠支出，本年度未发生。
- 11、利润总额同比增长 109.94%，主要是报告期内营业收入增加而引起的利润总额的增加。
- 12、所得税费用同比增长 103.91%，是随报告期内利润总额的增加而增加。
- 13、净利润同比增长 110.79%，主要是随营业收入的增长而带来的增长。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	100,895,368.74	54,889,073.38	83.82%
其他业务收入	16,066,760.39	10,654,387.95	50.80%
主营业务成本	79,715,388.10	40,103,976.38	98.77%



其他业务成本	15,523,040.49	10,214,264.59	51.97%
--------	---------------	---------------	--------

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
阀门及配件	64,043,148.49	51,223,263.19	20.02%	75.74%	109.32%	-39.06%
水泵及配件	32,652,686.32	25,016,139.79	23.39%	80.76%	63.25%	-6.95%
阀杆及配件	340,553.72	254,306.05	25.33%	-11.17%	-17.49%	29.21%
铸件	3,858,980.21	3,221,679.07	16.51%	-	-	-

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
境外	28,279,322.50	21,496,116.72	23.99%	8.05%	60.73%	-26.80%
境内	72,616,046.24	58,219,271.38	19.83%	152.86%	222.60%	-8.30%

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，境外营业成本增长大于营业收入增长，一方面是汇率变动带来的影响，另一方面是报告期内海运费成本大幅增加所致；境内营业收入大幅增长，主要是利用公司多年来的国际市场高品质、精细化管理经验，积极拓展国内业务，效果显著。

**3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,250,804.22	1,750,648.52	-399.93%
投资活动产生的现金流量净额	-23,874,303.25	-9,495,705.35	-151.42%
筹资活动产生的现金流量净额	7,630,629.16	-3,020,623.02	352.62%

**现金流量分析：**

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-5,250,804.22元，同比下降399.93%，主要是报告期公司与子公司收到税费返还同比下降46.02%，收到其他与经营活动有关的现金同比下降40.93%，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加55.61%所致。

- (2) 投资活动产生的现金流量净额为-23,874,303.25 元，同比下降 151.42%，主要是报告期内支付的购买银行理财产品支付的现金同比增加了 23,160,000.00 元，同比增加 48.86%。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额为 7,630,629.16 元，同比增长 352.62%，主要是报告期内子公司凯斯威收到少数股东投资现金 5,800,000.00 元，以及子公司山海智能增加 3,000,000.00 元银行借款收到的现金。

## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
富乐泰	子公司	水泵及其配套产品的研发、制造与销售等。	配合公司主营业务发展	为了满足公司整体发展规划	25,000,000.00	84,206,657.45	51,185,164.69	32,773,814.98	3,653,247.11
山海	子公司	泵、阀	配合	为了	1,530,000.00	10,885,854.53	2,231,912.19	2,204,184.95	859.59

智能	司	等不锈钢配件的研发、制造与销售等。	公司主营业务发展	满足公司整体发展规划					
凯斯威	子公司	镍基新材料、有色金属、不锈钢等热加工产品的研发、制造与销售。	配合公司主营业务发展	为了满足公司整体发展规划	20,000,000.00	30,764,369.40	19,927,891.65	20,008,073.78	-52,185.77

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

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

公司常年安置不少于2名以上残疾人就业；每年向广德县残联提供捐赠。

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 十二、 评价持续经营能力

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

报告期内，公司的财务状况良好，营业收入和净利润同比大幅增长，业务发展前景呈现良好的势态。

报告期内，公司治理结构合理、关键管理人员稳定，股东、管理层不存在利用优势地位损害公司利

益的情形。

报告期内公司持续经营情况良好，无对持续经营能力构成重大不利影响的事项。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

#### 1、实际控制人不当控制的风险

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

针对上述风险，公司采取的应对措施：

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

#### 2、汇率变动风险

报告期内，公司出口产品销售收入占营业收入总额的比例在 24.18%，因此汇率变动对公司业务影响较大。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

公司已在逐步扩大国内市场销售份额，降低出口比重，减少对出口业务的依赖，报告期内出口业务占营业收入总额比由上年全年 31.37%降到 24.18%。同时，公司积极关注汇率的变动走势，与金融机构保持有效的沟通，适时选择合适的金融工具来降低汇率波动的风险。

#### 3、外协加工风险

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

存在外协加工风险。

针对上述风险，公司将采取如下应对措施：

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

#### 4、上游原材料价格风险

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

针对上述风险，公司采取的应对措施：

公司与主要供应商签订的框架性质的年度供销合同，在年度合同中包含价格调整条款，在确定下达采购订单时会参考市场价定采购价；同时，公司与主要客户的销售合同中也同样包含价格调整条款，在客户下达采购订单给公司时也同样参考当时的市场价，即根据合同条款，公司有一定的成本转嫁能力。另外，公司长期专注于阀门和水泵行业，会关注和判断钢材和铜价波动情况，在价格低点时采购相应的原材料，降低原材料价格波动的风险。

#### 5、行业竞争风险

近年来，我国给排水阀门产业市场发展较快，由于产品应用广泛，行业发展空间广阔，行业内共有企业有 2000 多家，其中有众多的生产低价格粗糙产品的小企业参与行业竞争。虽然给排水阀门产业具有较大的发展空间，但是由于技术门槛较低，未来的市场竞争将日趋激烈，企业的盈利能力会下降。如果公司在未来的发展中不能继续巩固并提升自己的品牌优势和行业领先地位，公司将会面临较大的市场竞争风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施：

公司围绕专精特新的战略定位，一直重视对新产品的研发和老产品的质量提升，并承担科技部创新基金项目成果转化项目，报告期内，公司完成新产品开发 12 项，新产品设计 7 项，修定了严格质量考核目标，确保产品质量与性能的优越性，满足日益增长的客户需求。同时，公司市场分布广，产品远销全球 70 多个国家和地区，客户分散度高，拥有较强的市场竞争抗风险能力。

6、富乐泰部分房屋产权证书未取得，存在无法获取的风险：

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

针对上述风险，公司采取的应对措施：

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

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------



1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	11,000,000.00	2,801,298.92
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	150,000	

#### (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	60,000,000.00	16,010,000.00

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因经营发展需，公司2021年1月至6月期间，股东会审议通过向银行申请授信不超过60,000,000.00元，实际使用授信16,010,000.00元，用于补充流动资金，期限为一年。具体以公司与银行签订的授信合同或协议为准。由公司实际控制人赵敏及其夫人陈希为公司授信提供连带保证担保，前述关联方为公司融资提供担保未收取费用。

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

#### (五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项，以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
其他（委托理财）	2021年1月1日	2021年4月28日	银行	其他（货币资金）	现金	其他（循环购买次，累计投资金额万元）	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司购买短期银行理财产品，累计购买了24批次，累计发生金额70,560,000.00元，共实现投资收益136,249.80元。

公司财买理财财务产品经过第三届董事会第四次会议审议通过并提交2020年年度股东大会审议并通过，并在全国中小企业股份转让系统平台披露了关于购买理财产品的公告，公告编号分别为2021-010。

由于公司用于购买银行理财产品的资金为不影响公司日常生产经营活动所需资金情况下的闲置自

有资金，因些对公司正常业务开展没有任何影响，也没有对公司管理层稳定性及其他方面的影响，并且银行理财产品投资不构成关联交易。

#### （六） 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2016年4月26日		重大资产重组	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
重组交易方	2016年5月13日		重大资产重组	限售承诺	其他（每年减持股数不得超过其持有公司股份数的20%）	正在履行中
重组交易方	2016年5月13日		重大资产重组	其他承诺（部分房产未取得产权证的承诺）	其他（若因无法及时获得房屋产权证导致富乐泰遭受行政处罚或其他损失，将由颜安、丁双平按比例承担）	正在履行中

##### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

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

##### 1、关于股份锁定的承诺

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

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

##### 2、有关竞业禁止的承诺

根据《发行协议》第九条，竞业禁止的有关内容如下：

#### “9.4 竞业禁止

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

本次交易完成后，富乐泰董事、监事、高级管理人员及核心业务人员在其他单位兼职之前，必须经富乐泰股东会或董事会批准同意，并报甲方人力资源部门备案。上述人员在本协议签署之后应当与富乐泰另行签署《竞业禁止协议》，如有违反按竞业限制规定处理。对于上述人员因违反本协议竞业禁止条款或《竞业禁止协议》所产生的任何经济收益，均应归甲方所有。”

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

#### 3、部分房屋未取得产权证的承诺

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

截至 2020 年年报披露日，子公司不存在因上述无法及时获得房屋产权证遭受行政处罚或其他损失的情况，颜安、丁双平不存在违反承诺的情形。

#### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	金融资产	冻结	14,287,888.60	6.24%	银行承兑汇票保证金
厂房	固定资产	抵押	17,626,617.36	7.69%	抵押用于银行授信
土地使用权	无形资产	抵押	9,877,709.04	4.31%	抵押用于银行授信
总计	-	-	41,792,215.00	18.24%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产权利受限主要是由于银行授信所致，授信用于开具银行承兑汇票及银行借款。截止本报告发出之日，公司全部贷款和利息均按正常履行，无违约情况发生，对公司正常经营不存在不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	43,812,103	86.41%	0	43,812,103.00	86.41%
	其中：控股股东、实际控制人	34,075,861	67.21%	1,800.00	34,077,661.00	67.21%
	董事、监事、高管	1,033,802	2.04%	0	1,033,802.00	2.04%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,887,898	13.59%	0	6,887,898.00	13.59%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,051,592	9.96%	0	5,051,592.00	9.96%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,700,001.00	-	0	50,700,001.00	-
普通股股东人数		57				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	铜陵正达投资管理有限公司	34,075,861	1,800	34,077,661	67.21%	0	34,077,661	0	0
2	颜安	3,617,421	0	3,617,421	7.14%	2,893,937	723,484	0	0
3	丁双平	2,234,280	0	2,234,280	4.41%	1,787,424	446,856	0	0
4	铜陵本智投资管理中心(有限合伙)	2,143,765	0	2,143,765	4.23%	0	2,143,765	0	0
5	黄祥	1,485,772	0	1,485,772	2.93%	0	1,485,772	0	0

6	赵光胜	1,353,621	0	1,353,621	2.67%	1,315,216	38,405	0	0
7	于静	781,697	0	781,697	1.54%	0	781,697	0	0
8	王从伟	646,842	0	646,842	1.28%	485,130	161,712	0	0
9	中山证 券有限 责任公 司做市 专用证 券账户	613,862	0	613,862	1.21%	0	613,862	0	0
10	安徽深 田农业 生态环 境发展 有限公 司	0	599,994	599,994	1.18%	0	599,994	0	0
<b>合计</b>		<b>46,953,121</b>	<b>601,794</b>	<b>47,554,915</b>	<b>93.80%</b>	<b>6,481,707</b>	<b>41,073,208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间不存在关联关系。									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵敏	董事长	男	1966年3月	2020年12月8日	2023年12月7日
颜安	董事	男	1970年3月	2020年12月8日	2023年12月7日
赵光胜	董事/总经理	男	1979年5月	2020年12月8日	2023年12月7日
王从伟	董事/副总经理	男	1982年7月	2020年12月8日	2023年12月7日
崔霞	董事/董事会秘书/财务总监	女	1979年1月	2020年12月8日	2023年12月7日
宋永启	监事	男	1980年8月	2020年12月8日	2023年12月7日
钟承卫	监事	男	1977年11月	2020年12月8日	2023年12月7日
程小伍	监事会主席	男	1970年10月	2020年12月8日	2023年12月7日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
颜安	董事	3,617,421	0	3,617,421	7.13%	0	0
赵光胜	董事/总经理	1,353,621	0	1,353,621	2.67%	0	0
王从伟	董事/副总	646,842	0	646,842	1.28%	0	0



	经理						
崔霞	董事/董事会秘书/财务总监	442,199	0	442,199	0.87%	0	0
宋永启	监事	24,311	0	24,311	0.05%	0	0
程小伍	监事会主席	1,000	0	1,000	0.00%	0	0
合计	-	6,085,394	-	6,085,394	12.00%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	19	1	0	20
生产人员	128	39	0	167
销售人员	18	4	0	22
技术人员	17	1	0	18
财务人员	11	1	0	12
行政人员	16	0	0	16
员工总计	209	46	0	255

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	28	29
专科	58	67
专科以下	122	158

员工总计	209	255
------	-----	-----

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	40,197,414.85	63,843,079.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	15,810,000.00	1,303,119.59
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	312,573.88	312,573.88
应收账款		52,407,367.11	37,343,204.36
应收款项融资	五（一）5	24,782.00	366,029.90
预付款项	五（一）6	1,050,866.39	288,785.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）7	800,510.83	564,874.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）8	40,888,662.53	32,059,894.12
合同资产	五（一）9	301,985.50	220,724.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五（一）10		62,744.74
其他流动资产	五（一）11	1,170,086.31	253,045.38
<b>流动资产合计</b>		<b>152,964,249.40</b>	<b>136,618,075.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（一）12	57,105,304.74	50,700,233.84
在建工程	五（一）13	4,808,258.43	2,879,002.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）14	10,865,630.79	11,008,910.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）15	277,905.94	327,919.18
递延所得税资产	五（一）16	1,018,011.61	964,834.79
其他非流动资产	五（一）17	2,051,687.72	4,298,668.21
<b>非流动资产合计</b>		76,126,799.23	70,179,569.48
<b>资产总计</b>		229,091,048.63	206,797,644.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）18	10,003,666.67	8,003,666.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）19	15,907,933.26	12,968,963.91
应付账款	五（一）20	48,700,763.08	40,067,006.24
预收款项			
合同负债	五（一）21	2,605,620.00	2,203,813.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）22	715,859.12	1,054,888.86
应交税费	五（一）23	1,526,804.07	3,885,193.56
其他应付款	五（一）24	714,474.19	373,348.47
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	五（一）25	47,806.08	63,787.72
<b>流动负债合计</b>		80,222,926.47	68,620,668.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）26	6,000,000.00	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）27	4,148,407.68	4,388,036.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		10,148,407.68	14,388,036.03
<b>负债合计</b>		90,371,334.15	83,008,704.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）28	50,700,001.00	50,700,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）29	386,804.75	386,804.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）30	8,162,047.83	8,162,047.83
一般风险准备			
未分配利润	五（一）31	67,909,361.13	58,756,668.56
归属于母公司所有者权益合计		127,158,214.71	118,005,522.14
少数股东权益		11,561,499.77	5,783,417.79
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		138,719,714.48	123,788,939.93
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		229,091,048.63	206,797,644.59

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,137,623.20	33,578,854.91
交易性金融资产		12,160,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		312,573.88	312,573.88
应收账款	十三（一）1	27,318,003.92	21,676,645.71
应收款项融资		0	266,029.90
预付款项		387,853.58	80,914.11
其他应收款	十三（一）2	620,301.39	537,786.55
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,719,935.16	15,881,986
合同资产		301,985.50	220,724.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		0	62,744.74
其他流动资产		3,443.41	
<b>流动资产合计</b>		<b>73,961,720.04</b>	<b>72,618,260.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3	38,100,000.00	33,900,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,138,803.49	22,238,451.80
在建工程		4,677,787.87	2,662,297.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,895,363.60	6,022,233.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		39,489.04	53,755.66
递延所得税资产		843,136.27	835,209.85
其他非流动资产		48,087.72	200,704.21
<b>非流动资产合计</b>		<b>71,742,667.99</b>	<b>65,912,652.15</b>
<b>资产总计</b>		<b>145,704,388.03</b>	<b>138,530,912.44</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,760,000.00	5,650,000.00
应付账款		26,780,555.34	25,091,370.81
预收款项			
合同负债		2,293,314.66	1,844,280.40
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		383,050.00	665,457.39
应交税费		538,125.56	2,655,675.74
其他应付款		498,663.93	291,727.72
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		17,878.69	17,048.46
<b>流动负债合计</b>		<b>38,271,588.18</b>	<b>36,215,560.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,148,407.68	4,388,036.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,148,407.68</b>	<b>4,388,036.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>42,419,995.86</b>	<b>40,603,596.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		50,700,001.00	50,700,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		386,804.75	386,804.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,162,047.83	8,162,047.83
一般风险准备			
未分配利润		44,035,538.59	38,678,462.31
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>103,284,392.17</b>	<b>97,927,315.89</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>145,704,388.03</b>	<b>138,530,912.44</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		116,962,099.13	65,543,461.33
其中：营业收入	五（二）1	116,962,099.13	65,543,461.33
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		106,524,352.45	62,003,066.13
其中：营业成本	五（二）1	95,238,428.59	50,318,240.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	488,103.27	928,700.64
销售费用	五（二）3	1,981,749.07	2,519,667.47
管理费用	五（二）4	4,634,726.03	4,051,898.40
研发费用	五（二）5	3,737,486.27	4,151,933.00
财务费用	五（二）6	443,859.22	32,625.65
其中：利息费用		194,109.71	70,622.92
利息收入		71,064.78	94,007.73
加：其他收益	五（二）7	380,578.59	986,540.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	136,249.80	337,330.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-772,851.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	163.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	-4,206.67	1,142.44
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,177,679.81	4,865,408.95
加：营业外收入	五（二）12	201,308.20	152,533.26
减：营业外支出	五（二）13	4,718.07	76,406.61
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,374,269.94	4941535.60
减：所得税费用	五（二）14	1,243,495.39	609,820.40
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,130,774.55	4,331,715.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,130,774.55	4,331,715.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-21,918.02	-103,482.76
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,152,692.57	4,435,197.96



<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		9,130,774.55	4,331,715.20
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		9,152,692.57	4,435,197.96
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-21,918.02	-103,482.76
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.18	0.09
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三(二)1	66,904,222.13	45,959,202.89
<b>减：营业成本</b>	十三(二)1	54,623,607.76	33,898,880.39
税金及附加		215,351.36	757,684.07
销售费用		1,470,297.13	2,164,082.88
管理费用		2,609,941.38	2,236,567.71
研发费用	十三(二)2	2,162,235.29	1,909,660.61
财务费用		282,891.17	24,459.55
其中：利息费用		0.00	
利息收入		-20,361.80	28,421.18

加：其他收益		371,659.91	486,540.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（二）3	119,359.51	300,328.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-292,210.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		163.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-166.67	1,142.44
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,738,703.60	5,755,879.17
加：营业外收入		201,307.7	124,733.26
减：营业外支出		0.08	63,200.95
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,940,011.22	5,817,411.48
减：所得税费用		582,934.95	609,820.4
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,357,076.27	5,207,591.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,357,076.27	5,207,591.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		5,357,076.27	5,207,591.08
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.10

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,942,111.90	74,991,222.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		1,508,278.15	2,793,903.90
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	2,507,169.30	4,244,059.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		109,957,559.35	82,029,185.93
购买商品、接受劳务支付的现金		93,630,768.29	60,171,230.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,535,290.75	8,399,012.27
支付的各项税费		4,757,915.01	4,215,680.43
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	8,284,389.52	7,492,614.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		115,208,363.57	80,278,537.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-5,250,804.22	1,750,648.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		56,053,119.59	45,900,000.00
取得投资收益收到的现金		136,249.80	337,330.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		56,189,369.39	46,252,330.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,503,672.64	8,344,736.32
投资支付的现金		70,560,000.00	47,400,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,300.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		80,063,672.64	55,748,036.32
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-23,874,303.25	-9,495,705.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,800,000.00	2,320,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,800,000.00	2,320,000.00
取得借款收到的现金		6,132,612.5	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	4,000,000.00	300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,932,612.50	5,620,000.00
偿还债务支付的现金		8,240,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,950.01	5,140,623.02
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	五（三）4	3,033.33	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,301,983.34	8,640,623.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,630,629.16	-3,020,623.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,940.73	25,731.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-21,492,537.58	-10,739,948.81
加：期初现金及现金等价物余额		<b>47,402,063.83</b>	<b>31,822,401.15</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,909,526.25	21,082,452.34

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：崔霞

会计机构负责人：崔霞

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,378,875.28	51,547,705.70
收到的税费返还		1,332,798.76	2,767,095.87
收到其他与经营活动有关的现金		6,090,114.37	3,587,174.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		69,801,788.41	57,901,975.64
购买商品、接受劳务支付的现金		51,783,951.00	41,967,169.07
支付给职工以及为职工支付的现金		4,722,188.81	5,255,040.04
支付的各项税费		2,940,464.71	3,096,294.40
支付其他与经营活动有关的现金		7,658,759.14	5,634,427.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		67,105,363.66	55,952,931.32
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,696,424.75	1,949,044.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		47,690,000.00	45,900,000.00
取得投资收益收到的现金		119,359.51	300,328.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		47,809,359.51	46,200,328.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,718,956.70	2,795,063.34
投资支付的现金		64,050,000.00	49,080,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		67,768,956.70	51,875,063.34
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,959,597.19	-5,674,734.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			5,070,000.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			5,070,000.10
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-5,070,000.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,940.73	25,731.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,261,231.71	-8,769,959.37
加：期初现金及现金等价物余额		32,278,854.91	20,076,420.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,017,623.20	11,306,460.66

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

## 铜陵天海流体控制股份有限公司 财务报表附注

2021 年度 (2021 年 1—6 月)

金额单位: 人民币元

### 一、 公司基本情况

铜陵天海流体控制股份有限公司 (以下简称公司或本公司) 于 2012 年 3 月 16 日在铜陵市工商行政管理局登记注册, 总部位于安徽省铜陵市。公司现持有统一社会信用代码为 91340700592670664E 的营业执照, 注册资本 50,700,001.00 元, 股份总数 50,700,001.00 股 (每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份 6,887,898 股; 无限售条件的流通股份 43,812,103 股。公司股票已在全国中小企业股

份转让系统挂牌公开转让。

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为阀门和水泵的研发、生产和销售。产品主要有阀门及配件、水泵及配件。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 25 日三届五次董事会批准对外报出。

本公司将安徽富乐泰水泵系统有限公司、铜陵山海智能制造有限公司和安徽凯斯威精工科技有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

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

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

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

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （八）外币业务折算

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

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

###### （2）金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资



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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，

即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄分析组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收票据——商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	1.00-5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照领用与报废时五五摊销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照领用与报废时五五摊销法进行摊销。

## (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并

日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

### (十四) 在建工程

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

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

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权和专利权等，按成本进行初始计量。

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

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

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

#### （十七）部分长期资产减值

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

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

#### （十八）长期待摊费用

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

#### （十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法



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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

## (二十一) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

内销收入在产品经客户或客户委托的代表签收后确认收入。外销收入，在报关装运取得相关单据后确认收入。

## (二十二) 政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## (二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### （二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十五） 租赁

##### 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 1. 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### 2. 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

#### (二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

#### (二十七) 重要会计政策和会计估计变更

##### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

2018年12月财政部修订了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。公司为员工租入民房作为员工宿舍，租房合同符合短期租赁和低价值资产租赁条件，适合租赁简化处理，不需要确认使用权资产和租赁负债，对本公司财务报表无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，5%，出口退税率13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
安徽富乐泰水泵系统有限公司	15%

铜陵山海智能制造有限公司	20%
安徽凯斯威精工科技有限公司	20%

## (二) 税收优惠

根据安徽省科技厅、财政厅、税务局《关于公布安徽省 2018 年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高〔2018〕81 号), 本公司被认定为高新技术企业, 认定有效期为 3 年。2021 年上半年本公司按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司安徽富乐泰水泵系统有限公司于 2019 年 9 月 9 日通过高新技术企业复审, 取得证书编号为 GR201934001243 的高新技术企业证书, 有效期三年(2019 年-2021 年), 2021 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

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

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	40,210.57	31,638.48
银行存款	25,869,315.68	47,370,425.35
其他货币资金	14,287,888.60	16,441,015.62
合 计	40,197,414.85	63,843,079.45

##### (2) 其他说明

期末, 公司其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 8,287,888.60 元, 有已质押的定期存款 6,000,000.00 元。

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	15,810,000.00	1,303,119.59
其中: 银行理财	15,810,000.00	1,303,119.59
合 计	15,810,000.00	1,303,119.59

#### 3. 应收票据

##### (1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	329,025.14	100.00	16,451.26	5.00	312,573.88
合 计	329,025.14	100.00	16,451.26	5.00	312,573.88

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	329,025.14	100.00	16,451.26	5.00	312,573.88
合 计	329,025.14	100.00	16,451.26	5.00	312,573.88

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	329,025.14	16,451.26	5.00
小 计	329,025.14	16,451.26	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			项 目	期初数
		计提	收回	其他		
商业承兑汇票	16,451.26				商业承兑汇票	16,451.26
小 计	16,451.26				小 计	16,451.26

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	55,184,103.79	100.00	2,776,736.68	5.02	52,407,367.11
合 计	55,184,103.79	100.00	2,776,736.68	5.02	52,407,367.11

种 类	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	39,356,364.52	100.00	2,013,160.16	5.12	37,343,204.36
合计	39,356,364.52	100.00	2,013,160.16	5.12	37,343,204.36

(续上表)

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	55,131,240.99	2,771,450.40	5.03
质保金组合	52,862.80	5,286.28	10.00
小 计	55,184,103.79	2,776,736.68	5.03

3) 账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,895,061.61	2,744,753.08	5.0
1-2 年	220,782.48	22,078.25	10.0
2-3 年	15,396.90	4,619.07	30.0
小 计	55,131,240.99	2,771,450.40	5.03

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			项 目	期末数
		计提	收回	其他		
按组合计提坏账准备	2,013,160.16	763,576.52			按组合计提坏账准备	2,776,736.68
小 计	2,013,160.16	763,576.52			小 计	2,776,736.68

(3) 本期未发生应收账款的核销。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 32,380,437.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 58.68%，相应计提的坏账准备合计数为 1,621,138.19 元。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数
-----	-----

	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	24,782.00				24,782.00	
合计	24,782.00				24,782.00	

(续上表)

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	366,029.90				366,029.90	
合计	366,029.90				366,029.90	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	4,331,250.96
小计	4,331,250.96

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

## 6. 预付款项

(1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	1,008,571.55	95.98		1,008,571.55	268,785.37	93.07		268,785.37
1-2年	22,294.84	2.12		22,294.84				
2-3年		0			20,000.00	6.93		20,000.00
3年以上	20,000.00	1.9		20,000.00				
合计	1,050,866.39	100.00		1,050,866.39	288,785.37	100.00		288,785.37

(2) 期末余额前5名的预付款项合计数为751,840.91元，占预付款项期末余额合计数的比例为71.54%。

## 7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况



种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	872,729.83	100.00	72,219.00	8.28	800,510.83
合计	872,729.83	100.00	72,219.00	8.28	800,510.83

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	627,817.97	100.00	62,943.77	10.03	564,874.20
合计	627,817.97	100.00	62,943.77	10.03	564,874.20

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	841,079.83	42,054.00	5%
1-2年	1,650.00	165.00	10%
5年以上	30,000.00	30,000.00	100%
小计	872,729.83	72,219.00	8.28

(2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	26,838.03	6,105.74	30,000.00	62,943.77
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,376.30			16,376.30
本期收回	1,160.33	5940.74		7,101.07
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	42,054.00	165.00	30,000.00	72,219.00
-----	-----------	--------	-----------	-----------

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	647,347.25	598,304.65
应收暂付款	175,820.11	5,000.00
员工备用金	49,562.47	24,513.32
合 计	872,729.83	627,817.97

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
合肥供水集团有限公司	押金保证金	357,722.00	1 年以内	40.99	17,886.10
上海荷祥会展有限公司	押金保证金	79,315.20	1 年以内	9.09	3,965.76
海安市公共资源交易中心	押金保证金	56,000.00	1 年以内	6.42	2,800.00
远大阀门集团有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	5.73	2,500.00
芜湖市公共资源交易中心芜湖县分中心	押金保证金	41,238.25	1 年以内	4.73	2,061.91
小 计		584,275.45		66.95	29,213.77

8. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,443,797.52		22,443,797.52	16,510,476.37		16,510,476.37
库存商品	8,437,742.00		8,437,742.00	6,473,990.52		6,473,990.52
发出商品	2,397,884.76		2,397,884.76	843,577.68		843,577.68
委托加工物资	1,111,483.65		1,111,483.65	3,630,767.95		3,630,767.95
生产成本	6,264,759.77		6,264,759.77	4,357,590.83		4,357,590.83
低值易耗品	232,994.83		232,994.83	243,490.77		243,490.77
合 计	40,888,662.53		40,888,662.53	32,059,894.12		32,059,894.12

9. 合同资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	317,879.47	15,893.97	301,985.50	232,341.18	11,617.06	220,724.12
合计	317,879.47	15,893.97	301,985.50	232,341.18	11,617.06	220,724.12

(1) 明细情况

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提	11,617.06	4,276.91					15,893.97
小计	11,617.06	4,276.91					15,893.97

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
质保金组合	317,879.47	15,893.97	5.00
小计	317,879.47	15,893.97	5.00

10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产				66,047.10	3,302.36	62,744.74
合计				66,047.10	3,302.36	62,744.74

11. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	1,169,780.34		1,169,780.34	253,045.38		253,045.38
预交企业所得税	305.97		305.97			
合计	1,170,086.31		1,170,086.31	253,045.38		253,045.38

12. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	35,306,736.26	1,917,922.56	25,444,320.50	1,512,590.30	64,181,569.62
本期增加金额	107,895.00	958,831.91	7,316,737.19	907,009.80	9,290,473.90

(1) 购置	107,895.00	958,831.91	7,063,751.24	907,009.80	9,037,487.95
(2) 在建工程转入			252,985.95		252,985.95
本期减少金额	0.00	5,488.50	530,498.40	175,158.97	711,145.87
(1) 处置或报废		5,488.50	530,498.40	175,158.97	711,145.87
期末数	35,414,631.26	2,871,265.97	32,230,559.29	2,244,441.13	72,760,897.65
累计折旧					
期初数	5,530,009.84	1,002,439.18	5,981,325.55	967,561.21	13,481,335.78
本期增加金额	868,898.59	820,816.47	685,063.13	179,497.76	2,554,275.95
(1) 计提	868,898.59	820,816.47	685,063.13	179,497.76	2,554,275.95
本期减少金额		4,929.63	209,987.31	165,101.88	380,018.82
(1) 处置或报废		4,929.63	209,987.31	165,101.88	380,018.82
期末数	6,398,908.43	1,818,326.02	6,456,401.37	981,957.09	15,655,592.91
账面价值					
期末账面价值	29,015,722.83	1,052,939.95	25,774,157.92	1,262,484.04	57,105,304.74
期初账面价值	29,776,726.42	915,483.38	19,462,994.95	545,029.09	50,700,233.84

### 13. 在建工程

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天海流体生产检测中心工程	4,677,787.87		4,677,787.87	2,662,297.43		2,662,297.43
凯斯威装修安装工程	130,470.56		130,470.56	216,705.36		216,705.36
合 计	4,808,258.43		4,808,258.43	2,879,002.79		2,879,002.79

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	期末数
天海流体生产检测中心工程	1,070 万元	2,662,297.43	2,015,490.44	0.00		4,677,787.87
凯斯威装修安装工程	80 万元	216,705.36	166,751.15	252,985.95		130,470.56
富乐泰测试池改造	20 万	0.00	190,108.92	190,108.92		0.00
小 计	1,170 万元	2,879,002.79	2,182,241.59	252,985.95		4,808,258.43

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
天海流体生产检测中心工程	88.62%	87.00				自有资金
富乐泰厂房工程	95.05	100.00				自有资金
凯斯威装修安装工程	1.12	95.00				自有资金
小 计						

14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	专利权	商标	合 计
账面原值					
期初数	10,910,311.31	675,180.19	1,044,252.43	6,400.00	12,636,143.93
本期增加金额		40,940.59	5,445.54		46,386.13
本期减少金额					
期末数	10,910,311.31	716,120.78	1,049,697.97	6,400.00	12,682,530.06
累计摊销					
期初数	921,265.73	413,928.44	288,465.94	3,573.15	1,627,233.26
本期增加金额	111,336.54	16,012.75	61,996.74	319.98	189,666.01
(1) 计提	111,336.54	16,012.75	61,996.74	319.98	189,666.01
本期减少金额					
期末数	1,032,602.27	429,941.19	350,462.68	3,893.13	1,816,899.27
账面价值					
期末账面价值	9,877,709.04	286,179.59	699,235.29	2,506.87	10,865,630.79
期初账面价值	9,989,045.58	261,251.75	755,786.49	2,826.85	11,008,910.67

15. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
装修工程	263,455.27		32,751.19	230,704.08
车间隔断	53,755.66		14,266.62	39,489.04
网络费用	10,708.25		2,995.43	7,712.82
其他				
合 计	327,919.18		50,013.24	277,905.94

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,645,314.36	396,797.15	1,957,383.32	293,607.50
递延收益	4,148,407.68	622,261.15	4,388,036.03	658,205.40

内部交易未实现利润			95,349.08	14,302.36
合计	6,793,722.04	1,019,058.31	6,440,768.43	966,115.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	6,977.97	1,046.70	8,536.39	1,280.47
合计	6,977.97	1,046.70	8,536.39	1,280.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产余额
递延所得税资产	1,046.70	1,018,011.61	1,280.47	964,834.79

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	466,466.47	153,549.41
可抵扣亏损	215,016.68	163,690.50
小计	681,483.15	317,239.91

(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

年份	期末数	期初数
2023年	17,546.27	18,405.86
2024年	49,342.07	49,342.07
2025年	95,942.57	95,942.57
2026年	52,185.77	
小计	215,016.68	163,690.50

17. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	2,007,600.00		2,007,600.00	4,232,964.00		4,232,964.00
合同资产	46,408.13	2,320.41	44,087.72	69,162.33	3,458.12	65,704.21
合计	2,054,008.13	2,320.41	2,051,687.72	4,302,126.33	3,458.12	4,298,668.21

(2) 合同资产

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	46,408.13	2,320.41	44,087.72	69,162.33	3,458.12	65,704.21
小计	46,408.13	2,320.41	44,087.72	69,162.33	3,458.12	65,704.21

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	3,458.12	-1,137.71					2,320.41
小计	3,458.12	-1,137.71					2,320.41

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
质保金组合	46,408.13	2,320.41	5.00
小计	46,408.13	2,320.41	5.00

18. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,003,666.67	3,003,666.67
应收账款保理融资[注]	8,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,003,666.67	8,003,666.67

[注]本期，子公司铜陵山海智能制造有限公司以应收母公司的货款作为担保，向中国建设银行申请应收账款保理融资 800 万元。

19. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,907,933.26	12,968,963.91
合计	15,907,933.26	12,968,963.91

20. 应付账款

项目	期末数	期初数
应付货款及费用	45,337,036.54	37,806,936.31
应付长期资产购置款	3,363,726.54	2,260,069.93
合计	48,700,763.08	40,067,006.24

## 21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	2,605,620.00	2,203,813.20
合 计	2,605,620.00	2,203,813.20

## 22. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,054,888.86	7,809,861.57	8,146,402.26	718,348.17
离职后福利—设定提存计划		671,001.86	673,490.91	-2,489.05
合 计	1,054,888.86	8,480,863.43	8,819,893.17	715,859.12

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,054,888.86	7,017,910.05	7,337,464.31	735,334.60
职工福利费		365,316.19	380,916.19	-15,600.00
社会保险费		287,989.04	289,375.49	-1,386.45
其中：医疗保险费		271,715.61	231,299.94	40,415.67
工伤保险费		15,657.86	15,748.36	-90.50
住房公积金		85,350.00	85,350.00	0.00
工会经费和职工教育经费		53,296.29	53,296.27	0.02
小 计	1,054,888.86	7,809,861.57	8,146,402.26	718,348.17

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		645,892.10	648,305.70	-2,413.6
失业保险费		25,109.76	25,185.21	-75.45
小 计		671,001.86	673,490.91	-2,489.05

## 23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	1,069,377.31	2,765,346.82
增值税	244,318.57	823,681.68
城市维护建设税	12,497.04	56,945.45



房产税	74,419.43	74,419.43
土地使用税	84,328.61	84,328.61
教育费附加	4,870.87	24,405.19
地方教育附加	3,570.58	16,270.13
代扣代缴个人所得税	16,594.89	7,583.67
水利（防洪）建设基金	10,717.51	30,017.42
印花税	6,109.26	2,195.16
合 计	1,526,804.07	3,885,193.56

#### 24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	27,634.79	223,698.62
应付费用款	686,839.40	141,246.85
押金保证金		8,403.00
合 计	714,474.19	373,348.47

#### 25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	47,806.08	63,787.72
合 计	47,806.08	63,787.72

#### 26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	6,000,000.00	10,000,000.00
合 计	6,000,000.00	10,000,000.00

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关
设备补助款	108,982.28		11,609.39	97,372.89	与资产相关
新动能培育平台和设施建设补助	4,174,862.65		210,347.07	3,964,515.58	与资产相关

重大新兴产业工程补助	46,609.77		2,864.35	43,745.42	与资产相关
研发中心及产业化综合基地建设补助	57,581.33		14,807.54	42,773.79	与资产相关
小计	4,388,036.03		239,628.35	4,148,407.68	

27. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	4,388,036.03		239,628.35	4,148,407.68	与资产相关
合计	4,388,036.03		239,628.35	4,148,407.68	

(2) 政府补助明细情况

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

28. 股本

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,700,001						50,700,001

29. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	11,240.28			11,240.28
其他资本公积	375,564.47			375,564.47
合计	386,804.75			386,804.75

30. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,162,047.83			8,162,047.83
合计	8,162,047.83			8,162,047.83

31. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数		
期初未分配利润	58,756,668.56	44,209,723.51

加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,152,692.57	4,435,054.56
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		5,070,000.10
期末未分配利润	67,909,361.13	43,574,777.97

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	100,895,368.74	79,715,388.10	54,889,073.38	40,103,976.38
其他业务收入	16,066,730.39	15,523,040.49	10,654,387.95	10,214,264.59
合 计	116,962,099.13	95,238,428.59	65,543,461.33	50,318,240.97

#### (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	阀门及配件	水泵及配件	阀杆及配件	铸件	其他	合 计
境内收入	38,673,838.21	29,742,674.10	340,553.72	3,858,980.21	16,066,730.39	88,682,776.63
境外收入	25,369,310.28	2,910,012.22				28,279,322.50
小 计	64,043,148.49	32,652,686.32	340,553.72	3,858,980.21	16,066,730.39	116,962,099.13

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	43,693.73	327,340.77
房产税	148,838.86	142,184.18
土地使用税	168,657.22	159,560.19
车船税	688.32	328.32
教育费附加	18,725.89	140,288.90
地方教育附加	12,483.92	93,525.93
印花税	34,988.00	19,821.40
水利（防洪）建设基金	60,027.33	45,650.95
合 计	488,103.27	928,700.64

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	860,184.88	720,995.88

运输费[注]		340,967.46
包装费[注]		683,666.86
港杂费[注]		262,995.89
广告宣传及展会费	256,547.04	46,575.60
差旅通讯费	67,840.82	116,896.76
业务招待费	123,233.02	33,874.19
折旧费	54,218.22	24,177.96
办公费	19,691.00	31,407.95
保险费	104,100.00	0.00
其他	495,934.09	258,108.92
合 计	1,981,749.07	2,519,667.47

[注]根据新收入准则，本期计入主营业务成本

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,254,203.64	1,706,370.76
摊销折旧费	931,192.56	856,044.45
中介咨询服务费	586,339.74	665,716.83
车辆使用费	130,719.18	98,508.54
业务招待费	299,269.22	208,832.17
办公差旅费	279,560.03	155,784.79
其他	153,441.66	360,640.86
合 计	4,634,726.03	4,051,898.40

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,678,548.28	1,346,190.38
直接投入费用	1,500,614.93	1,969,477.07
折旧与摊销费用	424,812.15	338,381.75
新产品设计费	64,734.51	102,913.02
其他相关费用	68,776.40	394,970.78
合 计	3,737,486.27	4,151,933.00

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	194,109.71	70,622.92
减：利息收入	71,064.78	94,007.73
汇兑损益	255,560.58	-6,984.20
手续费	65,253.71	68,111.96
合 计	443,859.22	32,625.65

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	239,628.35		239,628.35
与收益相关的政府补助[注]	139,110.70	986,540.34	139,110.70
个人所得税手续费返还	1,839.54		1,839.54
合 计	380,578.59	986,540.34	380,578.59

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	136,249.80	337,330.97
合 计	136,249.80	337,330.97

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-772,851.75	
合 计	-772,851.75	

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-4,276.91	
其他非流动资产减值损失	1,137.71	
一年内到期的非流动资产减值损失	3,302.36	
合 计	163.16	

### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-4,206.67	1,142.44	-4,206.67
合 计	-4,206.67	1,142.44	-4,206.67

### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		27,600.89	
罚没收入	195,607.76	200.00	195607.76
非流动资产毁损报废利得	4,699.93		4699.93
其他	1,000.51	124,732.37	1,000.01
合 计	201,308.20	152,533.26	201,307.70

### 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	999.99	50,000.00	999.99
非流动资产毁损报废损失		11,205.66	
其他	3,718.08	15,200.95	3,718.08
合 计	4,718.07	76,406.61	4,718.07

### 14. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,296,672.21	609,820.40
递延所得税费用	-53,176.82	
合 计	1,243,495.39	609,820.40

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	10,374,269.94	4,941,535.60

按母公司适用税率计算的所得税费用	1,556,140.49	992,096.70
子公司适用不同税率的影响	-2,652.27	
调整以前期间所得税的影响		
税收优惠的影响	-695,208.90	-396,838.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	382,606.78	14,562.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,609.29	
所得税费用	1,243,495.39	609,820.40

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回票据保证金	1,760,915.25	318,838.11
政府补助	139,110.70	1,166,659.95
往来款及其他	534,239.03	
经营性利息收入	71,064.78	94,007.73
个人所得税手续费返还	1,839.54	2,664,553.63
合 计	2,507,169.30	4,244,059.42

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付保证金	529,000.00	475,057.40
付现费用	3,899,766.46	3,263,976.82
技术开发各费用	13,792.15	1,949,698.17
往来款及其他	1,721,830.91	1,803,881.62
合 计	6,164,389.52	7,492,614.01

#### 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
本期减少被质押的定期存单	4,000,000.00	0
向个人借款	0	300,000.00
合 计	4,000,000.00	300,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付贷款手续费	3,033.33	
合 计	3,033.33	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,130,774.55	4,331,715.20
加: 资产减值准备	772,688.59	2,178,796.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,641,102.88	197,667.40
无形资产摊销	189,666.01	176,833.28
长期待摊费用摊销	50,013.24	-1,142.44
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)	-166.67	11,205.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		32,625.65
财务费用(收益以“-”号填列)	452,703.62	337,330.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-136,249.80	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-53,176.82	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-6,847,385.97
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,828,768.41	9,678,975.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,801,893.88	-8,345,972.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,332,502.47	
其他		1,750,648.52
经营活动产生的现金流量净额	-5,250,804.22	4,331,715.20
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	25,909,526.25	21,082,308.94
减: 现金的期初余额	47,402,063.83	31,822,401.15
加: 现金等价物的期末余额		



减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,492,537.58	-10,740,092.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	25,909,526.25	47,402,063.83
其中：库存现金	40,210.57	31,638.48
可随时用于支付的银行存款	25,869,315.68	47,370,425.35
2) 期末现金及现金等价物余额	25,909,526.25	47,402,063.83

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末货币资金中有银行承兑汇票保证金 金 8,287,888.60 元和被质押的银行定期存单 6,000,000.00 元不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,287,888.60	定期存款质押贷款以及银行承兑汇票保证金存款
固定资产	17,626,617.36	抵押用于短期借款、开具银行承兑汇票以及应收账款保理融资
无形资产	9,877,709.04	抵押用于短期借款、开具银行承兑汇票以及应收账款保理融资
合 计	41,792,215.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			3,693,828.20
其中：美元	571,791.18	6.4601	3,693,828.20
应收账款			8,562,427.39
其中：美元	938,303.56	6.4601	6,061,534.83
欧元	325,374.38	7.6862	2,500,892.56

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
16年设备补助款	108,982.28		11,609.39	97,372.89	其他收益	
东北振兴新动能培育平台补助	4,174,862.65		210,347.07	3,964,515.58	其他收益	
重大新兴产业工程补助	46,609.77		2,864.35	43,745.42	其他收益	
研发中心及产业化综合基地建设资金	57,581.33		14,807.54	42,773.79	其他收益	
小计	4,388,036.03		239,628.35	4,148,407.68		

2)与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
鼓励双向资金带动	80,000.00	其他收益	铜陵市现代服务业专项资金管理暂行办法(2020年修订)
省级以上专利奖	25,000.00	其他收益	关于2020年创新创业专项(应用技术与开发)资金第二批奖励补助项目的请示
稳岗补贴	18,800.70	其他收益	关于拨付中小微企业稳定就业岗位补贴的公示
援企稳岗以工代训补贴	9,600.00	其他收益	关于实施援企稳岗以工代训的通知
稳岗补贴	5,710.00	其他收益	关于发放宁国市中小微企业稳定就业岗位补贴的公示
小计	139,110.70		

(2)本期计入当期损益的政府补助金额为378,739.05元。

## 六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

### (一)重要子公司的构成

#### 1.基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽富乐泰水泵系统有限公司	宁国市	宁国市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
铜陵山海智能制造有限公司	铜陵市	铜陵市	制造业	100.00		设立
安徽凯斯威精工科技有限公司	铜陵市	铜陵市	制造业	42.00		设立

#### 2.其他说明

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

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	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
安徽凯斯威精工科技有限公司	20,008,073.78	-52,185.77	-52,185.77	-2,486,053.66	1,135,802.50	-127,076.48	-127,076.48	-1,030,471.03

(二) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽凯斯威精工科技有限公司	58.00%	-21,918.02		11,561,499.77

(三) 重要非全资子公司的主要财务信息

1. 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽凯斯威精工科技有限公司	20,628,918.71	10,135,450.69	30,764,369.40	4,836,477.75	6,000,000.00	10,836,477.75

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽凯斯威精工科技有限公司	14,631,936.94	5,716,128.59	20,348,065.53	367,988.11	10,000,000.00	10,367,988.11

2. 损益和现金流量情况

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

## （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

### 1. 信用风险管理实务

#### （1）信用风险的评价方法

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

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

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

#### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

### 2. 预期信用损失的计量

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

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

### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

#### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### （2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的

且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的53.46%(2019年12月31日：64.21%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	16,003,666.67	16,003,666.67	8,003,666.67		8,000,000.00
应付票据	15,907,933.26	15,907,933.26	15,907,933.26		
应付账款	48700763.08	48,700,763.08	48,700,763.08		
其他应付款	714,474.19	714,474.19	714,474.19		
小 计	81,326,837.20	81,326,837.20	73,326,837.20		8,000,000.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	18,003,666.67	18,031,216.67	8,031,216.67		10,000,000.00
应付票据	12,968,963.91	12,968,963.91	12,968,963.91		
应付账款	40,067,006.24	40,067,006.24	40,067,006.24		
其他应付款	373,348.47	373,348.47	373,348.47		
小 计	71,412,985.29	71,440,535.29	61,440,535.29		10,000,000.00

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			15,810,000.00	15,810,000.00
2. 应收款项融资			24,782.00	24,782.00
持续以公允价值计量的资产总额			15,834,782.00	15,834,782.00

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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

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

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

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

##### (2) 本公司最终控制方是赵敏。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
昆山固友机械有限公司	子公司股东之配偶控制的公司
江苏振华海科装备科技股份有限公司	子公司持股 5%以上股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
昆山固友机械有限公司	采购商品	75,221.25	0
昆山固友机械有限公司	销售商品	108,430.97	0
江苏振华海科装备科技股份有限公司	销售商品	2,801,298.92	0

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	贷款金融机构	担保合同编号	截至资产负债表日承兑汇票余额	截至资产负债表日贷款余额
赵敏, 陈希	中国建设银行铜陵开发区支行	2020081109-1, 2020081109-2	8,010,000.00	8,000,000.00

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	502,819.36	703,943.29

(三) 关联方应收款项和应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆山固友机械有限公司	49,010.8	2,450.54	61,600.00	3,080.00
应收账款	江苏振华海科装备科技股份有限公司	1,586,456.45	79,322.82	0	0
小计		1,635,467.25	81,773.36	0	0
应付款项	昆山固友机械有限公司	77,000.00	-	0	-
小计		77,000.00	-	0	-

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重要或有事项及承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止 2021 年 8 月 25 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

分部信息

### 1. 确定报告分部考虑的因素

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

### 2. 报告分部的财务信息

项 目	阀门及配件	水泵及配件	阀杆及配件	铸件	合 计
主营业务收入	64,043,148.49	32,652,686.32	340,553.72	3,858,980.21	100,895,368.74
主营业务成本	51,223,263.19	25,016,139.79	254,306.05	3,221,679.07	79,715,388.10

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	28,762,817.00	100	1,444,813.08	5.02	27,318,003.92
合 计	28,762,817.00	100	1,444,813.08	5.02	27,318,003.92

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	22,830,383.05	100	1,153,737.34	5.05	21,676,645.71
合 计	22,830,383.05	100	1,153,737.34	5.05	21,676,645.71

##### 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)



账龄组合	28,709,954.20	1,439,526.80	5.01
质保金组合	52,862.80	5,286.28	10
小计	28,762,817.00	1,444,813.08	5.02

3) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,690,959.87	1434547.99	5.00
1-2年	3597.43	359.74	10.00
2-3年	15,396.90	4,619.07	30.00
小计	28,709,954.20	1,439,526.80	5.01

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,153,737.34	291,075.74						1,444,813.08
小计	1,153,737.34	291,075.74						1,444,813.08

(3) 本期未发生应收账款的核销。

(4) 应收账款金额前5名情况

期末余额前5名的应收账款合计数为14,484,434.48元, 占应收账款期末余额合计数的比例为50.36%, 相应计提的坏账准备合计数为724,221.72元。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	682,954.10	100.00	62652.71	9.17	620,301.39
合计	682,954.10	100.00	62652.71	9.17	620,301.39

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	599,304.65	100	61,518.10	10.26	537,786.55
合计	599,304.65	100	61,518.10	10.26	537,786.55

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	652,854.10	32,642.71	5.00
1-2年	100.00	10.00	10.00
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
小计	682,954.10	62,652.71	9.17

(2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	25,412.36	6,105.74	30,000.00	61,518.10
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,230.35			
本期收回		6,095.74		
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	32,642.71	10.00	30,000.00	62,652.71

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	635,347.25	586,304.65
应收暂付款	39,181.35	
员工备用金	8,425.50	13,000.00
合计	682,954.10	599,304.65

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
合肥供水集团有限公司	押金保证金	357,722.00	1年以内	52.38	17,886.10
海安市公共资源交	押金保证金	56,000.00	1年以内	8.20	2,800.00

易中心					
远大阀门集团有限公司	押金保证金	126,525.32	1年以内	18.53	6,326.27
芜湖市公共资源交易中心芜湖县分中心	押金保证金	41,238.25	1年以内	6.04	2,061.91
安徽省财政厅	押金保证金	30,000.00	5年以上	4.39	30,000.00
小计		611,485.57		89.54	59,074.28

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,100,000.00		38,100,000.00	33,900,000.00		33,900,000.00
合计	38,100,000.00		38,100,000.00	33,900,000.00		33,900,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
安徽富乐泰水泵系统有限公司	28,170,000.00			28,170,000.00		
铜陵山海智能制造有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
安徽凯斯威精工科技有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00		8,400,000.00		
小计	33,900,000.00	4,200,000.00		38,100,000.00		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	66,353,872.77	54,177,515.91	36,441,864.96	24,756,320.33
其他业务收入	550,349.36	446,091.85	9,517,337.93	9,142,560.06
合计	66,904,222.13	54,623,607.76	45,959,202.89	33,898,880.39

#### (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	阀门及配件	其他	合计
境内收入	40,984,562.49	550,349.36	41,534,911.85
境外收入	25,369,310.28		25,369,310.28

小 计	66,353,872.77	550,349.36	66,904,222.13
-----	---------------	------------	---------------

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	940,857.08	889,096.20
直接投入费用	957,230.40	679,257.99
折旧费用	188,153.46	132,141.03
新产品设计费	59,734.51	80,413.02
其他相关费用	16,259.84	128,752.37
合 计	2,162,235.29	1,909,660.61

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	119,359.51	300,328.71
合 计	119,359.51	300,328.71

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,206.67	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	378,739.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	136,249.80	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,590.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,839.54	收到的个税手续费返还
小 计	709,211.85	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	106,381.78	
少数股东权益影响额(税后)	3868.7	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	598,961.37	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.47	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,152,692.57
非经常性损益	B	598,961.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,553,731.20
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	118,005,522.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/I - G \times H/I$	122,581,868.43
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.98%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,152,692.57
非经常性损益	B	598,961.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	8,553,731.20
期初股份总数	D	50,700,001.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	50,700,001.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.17

#### (2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

铜陵天海流体控制股份有限公司

二〇二一年八月二十七日



## 第八节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

铜陵天海流体控制股份有限公司董事会秘书办公室。