

DONGYIN®

浙江东音泵业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人方秀宝、主管会计工作负责人朱富林及会计机构负责人(会计主管人员)邱德林声明：保证本半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。

本报告如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。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 公司债相关情况	27
第十节 财务报告.....	28
第十一节 备查文件目录	97

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东音股份	指	浙江东音泵业股份有限公司
大任投资	指	温岭市大任投资管理有限公司
东音配件公司	指	温岭市东音水泵配件制造有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、主承销商	指	中信建投证券股份有限公司
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
控股股东、实际控制人	指	方秀宝先生
招股说明书	指	本公司《首次公开发行股票招股说明书》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
指定信息披露媒体	指	证券日报、巨潮资讯网
指定信息披露报刊	指	证券日报
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东音股份	股票代码	002793
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江东音泵业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东音股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Doyin Pump Industry Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DOYIN		
公司的法定代表人	方秀宝		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚亮	方洁音
联系地址	浙江省温岭市大溪镇大石一级公路南侧	浙江省温岭市大溪镇大石一级公路南侧
电话	0576-81609998	0576-81609998
传真	0576-81609998	0576-81609998
电子信箱	yl@doyin.com	fjy@doyin.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	461,712,443.11	433,120,022.87	6.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,737,622.18	64,968,796.66	-17.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,953,564.44	61,336,635.41	-12.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,292,543.54	37,169,965.85	-34.64%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.32	-15.63%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.32	-15.63%
加权平均净资产收益率	7.00%	9.14%	-2.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	982,805,776.78	898,926,875.96	9.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	787,922,911.69	754,185,289.51	4.47%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-67,087.52	
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）	216,394.28	
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	-429,736.90	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,335.84	
减：所得税影响额	-38,152.04	
合计	-215,942.26	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主营业务概况

公司专业从事井用潜水泵、小型潜水泵、陆上泵的研发、生产和销售，核心产品为井用潜水泵。公司的收入及利润主要来源于井用潜水泵。

井用潜水泵是电机与泵体直联一体潜入水中工作的通用提水机具，广泛应用于生产生活取水、农林灌溉及工厂、矿山给排水等领域。井用潜水泵要在井下深水作业，承受很强的气压，这对电机的密封性能以及零部件的抗压性能、散热性能、设计制造精度要求非常高。近年来，凭借突出的研发能力和优良的产品品质，公司目前已与全球一百多家客户建立了长期稳定的合作关系，产销规模逐年快速增长。

（二）行业发展情况及所处的行业地位

随着全球水资源匮乏、干旱化程度加剧、地表水污染情况趋于严重、地下水的使用量不断增加以及高效率现代化机械打井方式的逐步普及，井用潜水泵的市场需求量逐年增长。

公司井用潜水泵销售规模在国内井用潜水泵生产企业中处于领先地位，具备技术、质量、品牌等综合优势。

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
在建工程	主要系本期年产 200 万台潜水泵项目建设投入
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期初在手的铜期货合约在本期完成交割
预付款项	主要系部分期初预付材料款，在本期到货结算
其他应收款	主要系本期收回东部产业聚集区 DB100114 地块履约保证金
长期待摊费用	系本期摊销长期待摊费用，摊余价值减少
递延所得税资产	主要系收到年产 200 万台潜水泵项目开工奖励金，产生的递延所得税

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为国内井用潜水泵行业的领先企业，公司具备如下竞争优势：

1. 技术优势：公司掌握了深井水下密封、单级浮动式水力模型设计、井用潜水电机电磁场设计、井用潜水电机屏蔽、全自动数控金属加工等多项核心技术。作为高新技术企业和省级高新技术企业研究开发中心，截至2018年6月30日，公司共拥有42项专利，并成功研发了6"耐腐蚀屏蔽式井用潜水泵、太阳能井用潜水泵、井用水充可重绕式潜水电机、井用水充屏蔽式潜水电机等一批技术含量较高的产品。

2. 性价比优势：公司历来重视产品质量，制定了高于国家标准的内部标准，其中主要产品电机结构、尺寸符合国际先进的美国全国电气制造商协会《NEMA MG 1-2009 电动机和发电机》标准。公司产品性能参数达到或超过国际先进水平，某些领域处于国际领先地位，但产品价格远低于国外品牌同类产品，具有较好的性价比优势。

3. 客户优势：公司产品以外销为主，井用潜水泵销售规模在国内井用潜水泵生产企业中处于领先地位，公司拥有40多个系列、2,000多个型号的产品体系，并建立了迅速应对不同市场需求的产品研发机制。经过多年的市场拓展，公司与国外诸多经销商、制造商建立了长期稳定的合作关系，已拥有一百多家长期合作的稳定客户。

4. 品牌优势：经过多年经营积累，公司凭借较高的产品质量在业内树立了良好的品牌形象，是国内为数不多的在国际市场拥有自主品牌的水泵企业。公司“DONGYIN”牌水泵被浙江省质量技术监督局评为“浙江名牌产品”；公司“DONGYIN”先后被浙江省商务厅评为“浙江出口名牌”；公司“DONGYIN”商标被浙江省工商行政管理局评为“浙江省著名商标”，被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”；公司被国家质量监督检验检疫总局列入全国水泵产业知名品牌创建示范区骨干企业名单。

5. 规模优势：公司年产100万台潜水泵上市募投项目已于2016年底投入运营，生产规模的提升有利于进一步提高公司在原材料采购方面的议价能力，降低采购成本；有利于摊薄制造成本，降低单位产品生产成本；有利于实现资源的高效利用，降低运营成本，从而增强公司的市场竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司继续加大市场开发力度，扩大公司产能，深化产品结构和市场结构调整，使公司主营业务保持了持续增长的良好态势，但1-5月份原材料价格保持高位而美元兑人民币汇率较上年同期贬值，对公司利润影响较大。报告期内，公司实现营业总收入461,712,443.11元，较上年同期增长6.60%；归属于上市公司股东的净利润为53,737,622.18元，较上年同期下降17.29%；基本每股收益为0.27元，较上年同期下降15.63%。

公司主要实行订单式生产模式和经销商销售模式。近年来，凭借突出的研发能力和优良的产品品质，公司产销规模逐年快速增长，目前已与全球一百多家客户建立了长期稳定的合作关系。在全球水资源匮乏、干旱化程度加剧、地表水污染情况趋于严重、地下水使用量不断增加以及高效率现代化机械打井方式逐渐普及的行业背景下，公司将充分利用在技术、质量、品牌和市场方面的竞争优势，扩大生产规模，强化自主品牌，重点研发太阳能井用潜水泵、变频井用潜水泵、大功率大流量高扬程环保型井用潜水泵、大型多级离心泵、泵成套设备等拥有高技术含量、高附加值的产品项目。在进一步巩固和提升现有市场份额的同时，加快国内外市场的开拓，使公司成为在全球市场有较大影响力的井用潜水泵生产企业。

公司的核心产品为井用潜水泵，2018年上半年井用潜水泵销售收入占公司主营业务收入的比例为79.60%。近年来，在全球水资源匮乏、干旱化程度加剧、地表水污染情况趋于严重的大背景下，井用潜水泵的市场需求日益增长。公司的业务规模、盈利能力和市场竞争力有望稳步提升。公司年产100万台潜水泵上市募投项目已达预定可使用状态。根据行业发展情况及公司未来发展规划，公司于2017年6月启动位于浙江省温岭市东部新区的年产200万台潜水泵项目建设，该项目的建设将有助于进一步提高公司产能，符合公司巩固和扩大市场份额以及获得持久经济效益的战略目标。此外，该项目新增的太阳能潜水泵，有利于丰富产品种类、优化公司产品结构，提高公司盈利和抗风险能力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	461,712,443.11	433,120,022.87	6.60%	
营业成本	340,140,490.61	298,343,309.24	14.01%	
销售费用	11,853,581.36	10,604,270.53	11.78%	
管理费用	40,751,622.26	39,602,089.13	2.90%	
财务费用	-2,010,465.96	3,972,093.50	-150.61%	主要系本期美元兑人民币汇率上升，汇兑收益增加
所得税费用	8,461,299.16	9,937,928.79	-14.86%	
研发投入	16,070,564.71	15,832,987.83	1.50%	
经营活动产生的现金流量净额	24,292,543.54	37,169,965.85	-34.64%	主要系本期购买材料支付现金增加

投资活动产生的现金流量净额	-36,377,261.14	-37,912,102.83	4.05%	
筹资活动产生的现金流量净额	-8,136,895.98	14,239,308.87	-157.14%	主要系本期取得借款收到的现金较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-18,905,861.07	11,569,561.53	-263.41%	主要系经营活动及筹资活动产生的现金流量净额变动影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	461,712,443.11	100%	433,120,022.87	100%	6.60%
分行业					
通用设备制造业	455,264,723.89	98.60%	430,607,832.45	99.42%	5.73%
其他业务	6,447,719.22	1.40%	2,512,190.42	0.58%	156.66%
分产品					
井用潜水泵	362,382,704.96	78.49%	350,359,059.48	80.89%	3.43%
小型潜水泵	30,911,647.54	6.69%	28,809,188.98	6.65%	7.30%
陆上泵	11,912,768.13	2.58%	10,255,893.25	2.37%	16.16%
配件	50,057,603.26	10.84%	41,183,690.74	9.51%	21.55%
其他业务	6,447,719.22	1.40%	2,512,190.42	0.58%	156.66%
分地区					
非洲地区	123,371,997.09	26.72%	131,990,415.72	30.47%	-6.53%
亚洲地区	205,334,460.98	44.47%	173,207,132.19	39.99%	18.55%
欧洲地区	37,301,284.43	8.08%	31,866,073.07	7.36%	17.06%
国外其他地区	23,782,315.57	5.15%	11,776,595.22	2.72%	101.95%
国内地区	71,922,385.04	15.58%	84,279,806.67	19.46%	-14.66%

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						
通用设备制造业	455,264,723.89	333,675,810.97	26.71%	5.73%	12.81%	-4.60%
分产品						
井用潜水泵	362,382,704.96	262,164,518.25	27.66%	3.43%	9.60%	-4.07%
配件	50,057,603.26	36,491,314.59	27.10%	21.55%	27.34%	-3.32%
分地区						
非洲地区	123,371,997.09	97,215,103.69	21.20%	-6.53%	5.25%	-8.82%
亚洲地区	205,334,460.98	150,241,748.12	26.83%	18.55%	25.68%	-4.15%
国内地区	71,922,385.04	49,316,467.86	31.43%	-14.66%	-14.00%	-0.53%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司核心产品为井用潜水泵，近几年井用潜水泵销售收入约占公司整体销售收入的80%，其他产品占比较少。其他业务收入较上年同期增长156.66%，主要系部分生产工艺向上游延伸，边角料销售增加所致。公司目前已与非洲、亚洲、欧洲等地区的一百多家客户建立了长期稳定的合作关系，本期国外其他地区增长101.95%，主要系销售南美洲地区增加。

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

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	103,820,417.65	10.56%	150,707,523.20	16.20%	-5.64%	主要系本期项目建设投入增加，自有流动资金减少
应收账款	163,954,194.40	16.68%	160,677,501.20	17.27%	-0.59%	
存货	209,916,908.62	21.36%	175,488,663.00	18.86%	2.50%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	201,682,323.10	20.52%	201,184,501.20	21.62%	-1.10%	

在建工程	83,291,523.72	8.47%	8,731,724.99	0.94%	7.53%	主要系本期年产 200 万台潜水泵项目建设投入
短期借款	12,426,636.46	1.26%	70,646,400.00	7.59%	-6.33%	主要系本期短期流动资金借款减少

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	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	20,910,000.00	-1,296,000.00	0.00	0.00	48,261,000.00	69,171,000.00	0.00
上述合计	20,910,000.00	-1,296,000.00	0.00	0.00	48,261,000.00	69,171,000.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产	23,764,034.85	为本公司借款提供抵押担保（未解除抵押）
无形资产	4,548,753.38	为本公司借款提供抵押担保（未解除抵押）
合计	28,312,788.23	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
115,867,873.34	170,927,213.44	-32.21%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 200 万台潜水泵项目	自建	是	制造业	67,606,873.34	206,715,655.21	自有资金	16.00%	0.00	0.00	该项目处于建设阶段	2017 年 06 月 07 日	详见公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于投资建设年产 200 万台潜水泵项目的公告》（2017-030）
合计	--	--	--	67,606,873.34	206,715,655.21	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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
期货	69,171,000.00	-1,296,000.00	0.00	48,261,000.00	69,171,000.00	866,263.10	0.00	自有资金
合计	69,171,000.00	-1,296,000.00	0.00	48,261,000.00	69,171,000.00	866,263.10	0.00	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货交易所	非关联方	否	铜期货	2,091	2017年12月01日	2018年02月12日	2,091	0	0	0.00%	-109.64
期货交易所	非关联方	否	铜期货	4,826.1	2018年02月09日	2018年06月19日	0	0	0	0.00%	66.67
合计				6,917.1	--	--	2,091	0	0	0.00%	-42.97
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2018年01月30日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2018年03月01日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>一、套期保值风险分析</p> <p>商品期货套期保值操作可以规避原材料价格波动对公司生产经营的负面影响,但同时也会存在一定风险:1、价格波动风险:期货行情变动较大,可能产生价格波动风险,造成期货交易的损失。2、流动性风险:期货交易采取保证金和逐日盯市制度,如行情急剧变化,可能造成资金流动性风险,甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。3、信用风险:在产品交付周期内,可能出现客户主动违约而造成公司期货交易上的损失。4、操作风险:由于期货交易专业性较强,复杂程度较高,会存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能。</p> <p>二、公司拟采取的风险控制措施</p> <p>1、公司建立了完善的期货套期保值内控管理体系。本公司于2013年4月15日召开的第一届董事会第八次会议审议通过了《关于开展期货套期保值业务的可行性分析报告》、《浙江东音泵业股份有限公司期货套期保值业务管理制度》,对开展铜期货进行了可行性分析,对套期保值额度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出了明确规定,且长期有效。2、公司组建了专业操作团队,实行授权管理和岗位牵制。董事会授权董事长组织期货领导小组作为管理公司期货交易的决策机构,负责讨论操作方案,总经理根据操作方案下达操作指令,交易员根据操作指令下单。3、公司将控制套期保值的资金规模,合理计划和使用保证金,按照公</p>							

	<p>司商品期货套期保值业务管理制度等相关制度规定审批权限下达操作指令，进行套期保值操作，并定期进行内部审计，以有效防范风险。4、公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，根据生产经营所需及客户订单周期作为期货操作期，控制期货头寸，降低期货价格波动风险。5、根据公司实际经营情况，公司将主要以《企业会计准则》规定的公允价值套期保值为目标，在实际操作过程中，公司将持续地对套期保值的有效性进行评价，确保相关套期保值业务高度有效，以符合企业最初为该套期保值关系所确定的风险管理策略。6、公司以自己名义设立套期保值交易账户，使用自有资金。7、设立了符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。</p> <p>综上所述，公司开展铜期货套期保值业务有利于保持公司产品成本的相对稳定，从而规避原材料市场价格波动给公司带来的经营风险。同时，公司已根据有关法律法规的要求建立了完善的内控制度及有效的风险控制措施。因此公司开展铜期货套期保值业务具有一定的必要性和可行性。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司开展的铜期货交易市场透明度高、成交活跃，成交价格能充分反映衍生品的公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、公司使用自有资金利用期货市场开展铜期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及公司章程的有关规定。2、公司已就开展铜期货套期保值业务建立了健全的组织机构及制订了完善的公司期货套期保值业务管理制度。3、公司期货交易仅限于公司生产经营使用的原材料铜，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上所述，独立董事认为公司将铜期货套期保值业务作为平抑价格震荡的有效工具，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，有利于充分发挥公司竞争优势，公司开展铜期货套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。</p>

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 200 万台	129,198.86	6,760.69	20,671.57	16.00%	无	2017 年 06 月	详见公司在巨

潜水泵项目						07 日	潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于投资建设年产 200 万台潜水泵项目的公告》 (2017-030)
合计	129,198.86	6,760.69	20,671.57	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
温岭市东音水泵配件制造有限公司	子公司	通用设备制造业	5,000,000.00	6,521,860.63	6,201,577.83	1,472,338.54	100,617.99	87,853.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2013年12月公司出资设立温岭市东音水泵配件制造有限公司，该公司于2013年12月25日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为331081100243066的《企业法人营业执照》，现《营业执照》的统一社会信用代码为91331081089486421J。该公司注册资本为5,000,000.00元，公司出资金额5,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-29.99%	至	7.54%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,510	至	10,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,298.57		
业绩变动的原因说明	公司主营业务经营保持稳健态势，但主要原材料价格比上年同期上升及美元汇率波动存在不确定性。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、成本风险与对策

原材料、人工成本在公司单位生产成本中占比较高，公司将完善市场竞争机制，推进精细化管理，努力降低原材料采购成本；积极压缩各类成本性支出项目，量化考核，努力实现预期目标；有效盘活现有资源，深入挖潜，坚持效益、效率、效果并重的原则，深入推进效能监察工作，努力实现增产、增收、增效。

2、汇率波动风险

公司外销收入主要结算货币为美元。若人民币升值幅度较大，公司产品在国际市场上的性价比优势将受到一定程度削弱，进而影响产品在国际市场上的竞争力，并最终影响公司产品的出口销售和盈利水平。为规避汇率波动风险，公司2017年度股东大会审议通过了《关于开展远期外汇交易的议案》，同意公司2018年进行远期外汇交易，交易总额不超过2亿美金，以降低人民币升值带来的不利影响。

第五节 重要事项

一、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
2017 年度股东大会	年度股东大会	68.83%	2018 年 02 月 28 日	2018 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2017 年度股东大会决议公告》 (2018-016)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.95%	2018 年 06 月 20 日	2018 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会决议公告》 (2018-032)

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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。

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

经公司核查，公司及其控股子公司不属于温岭市重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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	135,509,900	67.76%				65,250	65,250	135,575,150	67.79%
3、其他内资持股	135,509,900	67.76%				65,250	65,250	135,575,150	67.79%
其中：境内法人持股	6,142,400	3.07%						6,142,400	3.07%
境内自然人持股	129,367,500	64.69%				65,250	65,250	129,432,750	64.72%
二、无限售条件股份	64,490,100	32.25%				-65,250	-65,250	64,424,850	32.21%
1、人民币普通股	64,490,100	32.25%				-65,250	-65,250	64,424,850	32.21%
三、股份总数	200,000,000	100.00%				0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 2 月 5 日在《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于公司控股股东、实际控制人及部分董事增持公司股份暨增持计划的公告》（公告编号：2018-012）。公司董事、财务总监朱富林先生在报告期内累计增持 87,000 股，因其高管身份，其所增持股份的 75%（65,250 股）予以锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱富林	593,700		65,250	658,950	高管锁定股	不适用
合计	593,700	0	65,250	658,950	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	19,035		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
方秀宝	境内自然人	38.90%	77,808,727	+2,733,927	75,074,800	2,733,927		
李雪琴	境内自然人	10.17%	20,338,400	0	20,338,400	0	质押	20,338,400
方东晖	境内自然人	8.19%	16,380,000	0	16,380,000	0	质押	16,379,996
方洁音	境内自然人	8.19%	16,380,000	0	16,380,000	0	质押	6,500,000
温岭市大任投资管理有限公司	境内非国有法人	3.07%	6,142,400	0	6,142,400	0		
邵雨田	境内自然人	1.79%	3,579,100	-221,100	0	3,579,100		
朱富林	境内自然人	0.44%	878,600	+87,000	658,950	219,650	质押	712,440
钟薇薇	境内自然人	0.40%	791,600	0	0	791,600	质押	791,600
徐越	境内自然人	0.35%	702,800	-572,800	0	702,800		
李永金	境内自然人	0.30%	600,600	0	600,600	0	质押	302,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							

(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东方秀宝与自然人股东李雪琴系夫妻关系，方洁音为方秀宝和李雪琴之女，方东晖为方秀宝和李雪琴之子，温岭市大任投资管理有限公司为方秀宝控制的企业。除此之外，公司未知悉上述股东是否有关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
邵雨田	3,579,100	人民币普通股	3,579,100
方秀宝	2,733,927	人民币普通股	2,733,927
钟薇薇	791,600	人民币普通股	791,600
徐越	702,800	人民币普通股	702,800
许泽远	432,700	人民币普通股	432,700
周月琴	357,200	人民币普通股	357,200
张晔	350,000	人民币普通股	350,000
袁小华	300,000	人民币普通股	300,000
阴丽萍	297,300	人民币普通股	297,300
杨韬	290,000	人民币普通股	290,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知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股东情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名普通股股东中，许泽远所持的 432,700 股份中有 432,700 股为其信用账户持股数，杨韬所持的 290,000 股份中有 290,000 股为其信用账户持股数。其余股东没有参与融资融券业务的情况。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
方秀宝	董事长、总经理	现任	75,074,800	2,733,927	0	77,808,727	0	0	0
朱富林	董事、财务总监	现任	791,600	87,000	0	878,600	0	0	0
合计	--	--	75,866,400	2,820,927	0	78,687,327	0	0	0

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
牟介刚	独立董事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满离任
蔡在法	独立董事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满离任
曲亮	独立董事	任期满离任	2018年06月20日	任期届满离任
何朝辉	独立董事	被选举	2018年06月20日	换届选举
刘力	独立董事	被选举	2018年06月20日	换届选举
胡联华	独立董事	被选举	2018年06月20日	换届选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江东音泵业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,820,417.65	125,759,598.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,296,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	163,954,194.40	129,295,332.34
预付款项	13,291,390.44	19,658,075.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,560,474.64	19,880,054.12
买入返售金融资产		
存货	209,916,908.62	179,726,472.92

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,499,891.22	1,563,774.29
流动资产合计	501,043,276.97	477,179,308.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	201,682,323.10	204,246,651.90
在建工程	83,291,523.72	21,904,269.20
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	189,162,126.13	191,390,976.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	55,268.04	101,435.94
递延所得税资产	7,571,258.82	4,104,234.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	481,762,499.81	421,747,567.66
资产总计	982,805,776.78	898,926,875.96
流动负债：		
短期借款	12,426,636.46	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	97,804,189.61	83,919,224.18
预收款项	31,850,362.73	30,190,955.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,058,531.76	12,488,269.42
应交税费	13,016,660.15	12,691,411.50
应付利息	116,536.92	
应付股利		
其他应付款	1,247,773.76	529,557.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	168,520,691.39	139,819,418.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,362,173.70	4,727,767.98
递延所得税负债		194,400.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,362,173.70	4,922,167.98
负债合计	194,882,865.09	144,741,586.45
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	210,343,702.31	210,343,702.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,412,763.17	46,047,786.35
一般风险准备		
未分配利润	326,166,446.21	297,793,800.85
归属于母公司所有者权益合计	787,922,911.69	754,185,289.51
少数股东权益		
所有者权益合计	787,922,911.69	754,185,289.51
负债和所有者权益总计	982,805,776.78	898,926,875.96

法定代表人：方秀宝

主管会计工作负责人：朱富林

会计机构负责人：邱德林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,270,580.22	125,575,994.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,296,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	163,954,194.40	129,295,332.34
预付款项	13,291,390.44	19,658,075.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,556,704.97	19,878,703.23
存货	209,916,908.62	179,726,472.92
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,499,891.22	1,563,774.29
流动资产合计	500,489,669.87	476,994,353.13

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	201,653,857.97	204,214,448.11
在建工程	83,291,523.72	21,904,269.20
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	189,162,126.13	191,390,976.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	55,268.04	101,435.94
递延所得税资产	7,571,258.82	4,104,234.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	486,734,034.68	426,715,363.87
资产总计	987,223,704.55	903,709,717.00
流动负债：		
短期借款	12,426,636.46	
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	103,741,777.98	90,152,763.13
预收款项	31,850,362.73	30,190,955.70
应付职工薪酬	11,796,541.09	12,244,754.37
应交税费	12,960,568.05	12,597,952.52
应付利息	116,536.92	
应付股利		
其他应付款	1,247,773.76	529,557.67
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	174,140,196.99	145,715,983.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,362,173.70	4,727,767.98
递延所得税负债	0.00	194,400.00
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	26,362,173.70	4,922,167.98
负债合计	200,502,370.69	150,638,151.37
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	210,343,702.31	210,343,702.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,412,763.17	46,047,786.35
未分配利润	324,964,868.38	296,680,076.97
所有者权益合计	786,721,333.86	753,071,565.63
负债和所有者权益总计	987,223,704.55	903,709,717.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	461,712,443.11	433,120,022.87
其中：营业收入	461,712,443.11	433,120,022.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	399,259,427.47	362,486,428.30
其中：营业成本	340,140,490.61	298,343,309.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,194,496.57	3,871,967.33
销售费用	11,853,581.36	10,604,270.53
管理费用	40,751,622.26	39,602,089.13
财务费用	-2,010,465.96	3,972,093.50
资产减值损失	4,329,702.63	6,092,698.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,296,000.00	-6,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	866,263.10	4,073,552.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	216,394.28	215,882.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,239,673.02	74,917,029.15
加：营业外收入	177,549.58	300.00
减：营业外支出	218,301.26	10,603.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,198,921.34	74,906,725.45
减：所得税费用	8,461,299.16	9,937,928.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,737,622.18	64,968,796.66

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	53,737,622.18	64,968,796.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	53,737,622.18	64,968,796.66
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,737,622.18	64,968,796.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,737,622.18	64,968,796.66
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	0.27	0.32
（二）稀释每股收益	0.27	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：方秀宝

主管会计工作负责人：朱富林

会计机构负责人：邱德林

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	461,712,443.11	433,120,022.87
减：营业成本	340,435,453.11	298,518,127.21
税金及附加	4,169,521.59	3,849,405.06
销售费用	11,853,581.36	10,604,270.53
管理费用	40,582,319.93	39,452,297.57
财务费用	-2,010,405.86	3,972,254.27
资产减值损失	4,329,575.33	6,092,656.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,296,000.00	-6,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	866,263.10	4,073,552.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	216,394.28	215,882.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,139,055.03	74,914,446.81
加：营业外收入	176,791.53	300.00
减：营业外支出	218,301.26	10,603.70
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,097,545.30	74,904,143.11
减：所得税费用	8,447,777.07	9,937,272.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,649,768.23	64,966,870.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	53,649,768.23	64,966,870.55
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	53,649,768.23	64,966,870.55
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.27	0.32
(二)稀释每股收益	0.27	0.32

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	442,355,717.32	395,155,944.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	51,299,360.77	36,338,583.64
收到其他与经营活动有关的现金	9,350,630.61	1,235,570.40
经营活动现金流入小计	503,005,708.70	432,730,098.12
购买商品、接受劳务支付的现金	381,205,001.61	312,428,152.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,015,028.41	51,706,591.02
支付的各项税费	17,478,400.54	14,078,328.94
支付其他与经营活动有关的现金	23,014,734.60	17,347,059.32
经营活动现金流出小计	478,713,165.16	395,560,132.27
经营活动产生的现金流量净额	24,292,543.54	37,169,965.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	766,263.14	4,073,552.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,161.64	854.70
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	31,820,000.00	281,600.00
投资活动现金流入小计	32,647,424.78	104,356,007.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,024,685.92	132,268,110.09
投资支付的现金		
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		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	69,024,685.92	142,268,110.09
投资活动产生的现金流量净额	-36,377,261.14	-37,912,102.83
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	56,898,139.12	91,278,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	56,898,139.12	91,278,800.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	20,749,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,035,035.10	56,290,091.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	65,035,035.10	77,039,491.13
筹资活动产生的现金流量净额	-8,136,895.98	14,239,308.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,315,752.51	-1,927,610.36
五、现金及现金等价物净增加额	-18,905,861.07	11,569,561.53
加：期初现金及现金等价物余额	122,726,278.72	139,137,961.69
六、期末现金及现金等价物余额	103,820,417.65	150,707,523.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	442,111,234.35	394,937,269.16
收到的税费返还	51,299,360.77	36,338,583.64
收到其他与经营活动有关的现金	9,349,359.46	1,234,897.63
经营活动现金流入小计	502,759,954.58	432,510,750.43
购买商品、接受劳务支付的现金	382,960,518.64	313,414,717.30
支付给职工以及为职工支付的现	55,711,926.47	50,414,850.71

金		
支付的各项税费	17,158,031.56	13,829,321.29
支付其他与经营活动有关的现金	23,003,167.52	17,345,389.47
经营活动现金流出小计	478,833,644.19	395,004,278.77
经营活动产生的现金流量净额	23,926,310.39	37,506,471.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	766,263.14	4,073,552.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,161.64	854.70
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	31,820,000.00	281,600.00
投资活动现金流入小计	32,647,424.78	104,356,007.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,024,685.92	132,269,979.42
投资支付的现金		
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		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	69,024,685.92	142,269,979.42
投资活动产生的现金流量净额	-36,377,261.14	-37,913,972.16
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	56,898,139.12	91,278,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	56,898,139.12	91,278,800.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	20,749,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,035,035.10	56,290,091.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	65,035,035.10	77,039,491.13
筹资活动产生的现金流量净额	-8,136,895.98	14,239,308.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,315,752.51	-1,927,610.36

五、现金及现金等价物净增加额	-19,272,094.22	11,904,198.01
加：期初现金及现金等价物余额	122,542,674.44	138,476,242.97
六、期末现金及现金等价物余额	103,270,580.22	150,380,440.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	200,000,000.00				210,343,702.31					46,047,786.35		297,793,800.85		754,185,289.51
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	200,000,000.00				210,343,702.31					46,047,786.35		297,793,800.85		754,185,289.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										5,364,976.82		28,372,645.36		33,737,622.18
（一）综合收益总额												53,737,622.18		53,737,622.18
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,364,976.82		-25,364,976.82			-20,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,364,976.82		-5,364,976.82			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00			-20,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				210,343,702.31			51,412,763.17		326,166,446.21			787,922,911.69

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	100,000,000.00				310,343,702.31				34,478,460.22		253,511,407.23		698,333,569.76	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00			310,343,702.31			34,478,460.22		253,511,407.23		698,333,569.76	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00			-100,000,000.00			11,569,326.13		44,282,393.62		55,851,719.75	
（一）综合收益总额									115,851,719.75		115,851,719.75	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							11,569,326.13		-71,569,326.13		-60,000,000.00	
1. 提取盈余公积							11,569,326.13		-11,569,326.13		0.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-60,000,000.00		-60,000,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	100,000,000.00			-100,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00			-100,000,000.00								

	00				0							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	200,000,000.00				210,343,702.31			46,047,786.35		297,793,800.85		754,185,289.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				210,343,702.31			46,047,786.35	296,680,076.97	753,071,565.63	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				210,343,702.31			46,047,786.35	296,680,076.97	753,071,565.63	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,364,976.82	28,284,791.41	33,649,768.23	
（一）综合收益总额									53,649,768.23	53,649,768.23	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,364,976.82	-25,364,976.82	-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积								5,364,976.82	-5,364,976.82	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,000,000.00	-20,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				210,343,702.31			51,412,763.17	324,964,868.38	786,721,333.86	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				310,343,702.31			34,478,460.22	252,556,141.81	697,378,304.34	
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				310,343,702.31			34,478,460.22	252,556,141.81	697,378,304.34	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,000,000.00				-100,000,000.00			11,569,326.13	44,123,935.16	55,693,261.29	
(一)综合收益总额									115,693,261.29	115,693,261.29	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								11,569,326.13	-71,569,326.13	-60,000,000.00	
1. 提取盈余公积								11,569,326.13	-11,569,326.13	0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配									-60,000,000.00	-60,000,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	100,000,000.00				-100,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00				-100,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				210,343,702.31				46,047,786.35	296,680,076.97	753,071,565.63

三、公司基本情况

浙江东音泵业股份有限公司（以下简称公司或本公司）于1998年5月11日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为913300007047295374的营业执照，注册资本20,000万元，股份总数2亿股，（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股13,557.52万股，无限售条件的流通股份：A股6,442.48万股。公司股票已于2016年4月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造业。经营范围：公司专业从事井用潜水泵、小型潜水泵、陆上泵的研发、生产和销售，核心产品为井用潜水泵。

本财务报表业经公司2018年8月21日第三届三次董事会批准对外报出。

本公司将全资子公司温岭市东音水泵配件制造有限公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、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。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、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。

4、记账本位币

采用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。

6、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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月1日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。

9、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和

在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)、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用, 但下列情况除外:

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本计量; (2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量, 但下列情况除外: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用; (2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量; (3) 不属于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财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额; 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 计入公允价值变动收益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时, 终止确认该金融资产; 当金融负债的现时义务全部或部分解除时, 相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的, 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, 继续确认所转移的金融资产, 并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产; (2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值; (2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观

证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
确定具体组合的依据	其他方法
坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，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。

13、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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	5%	4.75%-19.00%
机器设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-5 年	5%	19.00%-23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

14、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。

15、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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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	5-10
商标	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

17、长期资产减值

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

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

18、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。

19、职工薪酬

(1) 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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期

内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 国外销售收入确认原则

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

公司出口销售贸易模式有FOB、CNF和CIF三种，根据国际商会发布的《2010年国际贸易术语解释通则》中对于FOB、CNF和CIF贸易模式中对风险转移的界定，“卖方承担货物装上船为止的一切风险，买方承担货物自装运港装上船后的一切风险”。因此，采用FOB、CNF和CIF贸易模式，当货物于海关处实际放行装运时，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方。

(2) 国内销售收入确认原则

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

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。

(2) 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。

23、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。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

25、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

26、其他

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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	10%；11%；15%；16%；17%[注]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	10%；15%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
浙江东音泵业股份有限公司	15%
温岭市东音水泵配件制造有限公司	10%

2、税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心于2015年11月23日发布的《关于浙江省2015年第一批复审高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕254号），浙江东音泵业股份有限公司通过高新技术企业复审，复审有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，2015年1月1日至2017年12月31日所得税减按15%的税率计缴。根据《高新技术

企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号), 本公司已提出重新认定申请, 目前尚在办理中。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法律法规的规定, 子公司温岭市东音水泵配件制造有限公司本期符合小型微利企业的认定标准, 按20%的税率减半计缴企业所得税。

3、其他

[注]: 出口货物实行“免、抵、退”税政策, 2018年退税率为10%、11%、15%、16%和17%。根据财税[2018]32号文, 自2018年5月1日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用17%和11%税率的, 税率分别调整为16%、10%。

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	84,583.90	72,153.67
银行存款	94,609,279.52	121,367,402.01
其他货币资金	9,126,554.23	4,320,043.04
合计	103,820,417.65	125,759,598.72

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		1,296,000.00
衍生金融资产		1,296,000.00
合计		1,296,000.00

其他说明:

3、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	
按信用风险特征组	173,038,	98.62%	9,084,13	5.25%	163,954,1	136,515	97.59%	7,219,692	5.29%	129,295,33

合计提坏账准备的应收账款	327.12		2.72		94.40	,025.22		.88		2.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,412,791.96	1.38%	2,412,791.96	100.00%	0.00	3,366,171.67	2.41%	3,366,171.67	100.00%	
合计	175,451,119.08	100.00%	11,496,924.68	6.55%	163,954,194.40	139,881,196.89	100.00%	10,585,864.55	7.57%	129,295,332.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	172,452,852.80	8,622,642.64	5.00%
1 至 2 年	80,970.84	8,097.08	10.00%
2 至 3 年	102,220.88	51,110.44	50.00%
3 年以上	402,282.56	402,282.56	100.00%
合计	173,038,327.10	9,084,132.72	5.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 911,060.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	33,037,743.58	18.83	1,651,887.18
客户2	11,391,142.90	6.49	569,557.15
客户3	9,586,722.46	5.46	479,336.12
客户4	8,582,100.07	4.89	429,105.00
客户5	6,167,149.12	3.52	308,357.46
小计	68,764,858.13	39.19	3,438,242.91

期末余额前五名的应收账款合计数为68,764,858.13元，占应收账款期末余额合计数的比例为39.19%，相应计提的坏账准备合计数为 3,438,242.91元。

(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：

4、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	13,291,390.44	100.00%	19,652,075.91	99.97%
1至2年			6,000.00	0.03%
合计	13,291,390.44	--	19,658,075.91	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商1	5,041,640.90	37.93

供应商2	4,645,947.50	34.95
供应商3	2,000,000.00	15.05
供应商4	508,287.60	3.82
供应商5	157,053.68	1.18
小 计	12,352,929.68	92.93

期末余额前5名的预付款项合计数为12,352,929.68元，占预付款项期末余额合计数的比例为92.93%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,180,648.36	86.95%			8,180,648.36	10,174,517.07	47.95%			10,174,517.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,228,293.04	13.05%	848,466.76	69.08%	379,826.28	11,044,567.54	52.05%	1,339,030.49	12.12%	9,705,537.05
合计	9,408,941.40	100.00%	848,466.76	9.02%	8,560,474.64	21,219,084.61	100.00%	1,339,030.49	6.31%	19,880,054.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	8,180,648.36			应收出口退税款，预计能全额收回
合计	8,180,648.36		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	395,080.29	19,754.01	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00%
3 年以上	828,212.75	828,212.75	100.00%
合计	1,228,293.04	848,466.76	69.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-490,563.73 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 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：

(4) 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
出口退税	8,180,648.36	10,174,517.07
押金保证金	854,428.75	10,828,212.75
备用金	212,723.95	100,000.00
应收暂付款	161,140.34	116,354.79
合计	9,408,941.40	21,219,084.61

(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
应收出口退税	出口退税	8,180,648.36	1 年以内	86.95%	0.00
温岭市发展新型墙体材料办公室	押金保证金	720,185.00	3 年以上	7.65%	720,185.00
温岭市散装水泥办公室	押金保证金	108,027.75	3 年以上	1.15%	108,027.75
社会保险费	应收暂付款	161,140.34	1 年以内	1.71%	8,057.02
叶涛涛	备用金	100,000.00	1 年以内	1.06%	5,000.00
合计	--	9,270,001.45	--	98.52%	841,269.77

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

(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	67,801,858.31	3,664,691.65	64,137,166.66	45,659,994.83	3,949,221.00	41,710,773.83
在产品	22,086,976.76		22,086,976.76	23,810,319.78		23,810,319.78
库存商品	44,479,600.13	4,871,315.71	39,608,284.42	57,197,380.03	4,640,616.34	52,556,763.69
半成品	61,725,200.95	4,079,953.04	57,645,247.91	41,017,244.19	3,458,090.89	37,559,153.30
委托加工物资	26,439,232.87		26,439,232.87	24,089,462.32		24,089,462.32
合计	222,532,869.02	12,615,960.40	209,916,908.62	191,774,401.15	12,047,928.23	179,726,472.92

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	
原材料	3,949,221.00	977,774.66		1,262,304.01		3,664,691.65
库存商品	4,640,616.34	1,323,615.84		1,092,916.47		4,871,315.71
半成品	3,458,090.89	1,607,815.73		985,953.58		4,079,953.04
合计	12,047,928.23	3,909,206.23		3,341,174.06		12,615,960.40

本期可变现净值的具体依据详见本报告第十一节、五、11 所述方法。本期领取部分库龄较长的原材料及半成品重新用于生产，相应的存货跌价准备随之予以结转。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,424,891.21	1,538,774.26
待摊费用	75,000.01	25,000.03
合计	1,499,891.22	1,563,774.29

其他说明：

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	177,674,858.07	81,439,101.88	5,860,517.19	8,413,097.52	273,387,574.66

2.本期增加金额		4,530,176.85	1,184,554.17	1,125,805.02	6,840,536.04
(1) 购置		4,530,176.85	1,184,554.17	1,125,805.02	6,840,536.04
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		549,530.58			549,530.58
(1) 处置或报 废		549,530.58			549,530.58
4.期末余额	177,674,858.07	85,419,748.15	7,045,071.36	9,538,902.54	279,678,580.12
二、累计折旧					
1.期初余额	34,023,883.53	25,758,663.83	4,548,026.01	4,810,349.39	69,140,922.76
2.本期增加金额	4,670,014.02	3,718,873.10	266,292.78	595,701.21	9,250,881.11
(1) 计提	4,670,014.02	3,718,873.10	266,292.78	595,701.21	9,250,881.11
3.本期减少金额		395,546.85			395,546.85
(1) 处置或报 废		395,546.85			395,546.85
4.期末余额	38,693,897.55	29,081,990.08	4,814,318.79	5,406,050.60	77,996,257.02
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	138,980,960.52	56,337,758.07	2,230,752.57	4,132,851.94	201,682,323.10
2.期初账面价值	143,650,974.54	55,680,438.05	1,312,491.18	3,602,748.13	204,246,651.90

(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
----	------	------------

其他说明

9、在建工程

(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
待安装设备及预付设备款	3,098,100.46		3,098,100.46	3,363,987.33		3,363,987.33
年产 200 万台潜水泵项目	80,193,423.26		80,193,423.26	18,540,281.87		18,540,281.87
合计	83,291,523.72		83,291,523.72	21,904,269.20		21,904,269.20

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

待安装设备及预付设备款		3,363,987.33	1,059,668.11	1,325,554.98		3,098,100.46						其他
年产 200 万台潜水泵项目	1,291,988,600.00	18,540,281.87	61,653,141.39			80,193,423.26	6.21%					其他
合计	1,291,988,600.00	21,904,269.20	62,712,809.50	1,325,554.98		83,291,523.72	--	--				--

(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

10、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	商标	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	201,376,998.66			1,088,760.00	1,304,094.27	203,769,852.93
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	201,376,998.66			1,088,760.00	1,304,094.27	203,769,852.93
二、累计摊销						

1.期初余额	10,695,651.09			789,443.63	893,781.70	12,378,876.42
2.本期增加 金额	2,016,705.14			126,554.94	85,590.30	2,228,850.38
(1) 计提	2,016,705.14			126,554.94	85,590.30	2,228,850.38
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,712,356.23			915,998.57	979,372.00	14,607,726.80
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	188,664,642.43			172,761.43	324,722.27	189,162,126.13
2.期初账面 价值	190,681,347.57			299,316.37	410,312.57	191,390,976.51

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：

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

11、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
外贸资讯宝智能版信息费	37,735.94		18,867.90		18,868.04
绿化费	63,700.00		27,300.00		36,400.00
合计	101,435.94		46,167.90		55,268.04

其他说明

12、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	24,112,885.08	3,616,932.76	22,633,792.78	3,395,068.91
递延收益	26,362,173.70	3,954,326.06	4,727,767.98	709,165.20
合计	50,475,058.78	7,571,258.82	27,361,560.76	4,104,234.11

(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
交易性金融资产和负债公允价值变动			1,296,000.00	194,400.00
合计			1,296,000.00	194,400.00

(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		7,571,258.82		4,104,234.11
递延所得税负债				194,400.00

(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
其他应收款坏账准备	848,466.76	1,339,030.49
合计	848,466.76	1,339,030.49

(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：

13、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,426,636.46	
合计	12,426,636.46	

短期借款分类的说明：

14、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款、加工费	94,392,047.43	80,859,061.39
长期资产购置款	2,437,914.76	2,151,124.76
其他	974,227.42	909,038.03
合计	97,804,189.61	83,919,224.18

(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：

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,850,362.73	30,190,955.70
合计	31,850,362.73	30,190,955.70

(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
无	0.00	期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

16、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	11,963,284.52	53,932,867.40	54,662,286.66	11,233,865.26
二、离职后福利-设定提存计划	524,984.90	2,799,646.05	2,499,964.45	824,666.50
合计	12,488,269.42	56,732,513.45	57,162,251.11	12,058,531.76

(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	11,014,867.18	48,359,302.00	48,857,490.89	10,516,678.29
2、职工福利费	0.00	2,729,633.15	2,729,633.15	0.00
3、社会保险费	469,278.34	2,497,092.39	2,249,666.76	716,703.97
其中：医疗保险费	289,646.84	1,545,421.90	1,383,351.53	451,717.21
工伤保险费	150,666.82	797,207.25	728,386.14	219,487.93
生育保险费	28,964.68	154,463.24	137,929.09	45,498.83
4、住房公积金	339.00	202,686.00	202,542.00	483.00
5、工会经费和职工教育	478,800.00	144,153.86	622,953.86	0.00

经费				
合计	11,963,284.52	53,932,867.40	54,662,286.66	11,233,865.26

(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	506,881.97	2,703,106.54	2,413,758.78	796,229.73
2、失业保险费	18,102.93	96,539.51	86,205.67	28,436.77
合计	524,984.90	2,799,646.05	2,499,964.45	824,666.50

其他说明：

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,059.98	49,114.01
企业所得税	9,152,296.82	9,734,450.03
个人所得税	494,536.15	325,934.71
城市维护建设税	310,880.15	2,455.69
房产税	1,000,850.80	916,536.02
土地使用税	1,608,041.16	1,611,505.80
教育费附加	186,528.10	1,473.42
地方教育附加	124,352.08	982.29
残疾人保障金	49,661.37	22,841.94
印花税	43,641.64	26,117.59
环境保护税	1,811.90	
合计	13,016,660.15	12,691,411.50

其他说明：

18、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	116,536.92	
合计	116,536.92	

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：

19、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
应付海运费	1,237,258.32	527,096.22
其他	10,515.44	2,461.45
合计	1,247,773.76	529,557.67

(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

20、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	4,727,767.98	21,820,000.00	185,594.28	26,362,173.70	政府补助中的技改项目亩均投资奖励资金、技改项目资助资金、开工奖励为与资产相关的政府补助
合计	4,727,767.98	21,820,000.00	185,594.28	26,362,173.70	--

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
2016 年度第一批技改项目补助	2,543,732.15			74,089.32			2,469,642.83	与资产相关
2016 年度第	253,440.00			14,079.96			239,360.04	与资产相关

二批技改项目补助								
2016 年省技术改造重点项目补助	97,500.00			4,999.98			92,500.02	与资产相关
2017 年度第三批技改项目补助	1,833,095.83			92,425.02			1,740,670.81	与资产相关
开工奖励		21,820,000.00					21,820,000.00	与资产相关
合计	4,727,767.98	21,820,000.00		185,594.28			26,362,173.70	--

其他说明：

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

21、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	200,000,000.00						200,000,000.00

其他说明：

22、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）	210,343,702.31			210,343,702.31
合计	210,343,702.31			210,343,702.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

23、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	46,047,786.35	5,364,976.82		51,412,763.17
合计	46,047,786.35	5,364,976.82		51,412,763.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，按母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积5,364,976.82元。

24、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	297,793,800.85	253,511,407.23
调整后期初未分配利润	297,793,800.85	253,511,407.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,737,622.18	115,851,719.75
减：提取法定盈余公积	5,364,976.82	11,569,326.13
应付普通股股利	20,000,000.00	60,000,000.00
期末未分配利润	326,166,446.21	297,793,800.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

25、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	455,264,723.89	333,675,810.97	430,607,832.45	295,788,327.04
其他业务	6,447,719.22	6,464,679.64	2,512,190.42	2,554,982.20
合计	461,712,443.11	340,140,490.61	433,120,022.87	298,343,309.24

26、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	702,487.58	946,560.87
教育费附加	421,492.55	567,936.53
房产税	1,000,850.79	1,085,165.58
土地使用税	1,608,041.16	738,658.80
印花税	178,529.45	155,021.21
地方教育附加	280,995.04	378,624.34
环境保护税	2,100.00	

合计	4,194,496.57	3,871,967.33
----	--------------	--------------

其他说明：

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,194,558.00	3,217,820.00
差旅费	1,236,509.58	1,043,094.77
运杂费	3,174,018.03	3,019,000.79
业务招待费	723,091.46	444,658.31
展览费	770,222.94	530,183.63
广告宣传费	1,296,800.12	1,021,008.60
检测认证费	168,862.86	181,168.66
售后服务费	318,038.45	280,159.67
其他	971,479.92	867,176.10
合计	11,853,581.36	10,604,270.53

其他说明：

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	16,070,564.71	15,832,987.83
工资薪酬	7,391,689.15	6,781,299.36
社会保险费	5,296,738.44	5,062,497.41
折旧费	1,815,783.79	1,765,139.81
办公费	319,958.74	371,027.72
业务招待费	466,586.38	856,587.70
中介及咨询费	1,290,790.63	1,686,565.57
无形资产摊销	2,200,217.90	1,613,849.28
保险费	1,390,651.56	1,986,933.92
差旅费	750,850.39	447,939.33
其他	3,757,790.57	3,197,261.20
合计	40,751,622.26	39,602,089.13

其他说明：

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	172,950.76	386,655.67
减：利息收入	200,804.94	154,783.88
汇兑净损失	-2,511,813.10	3,113,191.89
手续费等其他	529,201.32	627,029.82
合计	-2,010,465.96	3,972,093.50

其他说明：

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	420,496.40	3,304,301.61
二、存货跌价损失	3,909,206.23	2,788,396.96
合计	4,329,702.63	6,092,698.57

其他说明：

31、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,296,000.00	-6,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,296,000.00	-6,000.00
合计	-1,296,000.00	-6,000.00

其他说明：

32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	866,263.10	759,442.98
处置理财产品取得的投资收益		3,314,109.58

合计	866,263.10	4,073,552.56
----	------------	--------------

其他说明：

33、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
2016 年度第一批技改项目补助	74,089.32	74,089.28
2016 年度第二批技改项目补助	14,079.96	14,080.00
2016 年省技术改造重点项目补助	4,999.98	
2017 年度第三批技改项目补助	92,425.02	
2015 年重点工业企业税收地方所得增长部分奖励资金		28,084.00
2016 年度水利建设基金优惠		99,628.74
2018 年第一批专利奖励	30,800.00	
合计	216,394.28	215,882.02

34、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
固定资产报废利得	25,734.57		25,734.57
其他	151,815.01	300.00	151,815.01
合计	177,549.58	300.00	177,549.58

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：

35、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
固定资产报废损失	92,822.09	10,553.70	92,822.09
其他	125,479.17	50.00	125,479.17

合计	218,301.26	10,603.70	218,301.26
----	------------	-----------	------------

其他说明：

36、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	12,122,723.87	10,488,347.23
递延所得税费用	-3,661,424.71	-550,418.44
合计	8,461,299.16	9,937,928.79

(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	62,198,921.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,329,838.21
子公司适用不同税率的影响	-5,068.80
调整以前期间所得税的影响	332,902.84
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,831.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-73,603.65
研发费用加计扣除的影响	-1,225,600.91
所得税费用	8,461,299.16

其他说明

37、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
收到期货、汇票保证金	8,223,260.00	988,620.00
收到政府补助	30,800.00	28,384.00

收回垫付款项等	718,216.09	63,782.52
收到银行利息收入	200,804.94	154,783.88
其他	177,549.58	0.00
合计	9,350,630.61	1,235,570.40

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
支付管理费用	8,565,553.14	8,659,371.84
支付销售费用	7,144,760.32	7,995,261.81
支付往来款	1,459,800.65	65,345.85
支付银行手续费	529,201.32	627,029.82
支付期货、汇票保证金	5,189,940.00	0.00
其他	125,479.17	50.00
合计	23,014,734.60	17,347,059.32

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
年产 200 万台潜水泵项目开工奖励金	21,820,000.00	
2016 年度第二批技改项目补助		281,600.00
收回新厂区建设履约保证金	10,000,000.00	
合计	31,820,000.00	281,600.00

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
新厂区建设履约保证金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

38、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	53,737,622.18	64,968,796.66
加：资产减值准备	4,329,702.63	6,092,698.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,345,386.72	8,516,881.47
无形资产摊销	2,228,850.38	1,642,480.68
长期待摊费用摊销	46,167.90	46,167.90
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）	92,822.09	10,553.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,296,000.00	6,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,338,862.34	3,499,847.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-866,263.10	-4,073,552.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,467,024.71	-549,518.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-194,400.00	-900.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,099,641.93	-27,696,938.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,521,332.53	-63,854,297.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,703,516.25	48,561,746.02
经营活动产生的现金流量净额	24,292,543.54	37,169,965.85
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	103,820,417.65	150,707,523.22
减：现金的期初余额	122,726,278.72	139,137,961.69
现金及现金等价物净增加额	-18,905,861.07	11,569,561.53

(2) 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	103,820,417.65	122,726,278.72
其中：库存现金	84,583.90	72,153.67
可随时用于支付的银行存款	94,609,279.52	121,367,402.01
可随时用于支付的其他货币资金	9,126,554.23	1,286,723.04
三、期末现金及现金等价物余额	103,820,417.65	122,726,278.72

其他说明：

39、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
固定资产	23,764,034.85	为本公司借款提供抵押担保（未解除抵押）
无形资产	4,548,753.38	为本公司借款提供抵押担保（未解除抵押）
合计	28,312,788.23	--

其他说明：

40、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	--	--	62,141,339.44
其中：美元	7,915,129.81	6.6166	52,371,247.90
欧元	1,276,885.78	7.6515	9,770,091.54
应收账款	--	--	124,717,188.37
其中：美元	18,849,135.27	6.6166	124,717,188.37
预付账款			52,072.51
其中：美元	7,869.98	6.6166	52,072.51
短期借款			12,426,636.46
其中：美元	1,878,100.00	6.6166	12,426,636.46
应付利息			116,536.92
其中：美元	17,612.81	6.6166	116,536.92

其他说明：

(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

企业名称	经营地址	记账本位币
香港东音国际有限公司	香港	港币
东音国际（中东）有限公司	迪拜	迪拉姆

41、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

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
2016年度第一批技改项目补助	2,543,732.15		74,089.32	2,469,642.83	其他收益	根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局发文《关于下达二〇一六年度第一批技改项目资助金的通知》（温经信〔2016〕44号），于2016年收到补助2,766,000.00元，按10年分期计入损益，本期确认74,089.32元
2016年度第二批技改项目补助	253,440.00		14,079.96	239,360.04	其他收益	根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局发文《关于下达二〇一六年度第二批技改项目资助金的通知》（温经信〔2016〕132号），于2017年收到专项补助281,600.00元，按10年分期计入损益，本期确认14,079.96元
2016年省技术改造重点项目补助	97,500.00		4,999.98	92,500.02	其他收益	根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局发文《关于下达2016年度浙江省技术改造重点项目财政补助资金的通知》（温经信〔2017〕76号），于2017年收到补助100,000.00元，按10年分期计入损益，本期确认4,999.98元
2017年度第三批技改项目补助	1,833,095.83		92,425.02	1,740,670.81	其他收益	根据温岭市经济和信息化局、温岭市财政局发文《关于下达二〇一七年度第三批技改项目资助金的通知》（温经信〔2017〕133号），于2017年收到专项补助1,848,500.00元，按10年分期计入损益，本期确认92,425.02元
开工奖励		21,820,000.00		21,820,000.00	其他收益	根据公司与浙江省温岭经济开发区管委会签订的《温岭经济开发区东部新

						区投资协议书》，于本期收到开工奖励款21,820,000.00元，此项政府补助涉及资产尚未达到预定可使用状态，本期尚未摊销。
小 计	4,727,767.98	21,820,000.00	185,594.28	26,362,173.70		

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
2018年第一批专利奖励	30,800.00	其他收益	根据温岭市科学技术局、温岭市财政局发文《关于下达2018年第一批专利奖励经费的通知》（温科〔2018〕11号），本期收到奖励款30,800.00元
小 计	30,800.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为216,394.28元。

八、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	
温岭市东音水泵配件制造有限公司	温岭	温岭	制造业	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：

2013年12月公司出资设立温岭市东音水泵配件制造有限公司，该公司于2013年12月25日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为331081100243066的企业法人营业执照。该公司注册资本为5,000,000.00元，公司出资金额5,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

公司于2017年6月16日注册香港东音国际有限公司，于2018年1月2日注册东音国际（中东）有限公司，截止期末尚未开立银行账户以及未缴纳注册资本。

九、与金融工具相关的风险

九、与金融工具相关的风险

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

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

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的39.19%(2017年12月31日：47.02%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。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	12,426,636.46	12,573,643.15	12,573,643.15		
应付账款	97,804,189.61	97,804,189.61	97,804,189.61		
应付利息	116,536.92	116,536.92	116,536.92		
其他应付款	1,247,773.76	1,247,773.76	1,247,773.76		
小 计	111,595,136.75	111,742,143.44	111,742,143.44		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款					
应付账款	83,919,224.18	83,919,224.18	83,919,224.18		
应付利息					
其他应付款	529,557.67	529,557.67	529,557.67		
小 计	84,448,781.85	84,448,781.85	84,448,781.85		

(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。截至2018年6月30日，本公司银行借款余额为12,426,636.46元(2017年12月31日：无银行借款余额)。

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。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、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	--	--	--	--
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

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

十一、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

最终控制方的情况

自然人名称	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
方秀宝	38.90	41.98

本企业最终控制方是方秀宝。

其他说明：

方秀宝直接持有公司38.90%的股份，同时通过温岭市大任投资管理有限公司间接控制公司3.07%的股份，方秀宝直接或间接方式合计控制公司41.98%的股份，为公司的实际控制人。此外，方秀宝家庭成员中，李雪琴（系方秀宝之配偶）持有公司10.17%的股份，方东晖（系方秀宝和李雪琴之子）持有公司8.19%的股份，方洁音（系方秀宝和李雪琴之女）持有公司8.19%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

3、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,137,960.33	1,137,866.37

十二、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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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

十三、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、其他资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江东音泵业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕699号）核准，公司获准公开发行可转换公司债券人民币28,132.00万元。2018年8月2日，公司公开发行可转换公司债券人民币28,132.00万元，每张面值为人民币100元，共计281.32万张。公司于2018年8月8日实际收到可转换公司债券募集资金27,850.68万元（已扣除承销及保荐费281.32万元）。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	65,474,665.82	389,790,058.07		455,264,723.89
主营业务成本	42,851,788.22	290,824,022.75		333,675,810.97
资产总额	141,343,874.07	841,461,902.71		982,805,776.78
负债总额	28,027,408.66	166,855,456.43		194,882,865.09

(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

十五、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173,038,327.12	98.62%	9,084,132.72	5.25%	163,954,194.40	136,515,025.22	97.59%	7,219,692.88	5.29%	129,295,332.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,412,791.96	1.38%	2,412,791.96	100.00%	0.00	3,366,171.67	2.41%	3,366,171.67	100.00%	
合计	175,451,119.08	100.00%	11,496,924.68	6.55%	163,954,194.40	139,881,196.89	100.00%	10,585,864.55	7.57%	129,295,332.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	172,452,852.80	8,622,642.64	5.00%
1 至 2 年	80,970.84	8,097.08	10.00%
2 至 3 年	102,220.88	51,110.44	50.00%
3 年以上	402,282.56	402,282.56	100.00%
合计	173,038,327.10	9,084,132.72	5.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 911,060.13 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	33,037,743.58	18.83	1,651,887.18
客户2	11,391,142.90	6.49	569,557.15
客户3	9,586,722.46	5.46	479,336.12
客户4	8,582,100.07	4.89	429,105.00
客户5	6,167,149.12	3.52	308,357.46
小计	68,764,858.13	39.19	3,438,242.91

(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：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,180,648.36	86.98%			8,180,648.36	10,174,517.07	47.95%			10,174,517.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,224,324.97	13.02%	848,268.36	69.28%	376,056.61	11,043,145.55	52.05%	1,338,959.39	12.12%	9,704,186.16
合计	9,404,973.33	100.00%	848,268.36	9.02%	8,556,704.97	21,217,662.62	100.00%	1,338,959.39	6.31%	19,878,703.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	8,180,648.36			应收出口退税款，预计能全额收回
合计	8,180,648.36		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	391,112.22	19,555.61	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00%
3 年以上	828,212.75	828,212.75	100.00%
合计	1,224,324.97	848,268.36	69.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-490,691.03 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 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：

(4) 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
出口退税	8,180,648.36	10,174,517.07
押金保证金	854,428.75	10,828,212.75
备用金	212,723.95	100,000.00
应收暂付款	157,172.27	114,932.80
合计	9,404,973.33	21,217,662.62

(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
应收出口退税	出口退税	8,180,648.36	1 年以内	86.98%	0.00
温岭市发展新型墙体材料办公室	押金保证金	720,185.00	3 年以上	7.66%	720,185.00
温岭市散装水泥办公	押金保证金	108,027.75	3 年以上	1.15%	108,027.75

室					
社会保险费	应收暂付款	157,172.27	1 年以内	1.67%	7,858.62
叶涛涛	备用金	100,000.00	1 年以内	1.06%	5,000.00
合计	--	9,266,033.38	--	98.52%	841,071.37

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
温岭市东音水泵配件制造有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

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	455,264,723.89	333,970,773.47	430,607,832.45	295,963,145.01
其他业务	6,447,719.22	6,464,679.64	2,512,190.42	2,554,982.20
合计	461,712,443.11	340,435,453.11	433,120,022.87	298,518,127.21

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	866,263.10	759,442.98
处置理财产品取得的投资收益		3,314,109.58
合计	866,263.10	4,073,552.56

6、其他

十六、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	-67,087.52	
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）	216,394.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-429,736.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,335.84	
减：所得税影响额	-38,152.04	
合计	-215,942.26	--

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	7.00%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03%	0.27	0.27

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
- 以上文件备置地点：公司董事会办公室

浙江东音泵业股份有限公司

法定代表人：方秀宝

2018年8月21日