

**DONGYIN®**

**浙江东音泵业股份有限公司**

**2018 年年度报告**

**2019 年 02 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方秀宝、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性承诺，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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	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 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	63
第七节 优先股相关情况 .....	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	70
第九节 公司治理 .....	76
第十节 公司债券相关情况 .....	82
第十一节 财务报告 .....	85
第十二节 备查文件目录 .....	161

## 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	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
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
本年	指	2018 年
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
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
东音转债、可转债	指	浙江东音泵业股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券
《募集说明书》	指	《浙江东音泵业股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	浙江省温岭市大溪镇大石一级公路南侧		
注册地址的邮政编码	317525		
办公地址	浙江省温岭市大溪镇大石一级公路南侧		
办公地址的邮政编码	317525		
公司网址	www.doyin.cn		
电子信箱	yl@doyin.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	巨潮资讯网、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省温岭市大溪镇大石一级公路南侧公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913300007047295374
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	卢娅萍、张建东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 188 号	孔磊、孙琦	2017 年 10 月 31 日至 2018 年 5 月 23 日
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 188 号	丁旭东、孙琦	2018 年 5 月 23 日至 2019 年 12 月 31 日

丁旭东先生、孙琦先生因个人工作变动不再担任持续督导保荐代表人，中信建投证券现委派梁宝升先生、吴继平先生自 2019 年 2 月 22 日起接替丁旭东先生、孙琦先生继续履行持续督导责任。详见公司 2019 年 2 月 23 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于变更持续督导保荐代表人的公告》。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入(元)	935,445,820.67	828,044,036.13	12.97%	637,397,258.54
归属于上市公司股东的净利润(元)	111,345,642.47	115,851,719.75	-3.89%	100,362,781.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	105,605,812.72	110,467,561.04	-4.40%	86,822,670.71
经营活动产生的现金流量净额(元)	114,115,186.36	104,505,061.14	9.20%	72,742,004.88
基本每股收益(元/股)	0.56	0.58	-3.45%	0.55

稀释每股收益（元/股）	0.54	0.58	-6.90%	0.55
加权平均净资产收益率	13.67%	16.17%	-2.50%	17.86%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增 减	2016 年末
总资产（元）	1,401,732,445.47	898,926,875.96	55.93%	812,892,740.59
归属于上市公司股东的净资产 （元）	909,886,234.93	754,185,289.51	20.64%	698,333,569.76

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	195,968,078.38	265,744,364.73	198,635,539.30	275,097,838.26
归属于上市公司股东的净利润	20,164,706.42	33,572,915.76	30,675,139.43	26,932,880.86
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	21,227,718.28	32,725,846.16	29,189,007.94	22,463,240.34
经营活动产生的现金流量净额	-24,563,269.90	48,855,813.44	-1,887,992.52	91,710,635.34

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产 减值准备的冲销部分）	-87,626.76	-10,553.70	-279,685.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返	1,286,432.93	384,889.47	411,879.18	

还、减免				
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）	1,017,414.63	855,647.55	2,702,844.33	
委托他人投资或管理资产的损益		3,314,109.58		
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	1,378,393.91	1,980,196.90	13,220,066.36	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,442,408.25			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,048.88	-187,884.75	-125,562.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,869,722.22			
减：所得税影响额	1,012,866.55	952,246.34	2,389,431.40	
合计	5,739,829.75	5,384,158.71	13,540,111.26	--

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，公司产销规模逐年快速增长，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。报告期内，公司加强技术研发，拓展销售区域，管控原材料价格，实现了公司的平稳发展。

#### （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
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	主要系年产 200 万台井用潜水泵建设项目投入所致
货币资金	主要系募集资金和银行借款增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	主要系期铜浮动盈亏所致
预付款项	主要系部分期初预付材料款，在本期到货结算
其他流动资产	主要系银行定期存款增加
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，产生的递延所得税所致

## 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12月31日，公司共拥有59项专利，并成功研发了耐腐蚀屏蔽式井用潜水泵、永磁同步电机太阳能井用潜水泵、井用水充可重绕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全线投入运营，公司正在建设的年产200万台潜水泵项目未来投入运营后，公司的产能瓶颈将获得突破，生产规模将进一步提升，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。报告期内，公司实现营业总收入935,445,820.67元，较上年同期增长12.97%；归属于上市公司股东的净利润为111,345,642.47元，较上年同期下降3.89%；基本每股收益为0.56元，较上年同期下降3.45%。

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。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。井用潜水泵行业的准入门槛较高，国产井用潜水泵进入国际市场的时间较晚，公司通过自身的产品质量优势及价格优势虽然在多个国家和地区都拥有较高的市场份额，但在全球范围内的市场占有率依旧较低，未来公司将继续发挥东音品牌在全球市场的优势，在进一步巩固和提升国外市场份额的同时，加快国内市场的开拓，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年度井用潜水泵销售收入占公司主营业务收入的比例为78.41%。井用潜水泵搭建与更换成本较高，因此客户选择产品时对井用潜水泵的耐用性和质量有较高的要求。公司在井用潜水泵领域有20余年的技术积累，目前公司产品的综合性能可与国际一流品牌相媲美，并在一些重要性能指标上实现了超越，公司产品在国际市场已经有了较高的客户信任度；同时，与其他国际一流品牌相比东音的产品又有更高的性价比。兼具产品质量和价格优势，使得东音的产品在国际市场上具有较强的竞争力。公司年产100万台潜水泵上市募投项目稳定运行。根据行业发展情况及公司未来发展规划，公司于2017年6月启动的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正在有序进行，目前，公司产能利用率为102.9%，该项目的建设将有助于进一步提高公司产能，极大地缓解公司目前的产能瓶颈，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等项目，有利于丰富产品种类、优化公司产品结构，提升公司产品附加值，提高公司盈利能力和抗风险能力。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	935,445,820.67	100%	828,044,036.13	100%	12.97%

分行业					
通用设备制造业	935,445,820.67	100.00%	828,044,036.13	100.00%	12.97%
分产品					
井用潜水泵	724,261,511.39	77.42%	658,743,710.03	79.56%	9.95%
小型潜水泵	62,869,890.01	6.72%	54,397,045.27	6.57%	15.58%
陆上泵	22,880,087.13	2.45%	20,545,239.41	2.48%	11.36%
配件	113,624,405.85	12.15%	88,134,774.53	10.64%	28.92%
其他业务	11,809,926.29	1.26%	6,223,266.89	0.75%	89.77%
分地区					
非洲地区	236,696,375.59	25.30%	238,531,848.28	28.81%	-0.77%
亚洲地区	434,457,873.29	46.44%	347,755,833.85	42.00%	24.93%
欧洲地区	82,238,043.66	8.79%	62,706,604.30	7.57%	31.15%
国外其他地区	47,948,384.88	5.13%	25,497,659.76	3.08%	88.05%
国内地区	134,105,143.25	14.34%	153,552,089.94	18.54%	-12.66%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	935,445,820.67	692,622,280.41	25.96%	12.97%	20.28%	-4.50%
分产品						
井用潜水泵	724,261,511.39	527,688,694.05	27.14%	9.95%	16.52%	-4.11%
配件	113,624,405.85	82,226,459.31	27.63%	28.92%	31.64%	-1.50%
分地区						
非洲地区	236,696,375.59	187,402,686.72	20.83%	-0.77%	11.34%	-8.61%
亚洲地区	434,457,873.29	319,962,510.22	26.35%	24.93%	31.05%	-3.44%
国内地区	134,105,143.25	91,689,739.62	31.63%	-12.66%	-13.45%	0.62%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	万台	189.98	158.37	19.96%
	生产量	万台	190.39	159.96	19.02%
	库存量	万台	13.37	13.41	-0.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
井用潜水泵	主营业务成本	527,688,694.05	76.19%	452,874,682.48	78.64%	16.52%
小型潜水泵	主营业务成本	51,675,161.68	7.46%	39,082,160.12	6.79%	32.22%
陆上泵	主营业务成本	19,245,843.65	2.78%	15,184,845.32	2.64%	26.74%
配件	主营业务成本	82,226,459.31	11.87%	62,462,073.84	10.85%	31.64%
其他业务	其他业务成本	11,786,121.72	1.70%	6,218,567.73	1.08%	89.53%

说明

公司核心产品为井用潜水泵,近年井用潜水泵销售收入约占公司整体销售收入的80%左右,其他产品销售占比较少。2018年度,由于小型潜水泵、配件、其他业务销售额有所上升,所以小型潜水泵、配件、其他业务成本金额变动明显。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内新设立子公司:

公司名称	公司设立时点	注册资本(迪拉姆/人民币元)	实收资本(迪拉姆/人民币元)	股权比例(%)
DOYIN MIDDLE EAST - FZE	2018年1月3日	100,000 (AED)	0 (AED)	100.00%
浙江音太格科技有限公司	2018年8月7日	20,000,000 (CNY)	0 (CNY)	55.00%

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	240,265,074.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	112,036,765.47	11.98%
2	客户 2	46,292,886.83	4.95%
3	客户 3	30,362,949.34	3.25%
4	客户 4	25,852,828.61	2.76%
5	客户 5	25,719,643.94	2.75%
合计	--	240,265,074.19	25.68%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	211,603,096.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	85,266,201.22	13.27%
2	供应商 2	42,280,359.20	6.58%
3	供应商 3	35,222,090.46	5.48%
4	供应商 4	26,101,836.38	4.06%
5	供应商 5	22,732,609.56	3.54%
合计	--	211,603,096.82	32.93%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	26,662,493.62	20,928,691.76	27.40%	
管理费用	49,610,555.57	46,549,102.85	6.58%	
财务费用	-5,875,021.26	12,843,379.83	-145.74%	主要系汇率变化致汇兑收益增加所致
研发费用	33,353,721.78	30,948,100.70	7.77%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司建立了以董事长、总经理方秀宝为核心的技术研发团队，涵盖了机械设计、材料加工、机电工程、计算机以及流体机械等相关学科及专业。截至2018年12月31日，公司共有技术研发人员143名，占员工总数的10.17%。公司现有核心技术人员3名，均具有10年以上水泵行业的研发经验。公司继续加大研发投入，2018年度共发生研发费用3,335.37万元，占营业收入的3.57%。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	143	140	2.14%
研发人员数量占比	10.17%	11.39%	-1.22%
研发投入金额（元）	33,353,721.78	30,948,100.70	7.77%
研发投入占营业收入比例	3.57%	3.74%	-0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,046,965,268.82	906,548,945.44	15.49%
经营活动现金流出小计	932,850,082.46	802,043,884.30	16.31%
经营活动产生的现金流量净额	114,115,186.36	104,505,061.14	9.20%

投资活动现金流入小计	3,130,701.34	104,005,306.48	-96.99%
投资活动现金流出小计	287,874,223.85	161,067,048.51	78.73%
投资活动产生的现金流量净额	-284,743,522.51	-57,061,742.03	-399.01%
筹资活动现金流入小计	460,902,080.46	91,335,200.00	404.63%
筹资活动现金流出小计	95,809,459.97	151,995,928.82	-36.97%
筹资活动产生的现金流量净额	365,092,620.49	-60,660,728.82	701.86%
现金及现金等价物净增加额	196,706,625.22	-16,411,682.97	1,298.58%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

本年投资活动现金流入减少主要系上年赎回银行理财产品，投资活动现金流出增长主要系本期年产200万台潜水泵项目建设投入，筹资活动现金流入增长主要系本期发行可转换债券及短期借款增加所致，筹资活动现金流出减少主要系本期偿还银行借款及分配股利减少。现金及现金等价物净增加额增加主要系可转换公司债券募集资金未完全投用。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	323,353,063. 94	23.07%	125,759,598. 72	13.99%	9.08%	主要系募集资金和银行借款增加所致
应收账款	165,919,151. 81	11.84%	129,295,332. 34	14.38%	-2.54%	
存货	193,221,529. 11	13.78%	179,726,472. 92	19.99%	-6.21%	
固定资产	197,113,837. 33	14.06%	204,246,651. 90	22.72%	-8.66%	
在建工程	193,087,547. 68	13.77%	21,904,269.2 0	2.44%	11.33%	主要系本期年产 200 万台潜水泵项目建设投入

短期借款	110,000,000.00	7.85%			7.85%	系期末银行流动资金借款余额增加
------	----------------	-------	--	--	-------	-----------------

## 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	-1,554,050.00			401,584,350.00	383,710,300.00	38,784,050.00
上述合计	20,910,000.00	-1,554,050.00			401,584,350.00	383,710,300.00	38,784,050.00
金融负债	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
货币资金	3,920,160.00	期货保证金
其他流动资产	100,000,000.00	定期存款，到期前使用受限
固定资产	6,991,445.90	为本公司借款提供抵押担保
无形资产	4,488,186.92	为本公司借款提供抵押担保
合计	115,399,792.82	

## 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
572,560,087.08	220,482,405.59	159.69%

### 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	通用设备制造业	170,975,737.08	310,084,518.95	自有资金、可转换公司债券募投资金	24.00%	0	0	不适用	2017 年 06 月 07 日	详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）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	--	--	--	170,975,737.08	310,084,518.95	--	--	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	422,494,350.00	-1,554,050.00	0.00	401,584,350.00	383,710,300.00	2,932,443.91	38,784,050.00	自有资金
合计	422,494,350.00	-1,554,050.00	0.00	401,584,350.00	383,710,300.00	2,932,443.91	38,784,050.00	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	可转换公司债券	27,635.87	21,060.59	21,060.59	0	0	0.00%	6,711.12	存放募集资金专户	0
合计	--	27,635.87	21,060.59	21,060.59	0	0	0.00%	6,711.12	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

可转换公司债券募集资金使用情况说明：(1)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)“证监许可[2018]699号”文核准，公司于2018年8月2日公开发行了281.32万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额28,132万元。坐扣承销和保荐费用281.32万元后的募集资金为27,850.68万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2018年8月8日汇入本公司募集资金监管账户。另减除债券发行登记费、审计费、律师费、资信评级费、推介宣传费和验资费等费用214.81万元后，公司本次募集资金净额为27,635.87万元。本公司2018年度实际使用募集资金21,060.59万元，2018年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为125.82万元。截至2018年12月31日，募集资金专户余额为人民币6,711.12万元(含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额125.82万元及已支付未置换发行费用10万元)。(2)根据2018年8月2日召开的第三届董事会第二次会议决议，公司在中国农业银行温岭市支行设立了募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 200 万台潜水泵项目	否	27,635.87	27,635.87	21,060.59	21,060.59	76.21%	2020年12月01日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,635.87	27,635.87	21,060.59	21,060.59	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	27,635.87	27,635.87	21,060.59	21,060.59	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 年产 200 万台潜水泵项目先期投入 101,229,942.06 元，上述先期投入情况已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并已出具《关于浙江东音泵业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审〔2018〕7644 号)。根据公司 2018 年 8 月 21 日第三届董事会第三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，本公司已于 2018 年用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 101,229,942.06 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集	不适用									

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于与公司签订了募集资金三方监管协议的银行，将继续用于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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	6,743,516.84	6,337,992.87	3,073,071.76	224,592.04	224,268.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
DOYIN MIDDLE EAST - FZE	设立	未产生重大影响
浙江音太格科技有限公司	设立	未产生重大影响

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、公司未来发展的展望

在全球水资源匮乏、干旱化程度加剧、地表水污染日趋严重、地下水使用量不断增加、民众对清洁水源的需求逐步提高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，重点开发太阳能井用潜水泵、大功率大流量高扬程环保型井用潜水泵、大型多级离心泵、高效能变频井用潜水泵、全领域多用途井用潜水泵、全自动无人泵站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国外市场份额的同时，加快国内市场的开拓，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。

2019年，公司将以技术研发为重要支撑，积极扩大产能，把握市场动态，丰富产品系列，拓展销售区域，降低运营成本，培养人才队伍，实现国外、国内两个市场的协调发展以及销售收入、利润的稳步提升。为实现上述目标，将重点做好如下工作：

一是全力推进产能建设。2018年度，公司产能利用率为102.9%，产能瓶颈严重制约了公司发展，2019年，公司将继续推进年产200万台潜水泵项目的建设，以期尽快缓解公司的产能瓶颈。

二是强化研发创新能力。积极适应市场需求，严格执行研发计划，优化以项目研发成果为中心的绩效考核制度，使研发创新在公司业务发展过程中起到引领作用。同时，要通过多种有效形式，全面培养技术骨干，提升研发水平和层级。

三是加强生产管理。着眼于人力资源现状和未来机器人趋势，有序推动生产线的技术改造，提升设备的自动化水平。协调计划、采购、制造、销售等环节，以顾客需求为中心，确保订单按时交货。加强现场管理能力，提高产品成品率，降低料耗能耗，改善员工作业环境，实现生产效率的稳步提升。

四是拓宽市场销售渠道。合理划分市场片区，加强销售力量，丰富产品系列，紧咬销售目标，在深度开发传统外销市场的基础上，通过实地走访、参加展会等有效方式，重点开发有发展潜力的海外市场区域，实现海外市场的全面发展。同时，重视国内市场开发，加强天猫等平台的网络销售力度，提升东音品牌形象，培育新的利润增长点。

五是加快人才队伍建设。着眼于“内部培养为主、外部引进为辅”的整体方向，大力选拔有潜力的后备人才，积极开展人才梯队建设；不断优化薪资方案，完善绩效考核，营造发展环境，为引进外部人才创造良好条件；重视内部培训，提升员工的职业素养和专业技能，努力建立起一支专业结构合理、人才数量充足、素质作风过硬的员工队伍。

实施上述经营计划，公司将面临如下风险：

一是汇率波动风险。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。

二是产品进口国政治及政策风险。公司主要客户所在国家有尼日利亚、俄罗斯、阿联酋、乌克兰、阿富汗、巴基斯坦、孟加拉国等，其中部分国家存在政治、经济动荡或一定程度的外汇管制，若这些进口国政治或经济动荡进一步加剧，或外汇管理等金融政策进一步发生不利变化，亦或与公司产品相关的产业政策、贸易政策发生不利变化，将影响公司产品的出口。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 02 月 01 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的 《2018 年 2 月 1 日投资者关系活动 记录表》
2018 年 12 月 26 日	实地调研	机构	详见公司在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的 《2018 年 12 月 26 日投资者关系活 动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年度利润分配方案已经公司2018年1月29日的第二届董事会第十九次会议和2018年2月28日召开的2017年年度股东大会审议通过，公司独立董事对公司2017年度利润分配方案发表了独立意见，具体实施内容如下：

2017年度，公司以现有总股本200,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 20,000,000.00 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

上述权益分配实施方案已于2018年3月12日实施完毕。

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

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

公司2016年度利润分配方案：以2016年12月31日总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6.00元（含税），剩余利润结转至以后年度分配，送红股0股，以资本公积向全体股东每10股转增10股。

公司2017年度利润分配方案：以2017年12月31日总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），剩余利润结转至以后年度分配，不送红股，不以资本公积转增股本。

公司2018年度利润分配预案：向权益分派股权登记日收市后登记在册的普通股股东派发现金红利，每10股派发现金红利3.00元（含税）。鉴于目前公司可转换公司债券仍处于转股期，截至未来分配方案实施时的股权登记日，公司总股本存在变动的可能性，公司将按照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照每10股派发现金红利3.00元（含税）进行权益分派，剩余未分配利润结转入下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。本预案尚需提交2018年度股东大会审议，存在不确定性。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归

		东的净利润	普通股股东的净利润的比率		上市公司普通股股东的净利润的比例		属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	67,383,726.90	111,345,642.47	60.52%	0.00	0.00%	67,383,726.90	60.52%
2017 年	20,000,000.00	115,851,719.75	17.26%	0.00	0.00%	20,000,000.00	17.26%
2016 年	60,000,000.00	100,362,781.97	59.78%	0.00	0.00%	60,000,000.00	59.78%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	224,612,423
现金分红金额 (元) (含税)	67,383,726.90
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	67,383,726.90
可分配利润 (元)	376,697,579.71
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据公司现有股本及可转债的余额情况, 实施利润分配的总股本基数最大不超过 224,612,423 股。公司 2018 年度利润分配预案为: 向利润分配股权登记日收市后登记在册的普通股股东派发现金红利, 每 10 股派发现金红利 3.00 元 (含税)。鉴于目前公司可转换公司债券 (以下简称“东音转债”) 仍处于转股期, 截至未来分配方案实施时的股权登记日, 公司总股本存在变动的可能性, 公司将按照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 按照每 10 股派发现金红利 3.00 元 (含税) 进行权益分派, 剩余未分配利润结转下一年度。本年度不送红股, 不进行公积金转增股本。</p> <p>注: 上表中的分配预案的股本基数及现金分红总额是假定在可转债全部转股时的测算数据, 实际分配以利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为准进行分配。</p> <p>本预案尚需提交 2018 年度股东大会审议, 存在不确定性。</p>	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	方秀宝;李雪琴;方洁音;方东晖	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接及间接持有的公司股份,也不由公司回购本人直接及间接持有的该部分股份。	2016年03月28日	2016年4月15日至2019年4月14日	正常履行中
	大任投资、李永金及通过大任投资间接持有公司股份的方守理、朱妙娟、李祥并	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接及间接持有的公司股份,也不由公司回购本人直接及间接持有的该部分股份。	2016年03月28日	2016年4月15日至2019年4月14日	正常履行中
	董事、监事、	股份减持承	锁定期满	2016年03	见承诺内容	正常履行

	高级管理人员	诺	后，在本人任职期间每年转让的公司股份不超过本人直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接及间接持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内转让直接或间接持有公司股份占本人所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。如果在前述锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于本次公开	月 28 日		中
--	--------	---	--	--------	--	---

			发行价。上述承诺不因本人的职务变更、离职等原因而失效。			
	方秀宝	股份减持承诺	锁定期满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过本人直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接及间接持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内转让直接或间接持有公司股份占本人所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。锁定期满后的二十四个月内，本人减持股份数量的上限为：直接持有的公司股份减持数量不超过公	2016年03月28日	见承诺内容	正常履行中

			司股份总数的百分之五；通过大任投资间接持有的公司股份每年减持数量不超过上年末持有的非限售股份数量的百分之二十五。本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整）不得低于本次公开发价。每次减持时，本人将通知公司将本次减持的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。			
	方东晖	股份减持承诺	锁定期满后，本人在担任公司董事期间每年	2016年03月28日	见承诺内容	正常履行中

			<p>转让的公司股份不超过本人直接及间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接及间接持有的公司股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内转让直接或间接持有公司股份占本人所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。锁定期满后的二十四个月内，本人减持股份数量的上限为：直接持有的公司股份减持数量不超过公司股份总数的百分之五。本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			送股、资本公积转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整)不得低于本次公开发行价。每次减持时，本人将通知公司将本次减持的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。			
	李雪琴;方洁音	股份减持承诺	本人如果在锁定期满后的二十四个月内进行减持的，减持股票的价格（如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积转增股本、配股、增发等除权除息事项，则减持价进行相应调整)不得低于本次公开发行价，本人减持股份数量的上限为：直接持有的公司股份减持数量	2016年03月28日	锁定期满后的二十四个月内	正常履行中

			不超过公司股份总数的百分之五。每次减持时，本人将通知公司将本次减持的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告。			
	方秀宝	IPO 稳定股价承诺	公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产情形时，启动稳定股价措施。本人承诺①单次增持总金额不应少于人民币 1000 万元；②单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 1%；如上述第①项与本项冲突的，按照本项执行；③若应由公司	2016 年 03 月 28 日	2016 年 4 月 15 日至 2019 年 4 月 14 日	正常履行中

			<p>履行股票回购方案而公司未能履行，本人将和公司其他董事（独立董事除外）及高级管理人员增持应由公司回购的全部股票。本人应在启动条件触发之日起 10 个交易日内，就自己增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告；本人应在增持公告作出之日起 5 个交易日内开始启动增持，并在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。本人负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>应向公司支付现金补偿：现金补偿金额等于本人最低增持金额（即人民币 1000 万元）减本人实际用于增持股票的金额（如有）。本人拒不支付现金补偿的，公司有权扣减应向本人支付的分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份。</p>			
	<p>董事、高级管理人员 （方东晖、方小桃、朱富林、黄天贵）</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一会计年度末经审计的每股净资产情形时，启动稳定股价措施。本人承诺，连续十二个月用于增持公司股份的货币资金不少于本人上年度薪酬总和的</p>	<p>2016 年 03 月 28 日</p>	<p>2016 年 4 月 15 日至 2019 年 4 月 14 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>30%。若应由公司履行股票回购方案而公司未能履行，本人将和控股股东增持应由公司回购的全部股票。在公司回购股票方案实施完成之日起，若公司股票连续 3 个交易日的收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产，本人应在 5 个交易日内就自己增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。本人应在增持公告作出之日起 5 个交易日内开始启动增持，并应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本人负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，应向公司支付现金补偿：现金补偿金额等于本人最低增持金额（即本人上年度薪酬总和的 30%）减本人实际用于增持股票的金额（如有）。本人拒不支付现金补偿的，公司有权扣减应向本人支付的报酬或应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份。公司负有回购股票义务但未按规定提出回购计划和/或未实际实施回购计划的，本人将和公司控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			员增持应由公司回购的全部股票。			
	浙江东音泵业股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，启动稳定股价措施。1. 公司回购措施：</p> <p>（1）公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股份；（2）公司对回购股份做出决议，须经出</p>	2016 年 03 月 28 日	2016 年 4 月 15 日至 2019 年 4 月 14 日	正常履行中

			<p>席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；②公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；③公司单次回购股份不超过公司总股本的 1% 且连续 12 个月内回购股份不超过公司总股本的 3%；如上述第②项与本项冲突的，按照本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>项执行。(4) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过上一个会计年度未经审计的每股净资产时，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜；(5) 在公司符合本预案规定的回购股份的相关条件的情况下，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经董事会决议通过并经半数以上独立董事同意后，应将不实施回购股</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>票计划提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> <p>2. 公司回购程序：</p> <p>（1）在控股股东增持公司股票方案实施完成之日起，若公司股票连续 3 个交易日的收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产，公司董事会应在 10 个交易日内做出实施回购股份或不实施回购股份的决议；</p> <p>（2）公司董事会应当在做出决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案（应包括拟回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息）或不回购股份的理由，并发布召开</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股东大会的通知；（3）经股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议做出之日起 5 个交易日内开始启动回购，并应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕；（4）公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p>			
	浙江东音泵业股份有限公司	分红承诺	<p>1. 利润分配形式及时间间隔公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式分配利润，分配的利润不得超</p>	2016 年 03 月 28 日	见承诺内容	正常履行中

			<p>过累计可分配利润的范围。具备现金分红条件时，公司优先采取现金分红进行利润分配。公司原则上每年度进行一次现金分红，董事会可以根据公司的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求等情况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>2. 现金分红的具体条件</p> <p>(1) 公司该年度或半年度实现的可分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；</p> <p>(2) 公司累计可供分配利润为正值；</p> <p>(3) 公司审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>3. 现金分红的比例</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>在符合现金分红的条件且公司未来十二个月内无重大资金支出发生的情况下，公司每个年度以现金方式累计分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%，或连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年累计实现的可供分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。重大资金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>一期经审计净资产的 30%，且超过五千万</p> <p>元。4. 发放股票股利的具体条件公司经营情况良好，且董事会认为公司股本规模与公司规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，根据公司的累计可分配利润、公积金及现金流情况提出股票股利分配预案。</p>			
	浙江东音泵业股份有限公司;方秀宝	其他承诺	<p>1. 如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法以二级市场价格回购首次公开发行的全部新股，且</p>	2016 年 03 月 28 日	长期	正常履行中

			公司控股股东将以二级市场价格依法购回本次公开发售的股份。2. 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，依法赔偿投资者损失。3. 严格履行生效法律文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
	董事、监事、高级管理人员	其他承诺	1. 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，依法赔偿投资者损失。 2. 严格履行生效法律文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并	2016年03月28日	长期	正常履行中

			接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
	方秀宝	避免同业竞争承诺	<p>1. 本人目前没有在中国境内外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接）。</p> <p>2. 除非经公司书面同意，本人不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。</p> <p>3. 如本人拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司有优先购买的权利，本人将尽最大努力使有关交易的价格</p>	2016年03月28日	长期	正常履行中

			<p>公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的价格为基础确定。4. 本人将依法律法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。</p> <p>5. 本人将不会利用实际控制人身份进行损害公司及其他股东利益的经营活动。</p>			
	李雪琴、方东晖、方洁音	避免同业竞争承诺	<p>1. 本人目前没有在中国境内外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的企业拥有任何权益（不论直接或间接）。</p> <p>2. 除非经公</p>	2016年03月28日	长期	正常履行中

			<p>司书面同意，本人不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。3. 如本人拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司有优先购买的权利，本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的价格为基础确定。4. 本人将依法律法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。5. 本人将不会利用股东身份进行损害公司及其</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			他股东利益的经营活 动。			
	方秀宝	其他承诺	若经有关主管 部门认定公司 需为员工补缴 历史上未缴纳 的社会保险 费、住房公积 金，或因未缴 纳上述费用受 到处罚或被任 何利益相关方 以任何方式提 出权利要求时 ，本人将无条件 全额承担公司 应补缴的全部 社会保险、住 房公积金款项 及处罚款项， 并全额承担利 益相关方提出 的赔偿、补偿 款项，以及由 上述事项产生 的应由公司负 担的其他所有 相关费用。	2016 年 03 月 28 日	长期	正常履行 中
	方秀宝	避免资金占 用、关联交 易承诺	截至本承诺 函出具之日 ，本人及本人 控制的企业、 公司及其他 经济组织不存 在占用浙江东 音泵业股份	2016 年 03 月 28 日	长期	正常履行 中

			<p>有限公司资金的情况。</p> <p>为规范未来与公司之间的资金往来，本人作为公司的控股股东及实际控制人，承诺不以下列任何方式占用公司的资金：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给本人或其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人或关联方提供委托贷款；（3）委托本人或其他关联方进行投资活动；（4）为本人或其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人或其他关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。就规范和减少与公司的关联交易，作出如下不可撤</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>销的承诺：</p> <p>(1)本人不会利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；(2)自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其他企业或经济组织将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；(3)本人及本人控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平、合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>(4)本人及本人控制的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			其他企业或经济组织将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。			
	董事、高级管理人员	其他承诺	公司全体董事、高级管理人员对公司本次公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司	2017 年 09 月 08 日	长期	正在履行中

			<p>资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			任。			
	方秀宝	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人对公司本次公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。</p>	2017 年 09 月 08 日	长期	正在履行中
	朱富林	其他承诺	<p>本人为浙江东音泵业股份有限公司股东，基于对公司未来</p>	2018 年 07 月 06 日	2018 年 7 月 6 日至 2019 年 1 月 5 日	

			<p>持续稳定发展的信心，为保持公司健康发展、提升投资者信心，本人决定在未来六个月内（2018年2月2日至2018年8月1日止），通过中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所交易系统允许的方式进行（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，拟累计增持数量不低于10万股，不超过30万股。增持所需资金为本人自有资金或自筹取得。本人承诺在增持实施期间及增持完成后六个月内不减持所持有的本公司股份。本人将严格按照据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			收购管理办法》等文件的相关规定的要求，及时告知上市公司增持进度，履行信息披露义务。			
	方秀宝（一致行动人李雪琴、方洁音、方东晖）	其他承诺	本人方秀宝为浙江东音泵业股份有限公司股东，基于对公司未来持续稳定发展的信心，为保持公司健康发展、提升投资者信心，本人决定在未来六个月内（2018年2月2日至2018年8月1日止），通过中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所交易系统允许的方式进行（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，拟累计增持数量不低于100万股，增持比例最高不超过公司总股	2018年07月12日	2018年7月12日至2019年1月11日	

			本的 2%。 增持所需资金为本人自有资金或自筹取得。本人及一致行动人承诺在增持实施期间及增持完成后六个月内不减持所持有的本公司股份。本人将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司收购管理办法》等文件的相关规定的要求，及时告知上市公司增持进度，履行信息披露义务。			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收账款	129,295,332.34	应收票据及应收账款	129,295,332.34
固定资产	204,246,651.90	固定资产	204,246,651.90
固定资产清理			
应付账款	83,919,224.18	应付票据及应付账款	83,919,224.18
管理费用	77,497,203.55	管理费用	46,549,102.85
		研发费用	30,948,100.70
收到其他与经营活动有关的现金[注]	1,413,358.21	收到其他与经营活动有关的现金	3,643,458.21
收到其他与投资活动有关的现金[注]	2,230,100.00	收到其他与投资活动有关的现金	

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助2,230,100.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2) 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内新设立子公司：

公司名称	公司设立时点	注册资本（迪拉姆/人民币元）	实收资本（迪拉姆/人民币元）	股权比例(%)
DOYIN MIDDLE EAST - FZE	2018年1月3日	100,000 (AED)	0 (AED)	100.00%
浙江音太格科技有限公司	2018年8月7日	20,000,000 (CNY)	0 (CNY)	55.00%

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	卢娅萍、张建东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司年度审计及内部控制审计机构，共支付年度审计及内部控制审计费用60万元。

本年度，公司因公开发行可转换公司债券事项，聘请中信建投证券股份有限公司为保荐机构，期间共支付承销及保荐费用281.32万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司自成立以来，一直秉承“同创基业、共享未来”的核心价值观、“风起东方、大音希声”的经营哲学和“技术强企、质量奠基、品牌兴业”的经营理念，形成了独特的企业文化理念。作为一家上市的社会公众公司，在追求企业最佳经济效益同时，积极承担社会责任。切实履行对股东、客户、供应商、员工等利益相关者的社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，建立健全了法人治理结构，严格按照三会议事规则运作。公司严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。重视投资者关系管理，建立多层次、多渠道的投资者沟通机制。公司在创造经济效益的同时，制定合理的利润分配政策，积极回报股东。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。严格执行劳动安全、环境和工业卫生的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全卫生条件，注重员工安全教育与职业培训。公司适时组织管理层及员工参加各类活动，通过加强企业文化建设，不断培养员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、开拓创新和团队合作精神。公司重视员工的个人发展和身心健康，不断提升员工的个人价值，关注员工家庭幸福。

公司向社会慈善机构捐款，积极参加社会慈善工作，回报社会。

## 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。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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。

公司及其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。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司实际控制人、控股股东方秀宝增持3,369,327股，增持后，方秀宝先生共持有公司股份78,444,127股，占公司总股本的39.22%。

报告期内的其他重大事项，公司已在巨潮资讯网进行了披露，具体如下：

序号	公告日期	公告标题
1	2018/2/5	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
2	2018/2/6	关于公司股东补充质押的公告
3	2018/6/5	关于董事会换届选举的公告
4	2018/6/5	关于监事会换届选举的公告
5	2018/6/14	关于股东股份质押的公告
6	2018/7/27	关于股东股份质押的公告
7	2018/7/31	公开发行可转换公司债券发行公告
8	2018/8/3	关于公司控股股东、实际控制人及部分董事完成股份增持计划的公告
9	2018/8/10	关于控股股东股份质押的公告
10	2018/11/27	关于股东股份质押的公告

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	135,509,900	67.76%	0	0	0	77,400	77,400	135,587,300	67.79%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	135,509,900	67.76%	0	0	0	77,400	77,400	135,587,300	67.79%
其中：境内法人持股	6,142,400	3.07%	0	0	0	0	0	6,142,400	3.07%
境内自然人持股	129,367,500	64.69%	0	0	0	77,400	77,400	129,444,900	64.72%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	64,490,100	32.25%	0	0	0	-77,400	-77,400	64,412,700	32.21%
1、人民币普通股	64,490,100	32.25%	0	0	0	-77,400	-77,400	64,412,700	32.21%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司董事、财务总监朱富林于报告期内实施增持计划，共增持公司人民币普通股103,200股。按照相关规定，其所增持股份103,200股的75%，即77,400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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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	0	77,400	671,100	年度内增持部分的 75% 予以锁定	视其任职状态而定
合计	593,700	0	77,400	671,100	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
东音转债	2018 年 08 月 02 日	第一年为 0.40%、第二年为 0.60%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 2.00%、第六	2,813,200	2018 年 08 月 27 日	2,813,200	2024 年 08 月 02 日

		年为 2.50%				
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可[2018]699号”文核准，公司于2018年8月2日公开发行了281.32万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额28132万元。

经深交所“深证上[2018]385号”文同意，公司28132万元可转换公司债券于2018年8月27日起在深交所挂牌交易，债券简称“东音转债”，债券代码“128043.SZ”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,512	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,917	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
方秀宝	境内自然人	39.22%	78,444,127	3,369,327	75,074,800	3,369,327	质押	35,499,548
李雪琴	境内自然人	10.17%	20,338,400		20,338,400		质押	20,338,399
方东晖	境内自然人	8.19%	16,380,000		16,380,000		质押	16,379,990
方洁音	境内自然人	8.19%	16,380,000		16,380,000		质押	15,530,000

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		6,142,400			
邵雨田	境内自然人	0.79%	1,579,100	-2,221,100		1,579,100		
朱富林	境内自然人	0.45%	894,800	103,200	671,100	223,700		
徐越	境内自然人	0.42%	830,000	700,000		830,000		
钟薇薇	境内自然人	0.40%	791,600			791,600	质押	791,598
李永金	境内自然人	0.30%	600,600		600,600		质押	600,600
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
方秀宝	3,369,327	人民币普通股	3,369,327					
邵雨田	1,579,100	人民币普通股	1,579,100					
徐越	830,000	人民币普通股	830,000					
钟薇薇	791,600	人民币普通股	791,600					
袁小华	430,000	人民币普通股	430,000					
许泽远	368,600	人民币普通股	368,600					
赵善芹	301,700	人民币普通股	301,700					
张晔	290,000	人民币普通股	290,000					
裴永林	272,669	人民币普通股	272,669					
杨治华	255,800	人民币普通股	255,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方秀宝	中国	否
主要职业及职务	东音股份董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

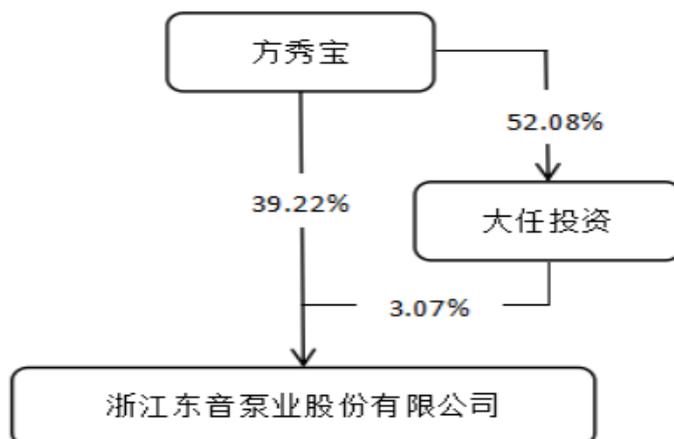
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方秀宝	本人	中国	否
李雪琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
方东晖	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
方洁音	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
温岭市大任投资管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	方秀宝任东音股份董事长、总经理，方东晖任东音股份董事、东音配件公司执行董事，方洁音任东音股份证券事务代表。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
方秀宝	董事长、 总经理	现任	男	60	2012年 05月 28日	2021年 06月 19日	75,074, 800	3,369,3 27			78,444, 127
朱富林	董事、 财务总监	现任	男	52	2012年 05月 28日	2021年 06月 19日	791,60 0	103,20 0			894,80 0
方东晖	董事	现任	男	31	2015年 05月 28日	2021年 06月 19日	16,380, 000				16,380, 000
合计	--	--	--	--	--	--	92,246, 400	3,472,5 27	0	0	95,718, 927

### 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	任免	2018年06月 20日	聘任
胡联华	独立董事	任免	2018年06月 20日	聘任
刘力	独立董事	任免	2018年06月 20日	聘任

### 三、任职情况

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

方秀宝，中国国籍，无境外居留权，1958年9月出生，工商管理硕士。1986年11月至1989年6月，任温岭县大溪飞达五金风机厂供销科长；1989年6月至2000年3月，先后任温岭县（市）大溪水泵厂供销科长、厂长。1993年5月至1998年5月，先后任温岭县（市）东音电器公司经理；1998年5月至2000年6月，任台州东音电器有限公司执行董事、经理；2000年6月至2011年12月，先后任台州东音泵业有限公司、浙江东音泵业有限公司执行董事、经理；2011年12月至2012年5月，任浙江东音泵业有限公司董事长、总经理；2011年11月至2012年10月，任温岭市大任投资管理有限公司执行董事兼经理；2012年11月至今，任温岭市大任投资管理有限公司执行董事；2012年5月至今，任浙江东音泵业股份有限公司董事长、总经理。

朱富林，中国国籍，无境外居留权，1966年4月出生，中共党员，本科学历。1984年9月至1986年7月，就读于温州商业学校财务会计专业；1986年7月至1991年8月，任温岭市百货总公司主办会计；1991年9月至1996年12月，任温岭市水产总公司主办会计；1997年1月至2002年12月，任温岭龙生水产品有限公司财务科长；2003年1月至2004年12月，任温岭市任重流水线有限公司副总经理；2005年1月至2011年9月，先后任台州东音泵业有限公司、浙江东音泵业有限公司财务部经理；2011年9月至2011年12月，任浙江东音泵业有限公司财务总监；2011年12月至2012年5月，任浙江东音泵业有限公司董事、财务总监；2012年5月至今，任浙江东音泵业股份有限公司董事、财务总监。

方东晖，中国国籍，无境外居留权，1987年8月出生。2010年5月至今，先后任浙江东音泵业股份有限公司物控部见习助理、物料科科长助理、营销中心业务员，温岭市东音水泵配件制造有限公司执行董事。2015年5月起，任浙江东音泵业股份有限公司董事。

黄天贵，中国国籍，无境外居留权，1962年12月出生，大专学历，中共党员。1981年12月至1985年10月，在部队服役；1986年3月至2003年12月在江西乐平电机厂工作，先后任办公室主任、副厂长、董事兼副厂长；2004年6月至2007年8月，先后任台州东音泵业有限公司制造部经理、行政副总经理；2007年8月至2008年1月，任浙江劳士顿焊接设备有限公司常务副总经理；2008年1月至2012年5月，先后任台州东音泵业有限公司、浙江东音泵业有限公司生产副总经理、运营中心副总监、总监、监事；2012年5月至今，任浙江东音泵业股份有限公司副总经理；2017年4月至今，任浙江东音泵业股份有限公司董事。

何朝辉，中国国籍，无境外居留权，1974年10月出生，本科学历。1996年7月至2000年3月，在浙江省机电设计研究院担任水泵设计及检测员；2000年4月至2011年10月，浙江省机电设计研究院有限公司流体机械检测主任；2011年11月至今，任浙江省机电设计研究院有限公司所长。2018年6月至今，任浙江东音泵业股份有限公司独立董事。

胡联华，中国国籍，无境外居留权，注册会计师，1971年10月出生，本科学历。1993年7月至1994年12月，在中国计算机软件与技术服务杭州公司从事会计工作；1995年1月至1996年1月，在浙江安信会计师事务所担任审计助理；1996年2月至1999年12月，在杭州西湖会计师事务所担任审计助理；1999年12月至今，在浙江瑞信会计师事务所担任审计部经理。2018年6月至今，任浙江东音泵业股份有限公司独立董事。

刘力，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2000年7月至2002年8月，在厦门厦新电子股份有限公司财务部工作；2005年6月至2013年3月，在深圳证券交易所财务部担任经理；2013年9月至今，任上海景林投资管理有限公司财务风控总监。2018年6月至今，任浙江东音泵业股份有限公司独立董事。

叶帮米，中国国籍，无境外居留权，1969年3月出生，大专学历。1986年3月至1989年6月，在温岭县家用水泵厂工作；1989年6月至2000年3月，在温岭县（市）大溪水泵厂工作；2000年3月至今，在台州东音电器有限公司、台州东音泵业有限公司、浙江东音泵业有限公司、浙江东音泵业股份有限公司工作，先后任采购部经理、生技工程部经理、井用泵事业部副经理；2011年11月至今，任温岭市大任投资管理有限公司监事；2014年8月至今，任浙江东音泵业股份有限公司监事会主席。

陈丽，中国国籍，无境外居留权，1984年7月出生，大专学历。2006年7月至2012年5月，先后任台州东音泵业有限公司、浙江东音泵业有限公司营销中心业务员；2012年5月至今，任浙江东音泵业股份有限公司监事、营销中心业务员。

陈爱丽，中国国籍，无境外居留权，1982年4月出生，本科学历。2005年7月至2006年1月，任浙江凯嘉工艺品有限公司外贸业务员兼跟单员；2006年2月至2012年5月，先后任台州东音泵业有限公司、浙江东音泵业有限公司营销中心业务员；2012年5月至今，任浙江东音泵业股份有限公司监事、营销中心业务员。

姚亮，中国国籍，无境外居留权，1984年11月出生，中共党员，本科学历。2008年6月至2010年1月，曾任北京德恒律师事务所律师；2010年2月至2014年1月，任北京中伦律师事务所律师；2014年2月至2017年5月，任国浩律师（杭州）事务所律师。2017年6月至今，任浙江东音泵业股份有限公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
方秀宝	温岭市大任投资管理有限公司	执行董事	2011年11月15日	2020年11月14日	否
叶帮米	温岭市大任投资管理有限公司	监事	2011年11月15日	2020年11月14日	否
在股东单位任职情况的说明	温岭市大任投资管理有限公司现持有本公司 6,142,400 股，为本公司高管持股平台。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
方东晖	香港东音国际有限公司	董事	2017年06月16日		否
方东晖	杭州东音投资管理有限公司	执行董事	2016年08月23日	2019年08月22日	否
方东晖	宁波梅山保税港区思派投资管理合伙企业	执行事务合伙人	2017年06月15日	2020年06月15日	否
何朝辉	浙江省机电设计研究院有限公司	研究所所长	2011年11月01日		是
胡联华	浙江瑞信会计师事务所有限公司	审计部经理	1999年12月01日		是
刘力	上海景林投资管理有限公司	财务风控总监	2013年09月01日		是

在其他单位 任职情况的 说明	无
----------------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事（非独立董事）、监事及高级管理人员的年度薪酬根据公司审议通过的绩效考核方案执行，结合年度经营业绩及个人考核情况进行核定。董事会薪酬与考核委员会对公司董事（非独立董事）及高级管理人员的年度工作情况进行评定，年度考核采取工作汇报与综合评议的方式进行。2018年度独立董事年薪标准为每人6万元（含税），其中独立董事何朝辉自愿放弃本年度独立董事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
方秀宝	董事长、总经理	男	60	现任	48	否
朱富林	董事、财务总监	男	52	现任	25.78	否
黄天贵	董事、副总经理	男	56	现任	24.9	否
方东晖	董事、东音配件公司执行董事	男	31	现任	13.98	否
何朝辉	独立董事	男	44	现任	0	否
刘力	独立董事	男	39	现任	3	否
胡联华	独立董事	女	47	现任	3	否
叶帮米	监事会主席	男	49	现任	18.97	否
陈丽	监事	女	34	现任	4.2	否
陈爱丽	监事	女	36	现任	13.12	否
姚亮	副总经理、董事会秘书	男	34	现任	25.5	否
牟介刚	独立董事	男	55	离任	3	否
曲亮	独立董事	男	38	离任	3	否
蔡在法	独立董事	男	47	离任	3	否
合计	--	--	--	--	189.45	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,366
主要子公司在职员工的数量（人）	40
在职员工的数量合计（人）	1,406
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,406
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	987
销售人员	81
技术人员	143
财务人员	15
行政人员	180
合计	1,406
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	328
大专以下	1,078
合计	1,406

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬主要包括基本工资、加班费、岗位津贴、效率奖金、级别工资、夜班补贴和年终奖等。公司制定了《薪金结算规定》、《绩效考核办法》、《效率奖金产生办法》等制度和细则。《薪金结算规定》主要规定了薪酬制订标准、薪金计算基准、评估周期、薪酬各组成部分的详细计算过程以及加班、离职、假期等的发放标准；《绩效考核办法》和《效率奖金产生办法》主要规定了效率奖金的考核指标、考核等级、考核流程和考核方法等。

### 3、培训计划

报告期内，公司根据不同的管理层级、业务职能、学历层次，分别制定了适合中高层管理人员、专业技术人员、基层办公人员、生产员工等不同群体的员工培训计划，并通过内部讲师培训、外聘专业讲师培训、高等院校定向培训、团队拓展训练等多种有效形式，全面提升员工的综合素质，为实施公司发展战略提供了坚实的人力资源保障。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的要求规范运作。

报告期内，公司共召开了3次股东大会、8次董事会会议、5次监事会会议，会议的召集召开均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定，公司董事、监事、高级管理人均能够勤勉尽责。公司根据《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东公平地获得信息。

公司治理的实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的规范化要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、业务、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场的独立经营能力。

#### 1、资产独立情况

公司拥有独立完整的生产系统、辅助系统和配套设施，研发、采购、销售体系健全，合法拥有与生产经营相关的机器设备、厂房、土地、商标、专利的所有权或者使用权，具备完全的自主经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产进行生产经营的情形，也不存在本公司任何资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

#### 2、业务独立情况

公司专业从事井用潜水泵、小型潜水泵及陆上泵的研发、生产和销售，目前公司已形成独立完整的业务体系和业务流程，具有面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立。公司控股股东方秀宝及其关联方李雪琴、方东晖、方洁音均已经作出避免同业竞争的承诺。

#### 3、人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理系统，董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

#### 4、机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会，建立了与生产经营相适应的内部职能机构，管理体系健全。公司职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

#### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，具备独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 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	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-032)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	4.25%	2018 年 11 月 20 日	2018 年 11 月 21 日	详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-057)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
牟介刚	3	1	2	0	0	否	1
曲亮	3	1	2	0	0	否	1
蔡在法	3	1	2	0	0	否	1
何朝辉	5	1	4	0	0	否	1
胡联华	5	1	4	0	0	否	1
刘力	5	1	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2018年度，公司独立董事认真行使职责权利，充分发挥专业知识，利用参加股东大会、董事会等现场会议以及出差的机会到公司调研，了解公司情况，并与公司董事、董事会秘书、财务总监及其他相关人员进行交流，掌握公司生产经营动态，参与探讨公司经营策略，并就防范内幕交易、关注汇率变动趋势等提出了宝贵意见，公司诚恳予以采纳。另外，独立认真审议董事会各项议案，对重要事项发表审慎、客观的独立意见，有效履行独立董事职责，积极维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会均按照各自的工作细则开展工作。各委员认真履行职责，充分行使权利，确保公司规范有序运作。

报告期内，战略委员会召开了2次会议，会议审议了公司套期保值、远期外汇交易、可转换公司债券发行方案及向下修正可转换公司债券转股价格等事项；

审计委员会召开了4次会议，审议了财务决算报告、续聘会计师事务所、内部控制自我评价报告、审计报告、募集资金存放与使用、募集资金置换预先投入募投项目自筹资金等事项，并对会计师事务所的审计工作进行持续督导；

董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，审议了公司董事（非独立董事）、高级管理人员绩效考评方案等事项；

提名委员会召开了2次会议，审议了关于提名第三届董事、提名公司高管及专门委员会成员等事项；

专门委员会成员对以上事项均不存在有异议的情形。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由公司董事会聘任，执行岗位工资与绩效工资相结合的薪酬制度，年初根据总体发展战略和经营目标确定具体的考核、奖惩办法。报告期内，公司不断优化激励约束机制,完善高级管理人员的绩效考评办法，有效增强了高级管理人员的履职意识，促进了生产经营的平稳发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 02 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见披露于公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《浙江东音泵业股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部识别的当期财务报告中的重大错报；已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。2、财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；期末财务报	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性，或使之严重偏离预期目标。重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性，或使之偏离预期目标。一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性，或使之偏离预期目标。

	告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	1、重大缺陷：营业收入存在错报，错报金额 $\geq$ 营业收入总额 2%；利润总额存在错报，错报金额 $\geq$ 利润总额 5%；资产总额存在错报，错报金额 $\geq$ 资产总额 1%。 2、重要缺陷：营业收入存在错报，营业收入总额 1% $\leq$ 错报金额 $<$ 营业收入总额 2%；利润总额存在错报，利润总额 3% $\leq$ 错报金额 $<$ 利润总额 5%；资产总额存在错报，资产总额 0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额 1%。 3、一般缺陷：营业收入存在错报，错报金额 $<$ 营业收入总额 1%；利润总额存在错报，错报金额 $<$ 利润总额 3%；资产总额存在错报，错报金额 $<$ 资产总额 0.5%。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，东音泵业公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》规定于2018年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019年02月26日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见披露于公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于浙江东音泵业股份有限公司内部控制的鉴证报告》（天健审〔2019〕209号）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
浙江东音泵业股份有限公司可转换公司债券	东音转债	128043.SZ	2018年08月02日	2024年08月02日	28,132	第一年为0.40%、第二年为0.60%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为2.00%、第六年为2.50%	采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、向合格投资者公开发行；2、设有回售条款；3、设有赎回条款；						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司			办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响	不适用						

等（如适用）	
--------	--

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
年末余额（万元）	6,711.12
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

公司公开发行A股可转换公司债券由中诚信证券评估有限公司于发行前出具了《浙江东音泵业股份有限公司公开发行A股可转换公司债券信用评级报告》公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，东音转债信用等级为AA-。上述信用评级报告详见公司于2018年7月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关信息。后续资信评级机构将对东音转债作出跟踪评级，评级结果将在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露，特提醒投资者关注。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。公司可转换公司债券采用股票质押担保的方式，公司的控股股东方秀宝作为出质人将其合法拥有的公司股票作为质押资产进行质押担保，担保范围为公司经中国证监会核准发行的可转换公司债券本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人，以保障本次可转换公司债券的本息按照约定如期足额兑付。中信建投证券作为债权人代理人与出质人方秀宝于2018年7月27日签订了《股份质押合同》，控股股东方秀宝向中信建投证券质押31,799,548股，质押开始日期为2018年8月8日，此次质押占其所持股份比例为40.54%，按照质押开始日期股票收盘价计算，担保物账面价值为397,812,345.48元，按照2018年12月31日股票收盘价计算，担保物账面价值为324,355,389.6元，担保的债券余额为28,132万元。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	15,513.6	15,552.94	-0.25%

流动比率	330.57%	341.28%	-10.71%
资产负债率	35.09%	16.10%	18.99%
速动比率	204.82%	197.56%	7.26%
EBITDA 全部债务比	31.54%	107.45%	-75.91%
利息保障倍数	16.66	187.38	-91.11%
现金利息保障倍数	35.1	168.98	-79.23%
EBITDA 利息保障倍数	19.64	217.04	-90.95%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

2018年公司公开发行可转换公司债券28,132.00万元，用于年产200万台潜水泵项目，本年利息支出、负债比率上升。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

中国农业银行股份有限公司温岭市支行，授信20,000万元，期限一年（2018年9月—2019年9月），实际已使用10,500万元，尚未归还。

兴业银行股份有限公司台州温岭支行，授信3,000万元，期限一年（2018年4月—2019年4月），实际已使用500万元，尚未归还。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项。

根据相关法规和《募集说明书》的规定，公司于2018年11月20日召开了公司2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，东音转债转股价格由人民币13.47元/股调整为人民币11.43元/股。充分保护债券持有人的利益，优化了公司的资本结构。

## 十二、报告期内发生的重大事项

无

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 02 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）208 号
注册会计师姓名	卢娅萍、张建东

审计报告正文

浙江东音泵业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江东音泵业股份有限公司（以下简称东音泵业公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东音泵业公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东音泵业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）。

东音泵业公司主要生产和销售潜水泵等产品。2018年度公司主营业务收入为923,635,894.38元，其中国外销售占主营业务收入的86.76%。

东音泵业公司内销收入根据合同约定将产品交付给购货方，且购货方已验收合格作为内销收入确认时点；外销收入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，开具出口专用发票作为外销收入确认时点。

由于收入为东音泵业关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

(4) 对重大客户实施函证程序；对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，取得中华人民共和国台州海关出口数据与账面外销收入记录核对，对主要客户回款进行测试。

## (二) 应收账款的减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）。

截至2018年12月31日，公司应收账款余额177,346,177.74元，坏账准备金额11,427,025.93元，账面价值较高。

东音泵业公司对单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，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；对按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项按照账龄分析法计提坏账准备；对单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，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。

由于未来可获得现金流量并确定其现值时需要管理层考虑应收账款的账龄、目前交易情况及客户所在国形势等，并且涉及重大会计估计及判断，因此我们确定应收账款为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况；

(2) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款坏账准备计提的充分性；

(4) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，选取样本对账龄准确性进行测试，并按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确；

(5) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序。

## 四、其他信息

东音泵业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

东音泵业公司治理层（以下简称治理层）负责监督东音泵业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：卢娅萍  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：张建东

二〇一九年二月二十五日

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	323,353,063.94	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		
应收票据及应收账款	165,919,151.81	129,295,332.34
其中：应收票据		
应收账款	165,919,151.81	129,295,332.34
预付款项	11,531,577.70	19,658,075.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,071,992.32	19,880,054.12
其中：应收利息	1,869,722.22	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	193,221,529.11	179,726,472.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	106,131,057.15	1,563,774.29
流动资产合计	817,228,372.03	477,179,308.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	197,113,837.33	204,246,651.90
在建工程	193,087,547.68	21,904,269.20
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	186,940,857.99	191,390,976.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,100.00	101,435.94
递延所得税资产	7,352,730.44	4,104,234.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	584,504,073.44	421,747,567.66
资产总计	1,401,732,445.47	898,926,875.96
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	
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	258,050.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	84,063,746.96	83,919,224.18
预收款项	24,824,283.79	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	15,947,851.49	12,488,269.42
应交税费	9,657,523.91	12,691,411.50
其他应付款	2,467,009.40	529,557.67
其中：应付利息	616,213.71	
应付股利		
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	247,218,465.55	139,819,418.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	218,451,165.57	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,176,579.42	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	244,627,744.99	4,922,167.98
负债合计	491,846,210.54	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	64,356,045.52	
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	-742.57	
专项储备		
盈余公积	57,160,842.21	46,047,786.35
一般风险准备		
未分配利润	378,026,387.46	297,793,800.85
归属于母公司所有者权益合计	909,886,234.93	754,185,289.51
少数股东权益		

所有者权益合计	909,886,234.93	754,185,289.51
负债和所有者权益总计	1,401,732,445.47	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	322,095,789.27	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		
应收票据及应收账款	165,919,151.81	129,295,332.34
其中：应收票据		
应收账款	165,919,151.81	129,295,332.34
预付款项	11,236,278.36	19,658,075.91
其他应收款	18,098,036.85	19,878,703.23
其中：应收利息	1,869,722.22	
应收股利		
存货	193,221,529.11	179,726,472.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	106,131,057.15	1,563,774.29
流动资产合计	816,701,842.55	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	197,089,111.30	204,214,448.11
在建工程	193,087,547.68	21,904,269.20
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	186,940,857.99	191,390,976.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,100.00	101,435.94
递延所得税资产	7,352,730.44	4,104,234.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	589,479,347.41	426,715,363.87
资产总计	1,406,181,189.96	903,709,717.00
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	258,050.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	90,243,880.57	90,152,763.13
预收款项	24,824,283.79	30,190,955.70
应付职工薪酬	15,615,923.89	12,244,754.37
应交税费	9,586,127.57	12,597,952.52
其他应付款	2,467,009.40	529,557.67
其中：应付利息	616,213.71	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	252,995,275.22	145,715,983.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	218,451,165.57	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,176,579.42	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	244,627,744.99	4,922,167.98
负债合计	497,623,020.21	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	64,356,045.52	
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	57,160,842.21	46,047,786.35
未分配利润	376,697,579.71	296,680,076.97
所有者权益合计	908,558,169.75	753,071,565.63
负债和所有者权益总计	1,406,181,189.96	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	935,445,820.67	828,044,036.13
其中：营业收入	935,445,820.67	828,044,036.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	813,293,221.03	700,818,994.87
其中：营业成本	692,622,280.41	575,822,329.49
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	7,124,781.91	8,829,913.09
销售费用	26,662,493.62	20,928,691.76
管理费用	49,610,555.57	46,549,102.85
研发费用	33,353,721.78	30,948,100.70
财务费用	-5,875,021.26	12,843,379.83
其中：利息费用	4,135,371.37	716,603.82
利息收入	1,735,507.92	652,324.65
资产减值损失	9,794,409.00	4,897,477.15
加：其他收益	2,303,847.56	1,140,908.28
投资收益（损失以“-”号填列）	4,802,166.13	4,004,306.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,554,050.00	1,290,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,704,563.33	133,660,256.02
加：营业外收入	28,926.11	99,628.74
减：营业外支出	270,601.75	198,438.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,462,887.69	133,561,446.31
减：所得税费用	16,117,245.22	17,709,726.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,345,642.47	115,851,719.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	111,345,642.47	115,851,719.75
（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	111,345,642.47	115,851,719.75
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-742.57	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-742.57	
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-742.57	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-742.57	
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	111,344,899.90	115,851,719.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,344,899.90	115,851,719.75
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	0.56	0.58
（二）稀释每股收益	0.54	0.58

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	935,445,820.67	828,044,036.13
减：营业成本	693,233,024.31	576,328,528.75
税金及附加	7,073,592.15	8,783,624.59
销售费用	26,662,493.62	20,928,691.76
管理费用	49,268,779.10	46,271,899.52
研发费用	33,353,721.78	30,948,100.70
财务费用	-5,878,040.35	12,843,559.84
其中：利息费用	4,135,371.37	716,603.82
利息收入	1,734,255.49	651,140.64
资产减值损失	9,794,299.29	4,897,413.81
加：其他收益	2,303,089.51	1,123,052.46
投资收益（损失以“-”号填列）	4,802,166.13	4,004,306.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,554,050.00	1,290,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,489,156.41	133,459,576.10
加：营业外收入	28,926.11	99,628.74
减：营业外支出	270,601.75	198,438.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,247,480.77	133,360,766.39
减：所得税费用	16,116,922.17	17,667,505.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,130,558.60	115,693,261.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	111,130,558.60	115,693,261.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(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.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	111,130,558.60	115,693,261.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.56	0.58
(二) 稀释每股收益	0.54	0.58

## 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	923,446,382.15	835,515,477.55
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	91,802,060.57	67,390,009.68
收到其他与经营活动有关的现金	31,716,826.10	3,643,458.21
经营活动现金流入小计	1,046,965,268.82	906,548,945.44
购买商品、接受劳务支付的现金	754,654,704.79	635,256,560.94
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	115,951,737.06	98,709,611.24
支付的各项税费	29,559,913.19	24,026,196.01
支付其他与经营活动有关的现金	32,683,727.42	44,051,516.11
经营活动现金流出小计	932,850,082.46	802,043,884.30
经营活动产生的现金流量净额	114,115,186.36	104,505,061.14
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	2,931,701.34	4,004,306.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,000.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,130,701.34	104,005,306.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,874,223.85	161,067,048.51

投资支付的现金	100,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	287,874,223.85	161,067,048.51
投资活动产生的现金流量净额	-284,743,522.51	-57,061,742.03
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	460,902,080.46	91,335,200.00
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	460,902,080.46	91,335,200.00
偿还债务支付的现金	72,395,280.46	91,335,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,360,387.13	60,660,728.82
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	2,053,792.38	
筹资活动现金流出小计	95,809,459.97	151,995,928.82
筹资活动产生的现金流量净额	365,092,620.49	-60,660,728.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,242,340.88	-3,194,273.26
五、现金及现金等价物净增加额	196,706,625.22	-16,411,682.97
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	319,432,903.94	122,726,278.72

## 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	923,473,459.50	835,064,844.90
收到的税费返还	91,773,236.19	67,390,009.68
收到其他与经营活动有关的现金	30,688,287.96	3,624,418.38
经营活动现金流入小计	1,045,934,983.65	906,079,272.96
购买商品、接受劳务支付的现金	757,986,202.80	637,214,392.85
支付给职工以及为职工支付的现金	113,287,753.75	96,298,088.17
支付的各项税费	28,946,401.40	23,548,672.83
支付其他与经营活动有关的现金	32,674,594.87	44,034,943.53
经营活动现金流出小计	932,894,952.82	801,096,097.38
经营活动产生的现金流量净额	113,040,030.83	104,983,175.58
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	2,932,443.91	4,004,306.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,000.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,131,443.91	104,005,306.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,874,223.85	161,067,048.51
投资支付的现金	100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	287,874,223.85	161,067,048.51
投资活动产生的现金流量净额	-284,742,779.94	-57,061,742.03
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	460,902,080.46	91,335,200.00
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	460,902,080.46	91,335,200.00
偿还债务支付的现金	72,395,280.46	91,335,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,360,387.13	60,660,728.82
支付其他与筹资活动有关的现金	2,053,792.38	
筹资活动现金流出小计	95,809,459.97	151,995,928.82
筹资活动产生的现金流量净额	365,092,620.49	-60,660,728.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,243,083.45	-3,194,273.26
五、现金及现金等价物净增加额	195,632,954.83	-15,933,568.53
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	318,175,629.27	122,542,674.44

## 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 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	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)			64,356,045.52			-742,575		11,113,055.86		80,232,586.61		155,700,945.42
(一)综合收益总额						-742,575				111,345,642.47		111,344,899.90
(二)所有者投入和减少资本			64,356,045.52									64,356,045.52
1.所有者投入的普通股												
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			64,356,045.52									64,356,045.52
(三)利润分配								11,113,055.86		-31,113,055.86		-20,000,000.00
1.提取盈余公积								11,113,055.86		-11,113,055.86		
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



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				310,3 43,70 2.31				34,47 8,460 .22		253,5 11,40 7.23		698,3 33,56 9.76
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	100, 000, 000. 00				-100, 000,0 00.00				11,56 9,326 .13		44,28 2,393. 62		55,85 1,719 .75
(一) 综合收益 总额											115,8 51,71 9.75		115,8 51,71 9.75
(二) 所有者投 入和减少资本													
1. 所有者投入 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									11,56 9,326 .13		-71,5 69,32 6.13		-60,0 00,00 0.00
1. 提取盈余公 积									11,56 9,326 .13		-11,56 9,326. 13		
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配											-60,0 00,00 0.00		-60,0 00,00 0.00
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							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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）				64,356,045.52					11,113,055.86	80,017,502.74	155,486,604.12
（一）综合收益总额										111,130,558.60	111,130,558.60
（二）所有者投入和减少资本				64,356,045.52							64,356,045.52
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				64,356,045.52							64,356,045.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,113,055.86	-31,113,055.86	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									11,113,055.86	-11,113,055.86	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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			64,356,045.52	210,343,702.31				57,160,842.21	376,697,579.71	908,558,169.75

上期金额

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

										1.29	9
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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）系由方秀宝、许洪法、赵松影共同出资组建，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13,558.73万股，无限售条件的流通股份：A股6,441.27万股。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2019年2月25日第三届六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、东音国际（中东）有限公司、香港东音国际有限公司及控股子公司浙江音太格科技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个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

### 1. 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。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的

外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 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、应收票据及应收账款

### (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	5%	4.75%-19.00%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00%-23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

### 14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	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、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 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. 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。

### 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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收账款	129,295,332.34	应收票据及应收账款	129,295,332.34
固定资产	204,246,651.90	固定资产	204,246,651.90
固定资产清理			
应付账款	83,919,224.18	应付票据及应付账款	83,919,224.18
管理费用	77,497,203.55	管理费用	46,549,102.85
		研发费用	30,948,100.70
收到其他与经营活动有关的现金[注]	1,413,358.21	收到其他与经营活动有关的现金	3,643,458.21
收到其他与投资活动有关的现金[注]	2,230,100.00	收到其他与投资活动有关的现金	

[注]:将实际收到的与资产相关的政府补助2,230,100.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释,执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

### (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%；16%；17%[注 1]
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	15%；20%[注 2]
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	20%

### 2、税收优惠

全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2018年11月30日发布的《关于公示浙江省2018年拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业重新认定，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，本公司2018年1月1日至2020年12月31日所得税减按15%的税率计缴。

根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)规定，温岭市东音水泵配件制造有限公司符合该项税收优惠政策，自2018年1月1日至2020年12月31日，年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

[注1]：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%。

[注2]：子公司东音国际（中东）有限公司注册地为迪拜，该地区不适用所得税。

## 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	88,181.55	72,153.67

银行存款	308,747,622.14	121,367,402.01
其他货币资金	14,517,260.25	4,320,043.04
合计	323,353,063.94	125,759,598.72
其中：存放在境外的款项总额	724,252.97	

其他说明

期末其他货币资金中有期货保证金3,920,160.00使用受限。

## 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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	165,919,151.81	129,295,332.34
合计	165,919,151.81	129,295,332.34

### (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	175,337,611.67	98.87%	9,418,459.86	5.37%	165,911,915.81	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	2,008,566.07	1.13%	2,008,566.07	100.00%		3,366,171.67	2.41%	3,366,171.67	100.00%	
合计	177,346,177.74	100.00%	11,427,025.93	6.44%	165,919,151.81	139,881,196.89	100.00%	10,585,864.55	7.57%	129,295,332.34

	4				1	6.89			
--	---	--	--	--	---	------	--	--	--

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	170,463,550.40	8,523,177.52	5.00%
1 至 2 年	4,357,306.76	435,730.68	10.00%
2 至 3 年	114,405.71	57,202.86	50.00%
3 年以上	402,348.80	402,348.80	100.00%
合计	175,337,611.67	9,418,459.86	5.37%

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 2,283,569.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,442,408.25 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：

本期无实际核销的应收账款

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	33,374,536.49	18.82	1,668,726.82
客户2	15,758,248.71	8.89	787,912.44

客户3	10,141,155.60	5.72	507,057.78
客户4	9,632,514.93	5.43	481,625.75
客户5	7,451,181.30	4.20	372,559.07
小计	76,357,637.03	43.06	3,817,881.86

#### 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	11,531,577.70	100.00%	19,652,075.91	99.97%
1至2年			6,000.00	0.03%
合计	11,531,577.70	--	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	4,848,000.00	42.04
供应商2	2,000,000.00	17.34
供应商3	894,202.35	7.75
供应商4	802,785.52	6.96
供应商5	673,055.19	5.84
小计	9,218,043.06	79.93

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,869,722.22	
其他应收款	15,202,270.10	19,880,054.12
合计	17,071,992.32	19,880,054.12

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款应计利息	1,869,722.22	
合计	1,869,722.22	

**(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	19,453,655.15	93.98%	4,645,947.50	23.88%	14,807,707.65	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	1,246,699.54	6.02%	852,137.09	68.35%	394,562.45	11,044,567.54	52.05%	1,339,030.49	12.12%	9,705,537.05
合计	20,700,354.69	100.00%	5,498,084.59	26.56%	15,202,270.10	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	14,807,707.65			应收出口退税款，预计能全额收回
宁波金亿铝亿合金材料有限公司	4,645,947.50	4,645,947.50	100.00%	预付货款预计不能收回
合计	19,453,655.15	4,645,947.50	--	--

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	358,486.79	17,924.34	5.00%
1 至 2 年	60,000.00	6,000.00	10.00%
3 年以上	828,212.75	828,212.75	100.00%
合计	1,246,699.54	852,137.09	68.35%

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 4,159,054.10 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
押金保证金	854,428.75	10,828,212.75
出口退税	14,807,707.65	10,174,517.07
应收暂付款	4,845,585.28	116,354.79
备用金	192,633.01	100,000.00
合计	20,700,354.69	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	坏账准备期末余

				未余额合计数的比例	额
应收出口退税	出口退税	14,807,707.65	1 年以内	71.53%	
宁波金亿铝亿合金材料有限公司	应收暂付款	4,645,947.50	1-2 年	22.44%	4,645,947.50
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	3.48%	720,185.00
社会保险费	应收暂付款	191,751.78	1 年以内	0.93%	9,587.59
温岭市散装水泥办公室	押金保证金	108,027.75	3 年以上	0.52%	108,027.75
合计	--	20,473,619.68	--	98.90%	5,483,747.84

## 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**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,933,512.62	4,216,241.88	47,717,270.74	45,659,994.83	3,949,221.00	41,710,773.83
在产品	28,146,539.58		28,146,539.58	23,810,319.78		23,810,319.78
库存商品	61,569,737.04	4,783,716.40	56,786,020.64	57,197,380.03	4,640,616.34	52,556,763.69
半成品	46,465,885.20	2,156,589.31	44,309,295.89	41,017,244.19	3,458,090.89	37,559,153.30
委托加工物资	16,262,402.26		16,262,402.26	24,089,462.32		24,089,462.32
合计	204,378,076.70	11,156,547.59	193,221,529.11	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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	2,116,727.32		1,849,706.44		4,216,241.88
库存商品	4,640,616.34	1,808,380.61		1,665,280.55		4,783,716.40
半成品	3,458,090.89	869,085.59		2,170,587.17		2,156,589.31
合计	12,047,928.23	4,794,193.52		5,685,574.16		11,156,547.59

本期可变现净值的具体依据详见本财务报告五、11、3 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	6,131,057.15	1,538,774.26
待摊费用		25,000.03
定期存款	100,000,000.00	
合计	106,131,057.15	1,563,774.29

其他说明：

**8、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	197,113,837.33	204,246,651.90
合计	197,113,837.33	204,246,651.90

## (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	177,854.03	8,978,159.28	1,437,743.83	1,529,798.99	12,123,556.13
(1) 购置	177,854.03	5,614,171.95	1,437,743.83	1,529,798.99	8,759,568.80
(2) 在建工程转入		3,363,987.33			3,363,987.33
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		831,601.46			831,601.46
(1) 处置或报废		831,601.46			831,601.46
4.期末余额	177,852,712.10	89,585,659.70	7,298,261.02	9,942,896.51	284,679,529.33
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	9,331,532.42	7,743,481.06	623,695.00	1,296,587.53	18,995,296.01
(1) 计提	9,331,532.42	7,743,481.06	623,695.00	1,296,587.53	18,995,296.01
3.本期减少金额		570,526.77			570,526.77
(1) 处置或报废		570,526.77			570,526.77
4.期末余额	43,355,415.95	32,931,618.12	5,171,721.01	6,106,936.92	87,565,692.00
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	134,497,296.15	56,654,041.58	2,126,540.01	3,835,959.59	197,113,837.33
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

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	193,087,547.68	21,904,269.20
合计	193,087,547.68	21,904,269.20

### (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	3,571,528.73		3,571,528.73	3,363,987.33		3,363,987.33
年产 200 万台潜水泵项目	189,516,018.95		189,516,018.95	18,540,281.87		18,540,281.87
合计	193,087,547.68		193,087,547.68	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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源

						例			额			
年产 200万 台潜 水泵 项目	422,59 1,500. 00	18,540 ,281.8 7	170,97 5,737. 08			189,51 6,018. 95	44.85 %	44.85	3,765, 245.04	3,765, 245.04	7.51%	募股 资金
合计	422,59 1,500. 00	18,540 ,281.8 7	170,97 5,737. 08			189,51 6,018. 95	--	--	3,765, 245.04	3,765, 245.04		--

## 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	4,034,003.97			253,119.25	162,995.30	4,450,118.52

加金额						
(1) 计提	4,034,003.97			253,119.25	162,995.30	4,450,118.52
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,729,655.06			1,042,562.88	1,056,777.00	16,828,994.94
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	186,647,343.60			46,197.12	247,317.27	186,940,857.99
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 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
上海特易外贸资讯宝智能版信息	37,735.94		37,735.94		

费				
绿化费	63,700.00		54,600.00	9,100.00
合计	101,435.94		92,335.94	9,100.00

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	22,583,573.52	3,387,536.03	22,633,792.78	3,395,068.91
递延收益	26,176,579.42	3,926,486.91	4,727,767.98	709,165.20
交易性金融资产和负债公允价值变动	258,050.00	38,707.50		
合计	49,018,202.94	7,352,730.44	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		7,352,730.44		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	5,498,084.59	1,339,030.49
合计	5,498,084.59	1,339,030.49

### 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	45,000,000.00	
保证借款	60,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

短期借款分类的说明：

### 14、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	258,050.00	
衍生金融负债	258,050.00	
合计	258,050.00	

其他说明：

### 15、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	84,063,746.96	83,919,224.18
合计	84,063,746.96	83,919,224.18

#### (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	81,009,662.72	80,859,061.39
长期资产购置款	1,935,184.24	2,151,124.76
其他	1,118,900.00	909,038.03

合计	84,063,746.96	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：

期末无账龄超过1年的大额应付账款。

**16、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	24,824,283.79	30,190,955.70
合计	24,824,283.79	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
	0.00	期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。
合计	0.00	--

**17、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	113,455,533.61	111,190,256.31	14,228,561.82
二、离职后福利-设定提存计划	524,984.90	5,915,831.87	4,721,527.10	1,719,289.67
合计	12,488,269.42	119,371,365.48	115,911,783.41	15,947,851.49

**(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	102,014,634.17	100,579,276.59	12,450,224.76
2、职工福利费		5,194,621.72	5,194,621.72	
3、社会保险费	469,278.34	5,156,734.66	4,358,158.94	1,267,854.06
其中：医疗保险费	289,646.84	3,147,460.78	2,610,531.12	826,576.50
工伤保险费	150,666.82	1,682,883.15	1,487,129.75	346,420.22
生育保险费	28,964.68	326,390.73	260,498.07	94,857.34
4、住房公积金	339.00	423,742.00	423,598.00	483.00
5、工会经费和职工教育经费	478,800.00	665,801.06	634,601.06	510,000.00
合计	11,963,284.52	113,455,533.61	111,190,256.31	14,228,561.82

### (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	5,711,837.67	4,558,715.83	1,660,003.81
2、失业保险费	18,102.93	203,994.20	162,811.27	59,285.86
合计	524,984.90	5,915,831.87	4,721,527.10	1,719,289.67

其他说明：

### 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	52,223.98	49,114.01
企业所得税	7,469,981.94	9,734,450.03
个人所得税	133,415.50	325,934.71
城市维护建设税	242,157.67	2,455.69
房产税	1,000,850.81	916,536.02
土地使用税	321,608.23	1,611,505.80
教育费附加	145,294.62	1,473.42
地方教育附加	96,863.08	982.29
残疾人保障金	143,093.37	22,841.94

印花税	48,992.31	26,117.59
环境保护税	3,042.40	
合计	9,657,523.91	12,691,411.50

其他说明：

## 19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	616,213.71	
其他应付款	1,850,795.69	529,557.67
合计	2,467,009.40	529,557.67

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	468,609.75	
短期借款应付利息	147,603.96	
合计	616,213.71	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 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	1,733,032.67	527,096.22
其他	117,763.02	2,461.45
合计	1,850,795.69	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

期末无账龄超过1年的大额其他应付款

## 20、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-面值	281,320,000.00	
可转换公司债券-利息调整	-62,868,834.43	
合计	218,451,165.57	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	权益分拆	期末余额
东音转债	281,320,000.00	2018年8月2日	2018年8月2日至2024年8月2日	281,320,000.00		281,320,000.00	468,609.75	6,167.712.96		64,356,045.52	218,451,165.57
合计	--	--	--	281,320,000.00		281,320,000.00	468,609.75	6,167.712.96		64,356,045.52	218,451,165.57

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据《浙江东音泵业股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》的有关规定、2018年11月4日公司第三届董事会和2018年11月20日公司2018年第二次临时股东大会审议通过的《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，本次可转债转股期自2019年2月11日至2024年8月2日，修正后的转股价格为人民币11.43元/股。

## 21、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	371,188.56	26,176,579.42	
合计	4,727,767.98	21,820,000.00	371,188.56	26,176,579.42	--

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
技改项目 亩均投资 奖励	2,543,732. 15			148,178.56			2,395,553. 59	与资产相 关
2016 年度 第二批技 改项目补 助	253,440.00			28,160.00			225,280.00	与资产相 关
2016 年省 技术改造 重点项目 补助	97,500.00			10,000.00			87,500.00	与资产相 关
2017 年技 术改造补 助资金	1,833,095. 83			184,850.00			1,648,245. 83	与资产相 关
东部奖励 金		21,820,000 .00					21,820,000 .00	与资产相 关
小 计	4,727,767. 98	21,820,000 .00		371,188.56			26,176,579 .42	

其他说明：

## 22、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：

## 23、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分公允价值				64,356,045.52				64,356,045.52
合计				64,356,045.52				64,356,045.52

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 24、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：

## 25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益		-742.57			-742.57		-742.57
外币财务报表折算差额		-742.57			-742.57		-742.57
其他综合收益合计		-742.57			-742.57		-742.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 26、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	11,113,055.86		57,160,842.21
合计	46,047,786.35	11,113,055.86		57,160,842.21

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11,113,055.86元。

## 27、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	115,851,719.75
减：提取法定盈余公积	11,113,055.86	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	378,026,387.46	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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 28、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	923,635,894.38	680,836,158.69	821,820,769.24	569,603,761.76
其他业务	11,809,926.29	11,786,121.72	6,223,266.89	6,218,567.73
合计	935,445,820.67	692,622,280.41	828,044,036.13	575,822,329.49

## 29、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	1,625,671.45	2,088,425.33
教育费附加	952,499.52	1,253,055.20
房产税	2,001,701.59	2,001,701.59
土地使用税	1,476,269.35	2,350,164.60
印花税	383,414.62	301,196.25
地方教育费附加	673,171.93	835,370.12
环境保护税	12,053.45	

合计	7,124,781.91	8,829,913.09
----	--------------	--------------

其他说明：

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	6,568,495.59	5,608,086.26
工资费用	6,163,554.00	5,485,626.22
广告宣传展览费	4,632,722.06	3,661,124.65
差旅费	3,428,762.33	2,193,191.18
销售佣金	2,228,157.87	847,292.08
业务招待费	971,702.77	968,183.63
售后服务费	701,655.39	743,300.02
中介咨询	540,836.60	788,338.30
办公租赁费	551,940.35	177,461.86
其他	874,666.66	456,087.56
合计	26,662,493.62	20,928,691.76

其他说明：

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,123,013.03	23,608,204.06
折旧摊销	9,228,421.28	8,397,013.56
中介咨询保险费	5,972,392.50	6,163,534.50
差旅费	1,649,776.60	1,021,995.06
维修费用	1,678,541.57	1,976,284.22
办公租赁水电费用	1,494,672.59	1,993,683.59
业务招待费	1,371,995.98	1,261,578.30
残保金	577,957.50	341,802.35
邮寄通信费	386,341.95	356,847.30
其他	1,127,442.57	1,428,159.91
合计	49,610,555.57	46,549,102.85

其他说明：

**32、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	16,249,996.85	13,192,092.75
直接投入费用	15,855,635.71	15,997,960.04
折旧费用	936,790.81	845,811.09
无形资产摊销费用	57,264.96	57,262.80
设计费用	21,877.22	168,753.91
装备调试费用与试验费用	221,037.43	675,877.40
其他费用	11,118.80	10,342.71
合计	33,353,721.78	30,948,100.70

其他说明：

**33、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,135,371.37	716,603.82
减：利息收入	1,735,507.92	652,324.65
汇兑净损益	-9,319,201.77	11,188,254.41
手续费等其他	1,044,317.06	1,590,846.25
合计	-5,875,021.26	12,843,379.83

其他说明：

**34、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	5,000,215.48	1,124,635.77
二、存货跌价损失	4,794,193.52	3,772,841.38
合计	9,794,409.00	4,897,477.15

其他说明：

**35、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

与资产相关的政府补助	371,188.56	194,242.73
与收益相关的政府补助	1,932,659.00	946,665.55
合计	2,303,847.56	1,140,908.28

### 36、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	2,932,443.91	690,196.90
定期存款投资收益	1,869,722.22	
理财产品投资收益		3,314,109.58
合计	4,802,166.13	4,004,306.48

其他说明：

### 37、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	-1,554,050.00	1,290,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,554,050.00	1,290,000.00
合计	-1,554,050.00	1,290,000.00

其他说明：

### 38、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
政府补助		99,628.74	
非流动资产毁损报废利得	27,270.82		27,270.82
其他	1,655.29		1,655.29
合计	28,926.11	99,628.74	28,926.11

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	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相

				影响当年 盈亏	补贴	金额	金额	关/与收益 相关
水利建设 基金返还	温岭市财 政局	补助	因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助	否	否		99,628.74	与收益相 关

其他说明：

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	30,000.00	169,800.00	30,000.00
非流动资产处置损失合计	114,897.58	10,553.70	114,897.58
其中：固定资产报废损失	114,897.58	10,553.70	114,897.58
其他	225.00	18,084.75	225.00
违约金	125,479.17		125,479.17
合计	270,601.75	198,438.45	270,601.75

其他说明：

### 40、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	19,560,141.55	17,642,974.00
递延所得税费用	-3,442,896.33	66,752.56
合计	16,117,245.22	17,709,726.56

#### (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	127,462,887.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,120,810.93
子公司适用不同税率的影响	-11,229.60

调整以前期间所得税的影响	-22,152.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,655.66
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	623,858.12
研发费用加计扣除的影响	-3,734,697.27
所得税费用	16,117,245.22

其他说明

#### 41、其他综合收益

详见附注 25、其他综合收益。

#### 42、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
收到大额往来款	6,380,474.19	
收到政府补助	1,780,843.99	761,033.56
收到银行利息收入	1,735,507.92	652,324.65
收到与资产相关的政府补助	21,820,000.00	2,230,100.00
合计	31,716,826.10	3,643,458.21

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	12,511,913.36	15,082,612.38
支付销售费用	17,583,144.70	15,408,478.30
支付押金保证金		9,787,000.00
支付期货、汇票保证金	886,840.00	2,044,700.00
支付银行手续费	1,043,574.49	1,590,846.25
其他	658,254.87	137,879.18
合计	32,683,727.42	44,051,516.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付可转债发行费用	2,053,792.38	
合计	2,053,792.38	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 43、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	111,345,642.47	115,851,719.75
加：资产减值准备	9,794,409.00	4,897,477.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,995,296.01	17,291,331.80
无形资产摊销	4,450,118.52	3,867,689.17
长期待摊费用摊销	92,335.94	92,335.80
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）		10,553.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	87,626.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,554,050.00	-1,290,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,183,087.83	11,911,810.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,802,166.13	-4,004,306.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,248,496.33	-126,747.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-194,400.00	193,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,289,249.71	-32,919,192.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,222,757.29	-45,892,013.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,735,864.95	34,620,902.85

经营活动产生的现金流量净额	114,115,186.36	104,505,061.14
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	319,432,903.94	122,726,278.72
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	196,706,625.22	-16,411,682.97

## (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	319,432,903.94	122,726,278.72
其中: 库存现金	88,181.55	72,153.67
可随时用于支付的银行存款	308,747,622.14	121,367,402.01
可随时用于支付的其他货币资金	10,597,100.25	1,286,723.04
三、期末现金及现金等价物余额	319,432,903.94	122,726,278.72

其他说明:

2018年12月31日, 货币资金中有期货保证金3,920,160.00元不属于现金及现金等价物。

## 44、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
货币资金	3,920,160.00	期货保证金
固定资产	6,991,445.90	为本公司借款提供抵押担保
无形资产	4,488,186.92	为本公司借款提供抵押担保
其他流动资产	100,000,000.00	定期存款, 到期前使用受限
合计	115,399,792.82	--

其他说明:

## 45、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	21,988,418.59	6.8632	150,910,914.47
欧元	322,797.29	7.8473	2,533,087.17
港币	35,320.91	1.8679	65,975.93
迪拉姆			
应收账款	--	--	
其中：美元	23,711,334.26	6.8632	162,735,629.32
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

#### 46、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	21,820,000.00	递延收益	371,188.56
与收益相关	1,932,659.00	其他收益	1,932,659.00
合计	23,752,659.00		2,303,847.56

## 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，截至2018年12月31日尚未开立银行账户以及未缴纳注册资本。

公司于2018年1月3日，注册东音国际（中东）有限公司，截止2018年12月31日尚未缴纳注册资本。

公司与温岭市玖龙贸易有限公司共同出资，于2018年8月7日设立浙江音太格科技有限公司，注册资本为2000万元，其中，本公司认缴出资1100万元，占注册资本的55%，截止2018年12月31日，公司尚未履行出资义务，且浙江音太格科技有限公司未发生任何经营活动。

## 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12月31日，本公司应收账款的43.06%（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。

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	110,000,000.00	113,886,471.25	113,886,471.25		
应付票据及应	84,063,746.96	84,063,746.96	84,063,746.96		

付账款					
其他应付款	2,467,009.40	2,467,009.40	2,467,009.40		
应付债券	218,451,165.57	324,924,600.00	1,125,280.00	4,501,120.00	319,298,200.00
小计	414,981,921.93	525,341,827.61	201,542,507.61	4,501,120.00	319,298,200.00

(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					
应付票据及应付账款	83,919,224.18	83,919,224.18	83,919,224.18		
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。本公司无以浮动利率计息的银行借款。

## 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	--	--	--	--
衍生金融负债	258,050.00			258,050.00
持续以公允价值计量的负债总额	258,050.00			258,050.00
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

期铜合约，以期货市场公开报价做为期末公允价值计量依据。

## 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

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39.22%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42.29%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之说明。

### 3、关联交易情况

#### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方秀宝	30,000,000.00	2018年10月17日	2019年10月16日	否
方秀宝	30,000,000.00	2018年11月15日	2019年11月11日	否
方秀宝	281,320,000.00	2018年07月27日		否

关联担保情况说明

其中28,132.00万元质押担保主债权为公司本期发行的可转换公司债券，担保到期日至债务人履约期限届满之日起两年内或主债权消灭之日（以先到者为准）。

## (2) 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	2,287,616.38	2,279,640.90

## 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

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

#### (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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2019年2月25日的第三届董事会第六次会议通过的2018年度利润分配预案, 拟向权益分派股权登记日收市后登记在册的普通股股东派发现金红利, 每10股派发现金红利3.00元(含税)。鉴于目前公司可转换公司债券仍处于转股期, 截至未来分配方案实施时的股权登记日, 公司总股本存在变动的可能性, 公司将按照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 按照每10股派发现金红利3.00元(含税)进行权益分派, 剩余未分配利润结转下一年度。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 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报告分部。

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, 资产和负债按照主营业务收入比例在不同的分部之间分配。

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	122,295,216.96	801,340,677.42		923,635,894.38
主营业务成本	79,903,617.90	600,932,540.79		680,836,158.69
资产总额	185,598,215.25	1,216,134,230.22		1,401,732,445.47
负债总额	65,123,539.91	426,722,670.63		491,846,210.54

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	165,919,151.81	129,295,332.34
合计	165,919,151.81	129,295,332.34

## (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	175,337,611.67	98.87%	9,418,459.86	5.37%	165,911,915.81	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	2,008,566.07	1.13%	2,008,566.07	100.00%		3,366,171.67	2.41%	3,366,171.67	100.00%	
合计	177,346,177.74	100.00%	11,427,025.93	6.44%	165,919,151.81	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	170,463,550.40	8,523,177.52	5.00%
1 至 2 年	4,357,306.76	435,730.68	10.00%
2 至 3 年	114,405.71	57,202.86	50.00%
3 年以上	402,348.80	402,348.80	100.00%
合计	175,337,611.67	9,418,459.86	5.37%

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 2,283,569.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,442,408.25 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：

本期无实际核销的应收账款

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	33,374,536.49	18.82	1,668,726.82
客户2	15,758,248.71	8.89	787,912.44
客户3	10,141,155.60	5.72	507,057.78
客户4	9,632,514.93	5.43	481,625.75
客户5	7,451,181.30	4.20	372,559.07
小计	76,357,637.03	43.06	3,817,881.86

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,869,722.22	
其他应收款	16,228,314.63	19,878,703.23
合计	18,098,036.85	19,878,703.23

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款应计利息	1,869,722.22	
合计	1,869,722.22	

## (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	20,483,135.15	94.28%	4,645,947.50	22.68%	15,837,187.65	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	1,243,083.26	5.72%	851,956.28	68.54%	391,126.98	11,043,145.55	52.05%	1,338,959.39	12.12%	9,704,186.16
合计	21,726,218.41	100.00%	5,497,903.78	25.31%	16,228,314.63	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	14,807,707.65			应收出口退税款，预

				计能全额收回
东音国际(中东)有限公司	1,029,480.00			关联公司预计能全额收回
宁波金亿铝亿合金材料有限公司	4,645,947.50	4,645,947.50	100.00%	预付货款预计不能收回
合计	20,483,135.15	4,645,947.50	--	--

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	354,870.51	17,743.53	5.00%
1 至 2 年	60,000.00	6,000.00	10.00%
3 年以上	828,212.75	828,212.75	100.00%
合计	1,243,083.26	851,956.28	68.54%

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 4,158,944.39 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)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	14,807,707.65	10,174,517.07
押金保证金	854,428.75	10,828,212.75
备用金	192,633.01	100,000.00
应收暂付款	5,871,449.00	114,932.80
合计	21,726,218.41	21,217,662.62

4)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	14,807,707.65	1 年以内	68.16%	
宁波金亿铝亿合金材料有限公司	应收暂付款	4,645,947.50	1-2 年	21.38%	4,645,947.50
东音国际（中东）有限公司	应收暂付款	1,029,480.00	1 年以内	4.74%	
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	3.31%	720,185.00
社会保险费	应收暂付款	188,135.50	1 年以内	0.87%	9,406.78
合计	--	21,391,455.65	--	98.46%	5,375,539.28

### 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	923,635,894.38	681,446,902.59	821,820,769.24	570,109,961.02
其他业务	11,809,926.29	11,786,121.72	6,223,266.89	6,218,567.73

合计	935,445,820.67	693,233,024.31	828,044,036.13	576,328,528.75
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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	2,932,443.91	690,196.90
定期存款投资收益	1,869,722.22	3,314,109.58
合计	4,802,166.13	4,004,306.48

## 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	-87,626.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,286,432.93	
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）	1,017,414.63	
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	1,378,393.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,442,408.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,048.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,869,722.22	
减：所得税影响额	1,012,866.55	
合计	5,739,829.75	--

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	13.67%	0.56	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	0.53	0.51

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、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。
  - 四、载有公司法定代表人签名的2018年年度报告全文及其摘要。
- 以上文件备置地点：浙江省温岭市大溪镇大石一级公路南侧公司证券部。

浙江东音泵业股份有限公司

法定代表人：方秀宝

2019年2月25日