安徽三联泵业股份有限公司

Anhui Sanlian Pump Industry Co.,Ltd.

三联泵业
SANLIAN PUMP

NEEQ：430652

2013 年年度报告

二零一四年四月

重 要 提 示

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

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司2013年年度报告经公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第四次会议审议通过。

四、天健会计师事务所为本公司2013年年度财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人何祥炎、主管会计工作负责人张勇、会计机构负责人方晓胜保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

释义……1

重大风险提示……2

第一章 公司基本情况简介……5

第二章 会计数据和财务指标摘要……7

一、主要会计数据和财务指标……7

二、非经常性损益项目……8

第三章 管理层讨论与分析……9

一、经营情况分析……9

二、公司持续经营能力评价……20

三、公司2014年经营计划和目标……21

四、公司可能面临的风险因素分析及对策……23

第四章 重要事项……..27

一、重大诉讼仲裁事项……27

二、公司对外担保情况……27

三、股东及关联方占用或转移公司资金情况……27

四、重大关联交易情况……27

五、收购及出售资产、对外投资、企业合并情况……29

六、股权激励情况……30

七、公司或股东在申请挂牌时作出相关承诺履行情况……31

八、公司资产被查封、扣押、冻结及资产抵押、质押情况……33

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚

及整改情况……..34

十、公司高新技术企业资格情况……..35

十一、其他重要事项……..35

第五章 股本变动及股东情况……36

一、报告期内股本变化情况……..36

二、公司股东情况 ……37

第六章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况……43

一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况……43

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况……45

三、董事、监事、高级管理人员、核心员工的主要工作经历……45

四、公司员工情况……48

第七章 公司治理结构及内部控制……52

一、公司治理基本情况……55

二、公司治理改进情况 ……..56

三、监事会意见……56

四、公司在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性……56

五、公司对重大内部管理制度的评价……57

六、公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况…….. .57

七、报告期内公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制……58

第八章 财务报告……59

第九章 备查文件目录……137

释义

在本报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下特定含义：

三联泵业、股份公司、公司	指	安徽三联泵业股份有限公司
上海三联	指	上海三联泵业有限公司
安徽普菲克、普菲克	指	安徽普菲克电机电泵制造有限公司
久保田三联	指	久保田三联泵业(安徽)有限公司
江河机电	指	江河机电装备工程有限公司
新盛成长	指	北京新盛成长投资中心（有限合伙）
华鼎丰睿	指	深圳市华鼎丰睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）
新徽商投资	指	北京新徽商联盟投资股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天健会计师事务所、天健所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本年度报告中若出现总计数与所加总数值总和尾数不符，均为四舍五入所致。

重大风险提示

泵行业产品技术要求较高，属于技术、资金密集型行业。 我国泵设备高端市场基本为国外知名制造商及其合资品牌把持，同时国内本土企业迅速崛起，自主创新能力不断得到提升，行业集中度将逐步提高。面对泵行业日趋激烈的竞争，公司目前主要风险因素如下：

一、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人何祥炎先生，持有 29,089,641 股，占公司总股本的 58.18% 。何祥炎先生自公司 2004 年国有股权转让后一直为公司第一大股东，报告期内何祥炎先生为公司控股股东及实际控制人，其地位未发生变化。

虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，并且何祥炎先生出具了避免同业竞争、规范关联交易的承诺，但如果相关内控制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

二、人才流失的风险

由于公司地处安徽省和县，地区经济发达程度与邻近的南京、合肥等大城市差异较大；同时，行业内其他大型企业大多地处经济发达的沿海省份，人力资源分布十分不均衡，行业人员流动性较大，经验丰富的高端人才相对匮乏。以上原因导致公司存在较高的人才流失风险。

三、应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款总额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 103,351,524.74 元，占流动资产比例为 46.04%，占总资产比例为 29.09 %；同时，随着公司业务量的增加，期末应收账款的规模也在加大。虽然公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营产生不利影响。

四、资金流动性风险

由于公司所处行业属于资金密集型行业，企业对资金的流动性需求较高。在 2012 年以前年度中，公司没有大额的外部投资介入，因此主要靠自有资金和短期银行借款来满足流动性的需要。自从 2012 年公司引入风险投资以后，公司短期借款规模大幅降低，流动性需求较为充裕。然而，随着市场开拓力度的不断加大以及公司销售规模的进一步扩张，公司的发展将面临着较大的资金流动性风险。

五、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为钢材、电机、漆包线、轴封、生铁废钢等，这些原材料成本占营业成本的比例较大。其中，2011 年、2012 年、2013 年这五类主要原材料成本总额占营业成本的比重分别约 89.88%、87.68%和 85.72%。公司通过不断加快产品结构的调整，提高产品附加值，降低制造成本等多个途径，减少原材料价格上涨对公司利润的影响。

但是，如果近期主要原材料的供求发生较大变化或价格有异常波动，将可能会对公司的生产经营产生不利影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

六、公司治理风险

公司于 1994 年 6 月 28 日由安徽省和县水泵总厂联合安徽省和县轧花机械配件厂、和县三联汽车修理厂发起设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，逐步完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。公司各项管理、控制制度的执行经过较长经营周期的实践检验，已逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，将对公司治理出更高的要求。公司未来经营可能存在司治理不适应发展需要的情况，从而影响公司持续、稳定、健康发展。

七、公司业绩下滑风险

2011 年、2012 年和 2013 年，公司营业收入分别为 223,357,670.75 元、234,129,725.58 元和 205,343,345.32 元，净利润分别为 15,665,332.43 元、21,623,357.16 元和 1,187,128.82 元；公司利润下滑原因主要系产品市场需求减少、竞争加剧使得主要产品销售价格下跌、毛利率下降导致。针对行业内中低端产品单价下降趋势明显而高端产品市场竞争力和抗风险能力较强的局面，公司目前已采取控制生产成本、提高高附加值产品销量、转变销售行业的经营策略来实现公司未来利润的稳定增长。

然而，鉴于国内泵行业市场竞争日趋激烈，产品售价波动和原材料价格上涨等不利因素仍然存在，公司未来依然面临业绩下滑的风险。

以上风险事项与《公开转让说明书》一致。

第一章 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：安徽三联泵业股份有限公司

公司中文名称缩写：三联泵业

英文名称：Anhui Sanlian Pump Industry Co.,Ltd.

二、公司法定代表人：何祥炎

三、公司董事会秘书：张勇

联系地址：安徽省马鞍山市和县经济开发区牛屯河路

邮 编：238200

联系电话：0555-5328888

传 真：0555-5300000

电子邮箱：zhangyong@sanlianpump.com

四、公司注册地址：安徽省马鞍山市和县经济开发区牛屯河路

公司办公地址：安徽省马鞍山市和县经济开发区牛屯河路

邮政编码：238200

公司互联网网址：www.sanlianpump.com

电子邮箱：xx@sanlianpump.com

五、公司登载年度报告的网址：

全国中小企业股份转让系统信息批露平台：http:// www.neeq.com.cn

公司定期报告备置地点：公司证券部

六、公司股份转让登记系统：

公司股票公开转让场所：全国中小企业股份转让系统

公司股份简称：三联泵业

股份代码：430652

挂牌时间：2014年1月24日

七、公司注册信息情况

1、公司成立日期：1996年10月8日

2、股份公司成立日期：1996年10月8日

3、注册资本：5000万元

4、企业法人营业执照注册号：341400000005261（3-4）

5、税务登记证号码：34052370502925X

6、组织机构代码证号码：70502925X

报告期内，公司上述注册信息未发生变化。

八、其他相关资料：

1、公司聘请的履行持续督导职责的主办券商名称：东北证券股份有限公司

办公地址：吉林省长春市自由大路1138号

2、公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地点：杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层

会计师姓名：乔如林　张扬

第二章 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	355,222,740.79	320,886,058.73	10.70
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
所有者权益	179,758,792.08	196,267,783.26	-8.41
每股净资产（元/股）	3.60	3.93	-8.40
项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	205,343,345.32	234,129,725.58	-12.30
营业利润	-7,492,205.01	15,168,826.78	-149.39
利润总额	1,414,801.32	26,327,806.04	-94.63
净利润	1,187,128.82	21,623,357.16	-94.51
扣除非经常性损益后的净利润	-6,912,675.82	11,984,479.49	-157.68
基本每股收益	0.02	0.47	-95.74
稀释每股收益	0.02	0.47	-95.74
净资产收益率	0.60%	11.02%	-94.56
经营活动产生的现金流量净额	29,495,858.96	-4,234,837.59	796.51

每股经营活动产生的现金流量净额	0.59	-0.08	837.50

注：1. 净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

注：2.归属于挂牌公司股东的每股净资产＝年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程等其他长期资产产生的损益	-2,043.65
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—
各种形式的政府补贴	9,115,810.49
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	442,122.45
其他各项营业外收入、支出	-206,760.51
所得税影响数	1,249,324.14
少数股东损益影响数	—
合计	8,099,804.64

第三章 管理层讨论与分析

一、经营情况分析

（一）报告期内公司总体经营情况回顾

报告期内，公司在稳定原先主要客户的基础上进行转型，主动放弃一些低端市场和劣质客户，重点向水利建设、石油化工、市政建设、环保节能等未来有很大发展空间的行业发展，取得了初步成功。2013 年，公司启动新三板挂牌申请工作。以此为契机，进一步完善公司法人治理结构，健全管理制度，提高了公司整体管控水平。2014 年1月24日，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，成为非上市公众公司，为企业下一步发展提供了更大的空间与平台。

报告期内公司总体经营状况较2012年有所下降。2013年公司实现营业收入205,343,345.32 元，较上年下降12.30%；实现归属于母公司股东的净利润1,187,128.82元，较上年同期下降 94.51%。全年新订单为27,584万元（含税），较2012年 26,246万上升约5%。2013年度末资产总额为355,222,740.79元，负债总额为 175,463,948.71元，所有者权益为179,758,792.08元,所有者权益较上年196,267,783.26元减少16,508,991.18元，幅度为8.41%。

（二）公司业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况

自2011年以来，随着实施“四万亿”经济刺激计划所带来经济高速增长时期结束，国内经济增速有较大的下降，尤其是国内固定资产投资增速下降较多，导致公司下游客户，如矿山、钢铁、煤炭等行业持续低迷。为了争夺市场，企业之间的营销手段逐步升级，经营成本及固定费用持续上升，而销售价格不断走低，毛利率显著下降；全球经济增长仍处于疲弱状态，发达国家经济复苏乏力，出口市场也是萎缩；

在2012年，公司就深刻认识到上述困境。报告期内，在深度分析国内政策环境和未来社会发展方向的基础上，结合公司自身的特点，重点抓了以下几个方面：

1、公司决定在稳定原先主要客户的基础上进行转型，主动放弃一些低端市场和劣质客户，重点向水利建设、石油化工、市政建设、环保节能等未来有很大发展空间的行业发展。

为实现以上目标，公司对销售团队进行重新整合，成立了“化工泵项目组”、“水利泵项目组”等跨地域、以特定行业为销售对象的专业团队。在报告期内，公司在新的销

售行业都有了不错的开端。水利建设行业合同为 1204 万（含税价，下同），石油化工行业为 3397 万，市政建设行业为 968 万。

2、为了完善产业链，开拓新的利润增长点，报告期内公司开始建设“大型特种泵铸造生产线技术改造项目”（即“年产 20000 吨大型特种泵铸造件项目”）。

目前工程进展顺利，土地平整、桩基、土建过程基本结束，将进入钢构厂房建设和设备采购阶段。此项目建设投产后，将提高公司产品质量，降低公司铸件外协量，有利于降低生产成本 。并且该项目将对外承接铸件加工，利用规模效益在铸造行业开辟新的利润增长点。

3、利用公司现有的技术优势及人才储备，努力研发市场竞争力强的新产品，实现产品结构调整。

报告期内，公司在中开泵、衬胶渣浆泵、潜污泵、化工泵等领域都有新产品研发成功，对大型水利泵、化工泵制造技术和检测技术进行了研究和攻关，取得了一定的成果，缩小了与行业先进水平的差距，提升了“三联”品牌的竞争力。例如公司为甘肃省景泰川电力提灌管理局生产的特大型水利泵在报告期内交付使用，运行正常，提高了公司在水利行业的声誉。衬胶渣浆泵在数个矿山试用，效果远超传统产品，客户订货踊跃。目前公司研制中的“高压海水淡化泵”、“油气管线泵”等未来替代进口的产品也在报告期内取得了很大进展，未来将成为公司有力的拳头产品。

（三）报告期内行业发展、周期波动等情况对公司影响

2013 年是全面贯彻落实党的十八大精神的开局年，也是实施“十二五”规划承前启后的重要年份，新旧经济并存，国内外经济形势依然严峻。泵行业目前处于持续调整和转型升级阶段，旧的应用领域，譬如矿山、钢铁、煤炭等将进入需求萎缩期；新的应用领域，譬如水利建设、石油化工、市政建设、节能环保等细分行业则迎来了巨大的发展机遇。报告期内，公司继续走转型提升道路，全力向水利建设、石油化工、市政建设、节能环保相关行业延伸；持续加大研发投入力度，提高产品技术水准，调整产品结构，提高竞争力；同时加大营销力度和内部管控，使得公司经受住了市场的考验，保持了各项工作稳中有进。

未来年度，公司仍将根据国际经济形势及国内泵行业状况，抓住机遇，拓展产品应用领域，力求获得更高的市场份额。

（四）报告期内公司商业模式变化对公司影响

公司采取“订单式生产”的业务模式，销售以直销方式为主，主要通过参与客户招投标的方式进行产品销售；根据取得客户订单情况，制定生产计划、采购原材料、组织生产；材料采购以按项目订单采购为主。报告期公司的商业模式无重大变化。

（五）报告期主要财务数据分析

1、期末资产、负债构成情况分析

（1）期末资产的构成及其变化 **单位：万元**

项　　目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		增减百分比
	金　额	比　　例	金　额	比　　例	
流动资产	22,447.40	63.19%	20,446.65	63.72%	9.79%
非流动资产	13,074.87	36.81%	11,641.96	36.28%	12.31%
资产总计	35,522.27	100.00%	32,088.61	100.00%	10.70%

在资产结构中，流动资产所占比重较大，非流动资产所占比重较小，流动资产及非流动资产增加具体如下表所示：

期末主要资产构成及其变化 **单位：万元**

项　　目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		增减百分比
	金　额	比　　例	金　额	比　　例	
货币资金	1,878.89	5.29%	1,202.38	3.747%	56.26%
应收票据	246.41	0.69%	791.44	2.466%	-68.87%
应收账款	10,335.15	29.09%	10,476.93	32.650%	-1.35%
预付款项	366.52	1.03%	272.13	0.848%	34.68%
其他应收款	1,819.39	5.12%	1,292.28	4.027%	40.79%
存货	7,699.51	21.68%	6,409.93	19.976%	20.12%
其他流动资产	101.53	0.29%	1.55	0.005%	6450.32%
持有至到期投资			500.00	1.558%	
长期股权投资	902.91	2.54%	901.59	2.810%	0.15%
投资性房地产	230.77	0.65%	243.95	0.760%	-5.40%
固定资产	7,868.91	22.15%	7,754.53	24.166%	1.48%
在建工程	776.29	2.19%	475.73	1.483%	63.18%

无形资产	2,828.73	7.96%	1,637.28	5.102%	72.77%
长期待摊费用	7.56	0.02%	-	-	
递延所得税资产	222.60	0.63%	128.88	0.402%	72.72%
其他非流动资产	237.10	0.67%			
资产总计	35,522.27	100.00%	32,088.60	100.000%	10.70%

报告期末主要资产变动原因：

1、货币资金本期为 1,878.89 万元，上期为 1,202.38 万元，本期较上期增长 56.26%,主要系本期短期借款增加所致；

2、应收票据本期为 246.41 万元，上期为 791.44 万元，本期较上期下降 68.87%，主要系本期票据到期及背书所致；

3、预付款项本期为 366.52 万元，上期为 272.13 万元，本期较上期增长 34.68%,主要系预付材料款增加所致；

4、其他应收款本期为 1819.39 万元，上期为 1292.28 万元，本期较上期增长 40.79%,主要系本期支付合肥市国土资源局土地保证金 512 万元未收回所致；

5、其他流动资产本期为 101.53 万元，上期为 1.55 万元，本期较上期上升 64.50 倍,主要系本期预交所得税增加所致；

6、持有至到期投资本期无，上期为 500 万元，主要系本期持有至到期投资到期处置所致；

7、在建工程本期为 776.29 万元，上期为 475.73 万元，本期较上期上升 63.18%,主要系本期铸造分厂新建工程项目增加投资所致；

8、无形资产本期为 2828.73 万元，上期为 1637.28 万元，本期较上期上升 72.77%,主要系本期铸造分厂新建工程项目增加投资所致；

9、递延所得税资产本期为 222.60 万元，上期为 128.88 万元，本期较上期上升 72.72%,主要系本期铸造分厂新建工程项目增加投资所致；

10、其他非流动资产本期为 237.10 万元，上期无，主要系因不再建设而将原在建工程-铸造分厂扩建项目调整至本项目所致。

（2）期末负债的构成及其变化 **单位：万元**

项　　目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		增减百分比
	金　额	比　　例	金　额	比　　例	

流动负债	15,395.25	87.74%	10,092.04	80.98%	52.55%
非流动负债	2,151.15	12.26%	2,369.79	19.02%	-9.23%
负债总计	17,546.40	100.00%	12,461.83	100.00%	40.80%

在负债结构中，流动负债所占比重较大，非流动负债所占比重较小，流动负债及非流动负债增加具体如下表所示：

期末主要负债构成及其变化 **单位：万元**

项　　目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		增减百分比
	金　额	比　　例	金　额	比　　例	
短期借款	3,295.00	18.78%	1,600.00	12.839%	105.94%
应付票据	2,286.69	13.03%	566.11	4.543%	303.93%
应付账款	4,548.73	25.92%	3,823.02	30.678%	18.98%
预收款项	3,367.93	19.19%	1,993.66	15.998%	68.93%
应付职工薪酬	107.09	0.61%	214.04	1.718%	-49.97%
应交税费	194.60	1.11%	338.36	2.715%	-42.49%
应付利息	6.38	0.04%	4.87	0.039%	31.01%
其他应付款	1,388.83	7.92%	1,551.97	12.454%	-10.51%
一年内到期的非流动负债	200.00	1.14%			
长期借款			450.00	3.611%	
其他非流动负债	2,151.15	12.26%	1,919.79	15.405%	12.05%
负债合计	17,546.40	100.00%	12,461.82	100.000%	40.80%

报告期末主要负债变动原因：

1、短期借款本期为 3,295 万元，上期为 1,600 万元，本期较上期增长 105.94%,系本期公司根据资金需求增加银行贷款所致；

2、应付票据本期为 2,286.69 万元，上期为 566.11 万元，本期较上期增长 3.04 倍,主要系以票据支付货款方式增加所致；

3、预收款项本期为 3,367.93 万元，上期为 1,993.66 万元，本期较上期增长 68.93%，主要系本期合同预收货款增加所致；

4、应付职工薪酬本期为 107.09 万元，上期为 214.04 万元，本期较上期下降 49.97%，主要系上期期末未支付的社会保险费在本期支付；

5、应交税费本期为 194.60 万元，上期为 338.36 万元，本期较上期下降 42.49%，主要系本期利润总额下降，应交企业所得税减少所致；

6、应付利息本期为 6.38 万元，上期为 4.87 万元，本期较上期上升 31.01%，主要系本期借款增加相应利息所致；

7、一年内到期的非流动负债本期为 200 万元，上期无，主要系本期一年内到期的长期借款重分类所致；

8、长期借款本期无，上期为 450 万元，主要系本期还款及期末一年内到期的长期借款重分类所致。

2、期末公司收入、利润及利润来源情况

（1）期末收入构成情况分析 **单位：万元**

项　　目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		增减百分比
	金　额	比　　例	金　额	比　　例	
主营业务收入	20,135.00	98.06%	22,944.46	98.00%	-12.24%
其他业务收入	399.34	1.94%	468.51	2.00%	-14.76%
营业收入合计	20,534.34	100.00%	23,412.97	100.00%	-12.30%
营业成本	12,945.37		14,186.56		-8.75%

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况 **单位：元**

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宝山钢铁股份有限公司	14,461,886.64	7.04
宝钢工程技术集团有限公司	5,711,047.00	2.78
台湾恒川国际股份有限公司	5,236,985.59	2.55
甘肃省景泰川电力提灌管理局	4,591,471.79	2.24
中国石化扬子石油化工有限公司	4,433,979.45	2.16
小　计	34,435,370.47	16.77

（3）期末利润及来源构成情况分析 **单位：万元**

项　　目	2013 年 度	2012 年 度	增减百分比
	金　额	金　额	
营业收入	20534.33	23412.97	-12.30%
营业成本	12945.37	14186.56	-8.75%
营业税金及附加	105.9	175.32	-39.60%
销售费用	4033.17	3592.98	12.25%
管理费用	3801.58	3188.25	19.24%
财务费用	213.89	426.06	-49.80%
资产减值损失	229.18	174.16	31.59%
投资收益	45.54	-152.76	129.81
营业外收入	917.63	1171.61	-21.68%
营业外支出	26.93	55.72	-51.67%
所得税费用	22.77	470.44	-95.16%
净利润	118.71	2162.33	-94.51%

报告期内收入构成、利润构成和利润来源变动原因：

1、 营业税金及附加本期为 105.90 万元，上期为 175.32 万元，本期较上期下降 39.60%，主要系本期缴纳增值税额减少相应税金及附加减少；

2、 财务费用本期为 213.89 万元，上期为 426.06 万元，本期较上期下降 49.80%，主要系本期银行借款发生额较上年减少，利息支出相应减少所致；

3、 投资收益本期为 45.54 万元，上期为-152.76 万元，本期较上期增长 1.30 倍，主要系本期联营企业久保田三联公司转亏为盈所致；

4、 营业外支出本期为 26.93 万元，上期为 55.72 万元，本期较上期下降 51.66%，主要系本期违约、赔偿金减少及本期未产生债务重组损失；

5、 所得税费用本期为 22.77 万元，上期为 470.44 万元，本期较上期下降 95.16%%，主要系本期利润总额下降及确认子公司亏损产生的递延所得税资产增加所致。

3、期末现金流量构成情况分析 **单位：万元**

项　　目	2013 年 度	2012 年 度	增减百分比
	金　额	金　额	
经营活动产生的现金流量净额	2949.59	-423.48	796.51%
投资活动产生的现金流量净额	-1729.05	-133.48	-1195.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-953.25	368.91	-358.40%
现金及现金等价物净增加额	254.8	-187.97	235.55%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加，其主要原因是公司年度销售回款增加、购买商品支付的现金减少。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少，其主要原因是公司增加固定资产及无形资产的购建。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比减少，其主要原因是2012年收到特定投资者投资款7920万元,2013年无吸收投资收到的现金。

4、公司子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

（1）公司子公司情况：

名称	法定代表人	基本情况	主营业务
上海三联	何祥炎	上海三联泵业有限公司成立于 2002 年，位于上海市嘉定区南翔镇永乐村田旺路 139 号，占地 14 亩。此公司最初为刘积道（占股 90%）、何祥炎(占股 10%)以现金出资的方式投资设立，注册资本金 300 万元。后经股权转让，何祥炎占全部股份，为一人（自然人）有限公司。何祥炎于 2009 年 12 月 28 日以账面净资产价值 3055904.29 元将全部股权转让各安徽三联泵业股份有限公司。	水泵、机电成套设备配件的生产、加工、销售
普菲克	汪生	安徽普菲克电机电泵制造有限公司是集研发、制造、销售、服务于一体的制造型企	电机、泵、电器设备元件、电子器件生产、销

		业，公司主要生产潜水电机、潜污泵、潜水泵等 12 个系列 300 多个规格产品，预计年产达 2000 余台。公司创立于 2012 年 2 月。	售；自产产品和相关技术的出口业务、本企业生产、科研所需的原辅材料、零配件和相关技术的进口业务；开展对外合资经营、合作生产“三来一补”业务

截至 2013 年 12 月 31 日子公司主要财务数据：

名称	注册资本	股权比率	总资产（元）	净资产（元）	2013 年净利润（元）
上海三联	300 万元	100%	8,386,817.67	2,836,920.03	-273,717.02
普菲克	600 万元	100%	9,393,754.38	5,194,783.93	-513,669.96

（2）公司参股公司的经营情况及业绩分析

久保田三联泵业（安徽）有限公司是三联泵业和日本株式会社久保田（KUBOTA CORPORATION）本着优势互补、共同发展的经营理念，于2010年4月发起成立的中日合资企业，注册资本4600万元，三联泵业出资1860万元，持股比例30%。计划总投资11500万元，法定代表人木村雄二郎，位于安徽省马鞍山市和县经济技术开发区牛屯河路。日本株式会社久保田是“世界五百强”企业，通过合资经营，能快速提高公司的技术、管理能力；日本株式会社久保田通过合资经营能利用三联泵业的加工能力，快速进入中国市场。

久保田三联的产品目前属于水泵市场的高端领域，主要产品包括DV-LJ双吸式蜗壳泵、LSM、KS系列大型潜水泵，以及城市应急移动式排水泵等三大系列。和公司产品没有重叠区域。

久保田三联与公司业务交易如下：

①向公司采购毛坯铸件和毛坯铸件金加工后的配件，毛坯铸件价格基本参照同类市场价格；毛坯铸件金加工后的配件则是在毛坯铸件的基础上加上设备加工费，设备加工费是按合理、公允的方式计算；

②公司与客户所签订的合同中有部分产品因客户指定要求为合资品牌，公司就此部分产品向久保田三联采购，采购价格依据双方协商确定。

由于久保田三联公司需要从公司采购毛坯铸件和毛坯铸件金加工后的配件，因此公司与久保田三联的关联交易将一直存在。

截至 2013 年 12 月 31 日久保田三联公司主要财务数据

注册资本	股权比率	总资产（元）	净资产（元）	2013 年净利润（元）
4600 万元	30%	36,648,623.71	30,097,115.00	44,202.89

（3）公司控制的特殊目的主体情况的说明

报告期内，公司不存在控制的特殊目的主体。

5、本年度内及以前年度定向发行募集资金的使用情况。

报告期及以前年度公司未定向发行募集资金。

6、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

7、董事会关于报告期会计政策、会计估计或重大会计差错变更的说明

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计或重大会计差错变更。

8、公司利润分配及分红派息情况

（1）《公司章程》中关于利润分配的相关规定

第一百三十五条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10％列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50％以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百三十六条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25％。

第一百三十七条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百三十八条 公司根据实际经营情况，可以进行中期分配。由董事会拟定方案，股东大会通过。非因特别事由（如公司进行重大资产重组等），公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配。

（2）公司2013 年利润分配方案

根据天健会计师事务所对公司 2013 年度财务状况的审计，本公司 2013 年度实现净利润1,187,128.82 元，归属于母公司实现净利润1,187,128.82元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司实现净利润 10%提取法定盈余公积 160,003.19 元，当年可供股东分配的利润为1,027,125.63元，加年初母公司未分配利润55,083,693.44元，2013年期末实际可供股东分配的利润为56,110,819.07 元，资本公积金余额为65,404,680.90元。根据有关法规及《公司章程》规定，考虑到股东利益及公司长远发展需求，董事会拟定2013 年度利润分配方案如下：以 2013 年 12 月31 日公司总股份50,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10 股派发现金红利1.60 元人民币（含税），共计派发现金股利 8,000,000元人民币（含税）。

上述事项将提交 2013 年年度股东大会审议表决。

（六）经营计划或目标的实施进度分析

报告期内，国内外经济环境不佳及公司主动转型，“有所为，有所不为”，公司年度经营计划的生产、销售标没有完成，总体经营状况较2012年有所下降。产品研发、管理等各项计划指标得到较好完成。为以后年度的发展打下良好基础。

1、公司对销售团队进行重新整合，成立了“化工泵项目组”、“水利泵项目组”等跨地域、以特定行业为销售对象的专业团队，以客户为基础来开展工作。各个驻外销售网点配备对应各个项目部的销售人员，项目部要对各个项目的专业销售人员做好培训和管理工作。

2、合理制定一线工人的分配制度，减少补助类工资，直接按工时额来确定收入，

同时要加强成本管理，降低制造成本和库存。

3、进一步加强质量管理，提高产品的外观质量和内在品质，以久保田三联的产品为标准，学习他们的管理方式，提升产品档次，提高公司的市场竞争优势。

4、企业信息化升级工作持续进行，CRM 正式运行，管理工作更加快捷高效。

5、明确各部门经营数据指标，做好内部绩效管理工作，全面实行部门量化指标的考核。

6、截止 2013 年 12 月 31 日，公司共申请专利 127 项。获得专利授权 81 项，其中发明 3 项（国际发明 1 项），实用新型 64 项，外观设计 14 项；受理中 27 项。

二、公司持续经营能力评价

公司主营业务面对的客户群非常广泛，在工农业生产、社会建设几乎所有领域都有广阔的市场。近 3 年业务在转型期一直保持了相对稳定；待公司转型期顺利过渡后，产销规模将有所提高，盈利能力和抗风险能力得到增强。报告期内，公司通过转变服务行业，提高产品性能等手段，坚持以研发创新和技术为动力，不断改进产品制造工艺，降低生产成本，实现了营业收入的稳定，公司具有了可持续经营能力。

（一）治理结构较为完善

公司依照《公司法》和《公司章程》已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、部门分级授权管理的机制；公司已建立适度的管理体系和管理工具。

（二）公司具备较强品牌优势和综合竞争优势

公司泵产品生产历史悠久，具备较强的生产和研发能力，具有较强的品牌优势和综合竞争优势。

公司为中国通用机械协会理事单位，泵行业分会常务理事单位，国家高新技术企业。在行业内首批通过了 ISO9001 质量体系和煤矿安全体系认证、ISO14001 环境管理体系认证以及 GB/T28001 职业健康安全管理体系认证，并通过了国际 CE 认证、中国节能产品认证。“三联”商标为“中国驰名商标”。

（三）公司创新研发能力较强，具备较为突出的技术优势

公司技术力量雄厚，拥有一支经验丰富的设计、生产技术队伍，形成了设计、生产、装配、测试、安装调试、售后服务一体化的生产管理体系。目前员工 700 多人，拥有一批优秀的泵产品设计和制造专家，其中博士后 1 人，设有博士后科研工作站，本科及大专以上工程技术人员 200 多人。公司引进国外的先进技术及制作工艺，制造和设计

的起点高。水泵的设计开发，采用瑞典先进的水力模型和结构设计软件进行优化设计，使设计更为合理，产品的可靠性、效率、节能、使用效果等方面有了明显的改善。公司拥有功率 4000kw、流量 30000m3/h 的水泵测试中心，为国内最大的水泵试验中心之一，试验精度达到 GB/T3216-2005 的‘1’级标准要求，测试产品符合 ISO，ASME，API，GB 及 JIS 等国家和国际标准。

三、公司 2014 年经营计划和目标

（一）公司所处行业的发展概况

泵行业是个成熟的行业，发展相对稳定，处于行业周期的成熟期。泵行业的发展与国民经济的发展密切相关，中国已发展成为世界最大的泵生产国，形成了具备相当生产规模和技术水平的生产体系，是全球泵产品的重要生产基地。

泵行业是完全竞争的行业。近年来，因原材料、人力成本的上涨促使成本不断提高，市场竞争激烈，使得泵行业整体利润率水平较低。但在行业集中度不断提高的大趋势下，一些符合国家产业政策发展方向的细分市场领域、新的应用领域，譬如水利建设、石油化工、市政建设、节能环保等细分行业则迎来了巨大的发展机遇。具备较强的技术优势、规模优势及成本控制能力的企业将获得更高的产品利润率。

目前，我国泵行业共有各类泵生产企业 6,000 多家，大约拥有 450 个系列 5000 多个规格的产品，根据国家统计局统计数据，行业 2009 年实现销售收入超过 1000 亿元，行业的工业产值在 1080 亿元左右，2010 年实现工业总产值 1227.88 亿元，实现销售收入 1189.73 亿元。2011 年实现工业总产值 1568 亿元，实现营业收入 1530 亿元。行业产值的增长稳定，保持在 20%左右。

泵行业的市场前景良好。前瞻产业研究院数据显示，在污水处理设备投入中，水泵类约占机械设备总投资的 15%，按比例计算，“十二五”期间，城市污水处理领域的泵类产品需求量将在 600 亿元左右，未来三年还有近 400 亿的市场需求；泵及真空设备制造业将保持 20%左右的市场增长速度，到 2015 年的销售规模将在 1587 亿元左右。

国内泵行业发展的有利因素：

1、我国宏观经济持续增长

近年来我国经济一直呈现平稳快速增长势头。2010-2013 年，我国经济保持了平

稳的增长，GDP 增速保持在 7.5%左右，今后几年，依然会保持至少 7%的增长。国家经济社会的发展提升了包括泵产品在内的主要通用机械产品的需求。

2、国家产业政策的支持

①国家振兴装备制造业的政策机遇。

泵作为装备制造业中的重要配套设备，也受益于国家振兴装备制造业的鼓励和支持政策。

国务院颁布了《关于加快振兴装备制造业的若干意见》，国家发改委、国家税务总局以及各省市又出台了一系列的税收优惠、国家专项资金支持、鼓励使用国产设备等配套政策，重点支持发展装备制造业的十六项重点领域，其中跟泵行业相关的有 7 项。清洁高效发电装备，乙烯项目，为国产化大型煤化工成套设备，大型薄板冷热连轧成套设备，大型薄板冷热连轧成套设备及涂镀层加工成套设备，大型煤炭井下综合采掘、提升和洗选设备，大型海洋石油工程装备、30 万吨矿石和原油运输船、海上浮动生产储油轮。这 7 项重点装备制造业领域将大批量使用泵产品，给泵业企业带来巨大的潜在市场

②2011 年 1 月 29 日《中共中央国务院关于加快水利改革发展的决定》（中央一号文件）29 日正式发布，今后十年，我国水利建设将进入投资大增长时期。水利建设中设备投入中有相当大的一部分是泵产品。

2013 年新的一届政府将环保作为重点方向，其中水体污染的防治、污水处理等方面都需要大量的泵类产品。

中国的城市化建设将进入一个新的阶段，一方面大中城市历史上对污水处理、雨污分流、城市内涝的建设欠账较多；另一方面，以前根本没有污水处理能力的广大小城镇也将配套建设管网和污水处理设施。这都将给泵产品提供了广宽的市场。

③节能减排和低碳经济

节能减排是"十一五"规划的重要内容，《中国高新技术产业导报》报道：“未来五年，世界节能减排设备的订单将有 30%来自中国，中国市场规模可达 3,000 亿美元。在实施节能减排措施的过程中，我国将大量采购节能环保技术和设备，仅建筑节能一

项，中国就有 2,000 多亿美元的投资潜力。目前我国建筑能耗占能源消耗总量的比重已经从上世纪 70 年代的 10%上升至 27.8%。”中国已经成为全球最具潜力的节能减排市场。

（二）公司发展战略

公司计划在稳定原先主要客户、市场份额的基础上进行转型，遵循国家产业政策的鼓励方向，重点向水利建设、石油化工、市政建设、环保节能等未来有很大发展空间的热门行业发展，提高公司市场份额，公司将从纯粹的生产型企业逐步向工程、系统集成方案的一体化供应商角色转变；持续加大研发投入力度，提高产品技术水准，调整产品结构，提高竞争力；公司的“大型特种泵铸造生产线技术改造项目”（即“年产20000吨大型特种泵铸造件项目”）建设完成后，将极大提高公司的产品质量，降低成本，对外承揽铸件业务，形成新的利润增长点。公司将从纯粹的生产型企业逐步向工程、系统集成方案的一体化供应商角色转变。

（三）公司2014年经营计划和主要目标

2014 年，公司将针对已确立全力争取的市场销售领域投入更多资源，按照公司制定的发展战略组织实施各项工作。

2014 年公司经营计划目标是继续走转型之路，努力在新的服务行业进一步扩大公司品牌影响力，促进公司整体经营目标的稳定增长；加大新产品研发力度，提高公司技术优势，以高性价比产品提高市场占有率；加快项目规划建设，尽早将新铸造厂、普菲克项目建成投产，为公司增加新的利润增长点；加强公司组织能力建设，多渠道培养和引进公司发展所需要的专业人才，全面提高整体员工素质。

四、公司可能面临的风险因素分析及对策

（一）实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人何祥炎先生，持有 29,089,641 股，占公司总股本的 58.18% 。何祥炎先生自公司 2004 年国有股权转让后一直为公司第一大股东，报告期内何祥炎先生为公司控股股东及实际控制人，其地位未发生变化。

虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，并且何祥炎先生出具了避免同业竞争、规范关联交易的承诺，但如果相关内控制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

应对措施：进一步完善法人治理结构，严格执行各项规章制度。

（二）人才流失的风险

由于公司地处安徽省和县，地区经济发达程度与邻近的南京、合肥等大城市差异较大；同时，行业内其他大型企业大多地处经济发达的沿海省份，人力资源分布十分不均衡，行业人员流动性较大，经验丰富的高端人才相对匮乏。以上原因导致公司存在较高的人才流失风险。

应对措施：公司十分重视高端管理人才和核心技术人员的成长和激励，注重通过激励机制激发人才的工作积极性和创新能力。公司有健全的激励体系，对于核心人才进行报酬、股权等激励，以保证员工的稳定和公司的持续发展；同时，公司为核心人才提供了良好的工作条件，不断强化“以人为本”的企业文化和工作氛围，这也对吸引和稳定员工队伍起到了一定的积极作用。报告期内公司核心技术人员比较稳定。

（三）应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款总额较大，占流动资产和总资产比重相对较高。截至 2013 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 103,351,524.74 元，占流动资产比例为 46.04%，占总资产比例为 29.09 %；同时，随着公司业务量的增加，期末应收账款的规模也在加大。虽然公司应收账款账龄绝大部分在一年以内，但公司应收账款总额占比相对较高，若发生坏账，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司在积极扩大市场、提升业绩的同时，将不断完善销售管理制度，继续加强应收账款的催收工作，进一步提升公司应收账款的周转能力。

（四）资金流动性风险

由于公司所处行业属于资金密集型行业，企业对资金的流动性需求较高。在 2012 年以前年度中，公司没有大额的外部投资介入，因此主要靠自有资金和短期银行借款来满足流动性的需要。自从 2012 年公司引入风险投资以后，公司短期借款规模大幅降低，流动性需求较为充裕。然而，随着市场开拓力度的不断加大以及公司销售规模的进一步扩张，公司的发展将面临着较大的资金流动性风险。

应对措施：针对公司资金流动紧张可能产生的经营风险，公司未来计划向有关银行申请贷款，并在适当时候进行股权融资。

（五）原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为钢材、电机、漆包线、轴封、生铁废钢等，这些原材料成本占营业成本的比例较大。其中，2011 年、2012 年、2013 年这五类主要原材料成本总额占营业成本的比重分别约 89.88%、87.68%和 86.12%。公司通过不断加快产品结构的调整，提高产品附加值，降低制造成本等多个途径，减少原材料价格上涨对公司利润的影响。

但是，如果近期主要原材料的供求发生较大变化或价格有异常波动，将可能会对公司的生产经营产生不利影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

应对措施：继续通过加快产品结构的调整，提高产品附加值，降低制造成本等多个途径，减少原材料价格上涨对公司利润的影响。目前工业产品价格平稳，此项风险趋于弱化。

（六）公司治理风险

公司于 1994 年 6 月 28 日由安徽省和县水泵总厂联合安徽省和县轧花机械配件厂、和县三联汽车修理厂发起设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，逐步完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。公司各项管理、控制制度的执行经过较长经营周期的实践检验，已逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，将对公司治理出更高的要求。公司未来经营可能存在司治理不适应发展需要的情况，从而影响公司持续、稳定、健康发展。

应对措施：公司承诺将在未来的生产经营中严格依照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》等法律法规以及公司章程、三会议事规则的规定履行公司决策、执行、内部控制等各项程序，确保公司治理机制正常、健康、合理运作。

（七）公司业绩下滑风险

2011 年、2012 年和 2013 年，公司营业收入分别为 223,357,670.75 元、234,129,725.58 元和 205,343,345.32 元，净利润分别为 15,665,332.43 元、21,623,357.16 元和 1,187,128.82 元；公司利润下滑原因主要系产品市场需求减少、竞争加剧使得主要产品销售价格下跌、毛利率下降导致。针对行业内中低端产品单价下降趋势明显而高端产品市场竞争力和抗

风险能力较强的局面，公司目前已采取控制生产成本、提高高附加值产品销量、转变销售行业的经营策略来实现公司未来利润的稳定增长

然而，鉴于国内泵行业市场竞争日趋激烈，产品售价波动和原材料价格上涨等不利因素仍然存在，公司未来依然面临业绩下滑的风险。

应对措施：继续走转型之路，努力在新的服务行业进一步扩大公司品牌影响力，促进公司整体经营目标的稳定增长；加大新产品研发力度，提高公司技术优势，以高性价比产品提高市场占有率；加快项目规划建设，尽早将新铸造厂、普菲克项目建成投产，为公司增加新的利润增长点

第四章 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保。

三、股东及关联方占用或转移公司资金情况

2013年3月29日，实际控制人配偶汪慧因个人原因从公司无息暂借款400万元，并已于2013年4月1日归还公司。2013年6月28日，汪慧因个人原因从公司无息暂借款280万元，并已于2013年7月1日归还公司。公司的关联方资金拆借未履行关联方交易决策程序，存在不规范之处。公司自此次事件以后已进行整改，并保证以后不再发生类似的资金占用问题。

四、重大关联交易情况

（一）与日常经营相关的关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1)采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
久保田三联	货物	市价	971,779.15	2.65	67,145.30	0.06

(2)出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
久保田三联	货物	市价	266,874.14	0.13	9,233,266.78	4.00
	劳务费	市价	999,622.05	100.00	53,390.15	100.00

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	久保田三联	房屋	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	市价	1,043,773.50

3、关联担保情况

担保方	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	备注
何祥炎	本公司	5,000,000.00	2013/3/13	2014/3/12	否	借款
		6,000,000.00	2013/4/15	2014/4/14	否	借款
		5,000,000.00	2013/6/24	2014/6/23	否	借款
		5,000,000.00	2013/7/12	2014/7/11	否	借款
		9,000,000.00	2013/7/23	2014/7/22	否	借款
		14,000,000.00	2011/11/3	2014/11/3	否	票据
		2,950,000.00	2013/11/26	2014/11/25	否	借款
合 计		46,950,000.00				

4、关联方应收应付款项

(1)应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	久保田三联公司			300,000.00	
小　计				300,000.00	
应收账款	久保田三联公司	489,107.38	24,455.37	618,990.92	30,949.55
小　计		489,107.38	24,455.37	618,990.92	30,949.55
预付款项	久保田三联公司	318,030.00			
小　计		318,030.00			

(2)应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	久保田三联公司	36,400.00	36,400.00
小　计		36,400.00	36,400.00

上述公司与关联方的资金往来系由正常的采购销售业务形成。

（二）其他重大关联交易

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
汪慧	4,000,000.00	2013年3月29日	2013年4月1日	约定无需支付利息
汪慧	2,800,000.00	2013年6月28日	2013年7月1日	约定无需支付利息

2013年3月29日，实际控制人配偶汪慧因个人原因从公司无息暂借款400万元，并已于2013年4月1日归还公司；2013年6月28日，汪慧因个人原因从公司无息暂借款280万元，并已于2013年7月1日归还公司。公司的关联方资金拆借未履行关联方交易决策程序，存在不规范之处。公司自此次事件以后已进行整改，并保证以后不再发生类似的资金占用问题。

除此之外，本年度内，公司未发生其他重大关联交易。

五、收购及出售资产、对外投资、企业合并情况

为了完善产业链，开拓新的利润增长点，报告期内公司开始建设“大型特种泵铸造生产线技术改造项目”（即“年产20000吨大型特种泵铸造件项目”），购买项目用地127亩。目前工程进展顺利，土地平整、桩基、土建过程基本结束，将进入钢构厂房建设和设备采购阶段。

六、股权激励情况

2013年6月26日，公司召开2013年度第一次临时股东大会，审议通过《关于公司收购深圳市华鼎丰睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持公司全部股份的议案》，同意公司通过股份回购的方式收购华鼎丰睿所持公司的2,500,000股，并于一年内奖励给公司职工。2013年12月16日，经公司 2013年第三次临时股东大会审议通过，公司250万股库存股无偿奖励给公司内部员工。250万股奖励情况如下表:

序号	员工姓名	股权性质	股份数	公司职务
1	何祥炎	个人股	1,931,878.00	董事长兼总经理
2	李玉	个人股	119,761.00	淮北销售网点经理
3	杨海军	个人股	33,250.00	贵州销售网点经理
4	杨海涛	个人股	33,267.00	山东邹城销售网点经理
5	周敏	个人股	73,361.00	江西销售网点经理
6	张范	个人股	66,542.00	南京销售分公司经理
7	张正付	个人股	13,226.00	马鞍山销售网点经理
8	张观兵	个人股	13,226.00	长沙销售网点经理
9	汪生	个人股	13,226.00	常务副总
10	蒋龙英	个人股	11,159.00	铜陵销售网点经理
11	王良泉	个人股	6,612.00	郑州销售网点经理
12	兰文建	个人股	6,612.00	北京分公司财务助理
13	李跃军	个人股	6,612.00	售后服务人员
14	汪红	个人股	6,612.00	上海销售网点主管
15	石强	个人股	15,497.00	上海销售网点经理
16	耿克芬	个人股	6,819.00	上海销售网点经理
17	许元兰	个人股	12,648.00	监事，技术顾问
18	胡文	个人股	10,550.00	营销副总经理

19	石伦文	个人股	5,373.00	总经理助理兼铸造分厂厂长
20	童开林	个人股	4,138.00	采购员
21	陶信发	个人股	4,138.00	总经理助理
22	汤寿斌	个人股	2,686.00	售后服务员
23	陈亮	个人股	10,838.00	车队主管
24	黄先功	个人股	2,583.00	总工办主任
25	冯友欣	个人股	2,583.00	总经办基建员
26	陈俊	个人股	4,095.00	总经理助理
27	王宏梅	个人股	1,447.00	销售部内勤
28	麻庭干	个人股	1,447.00	市场部技术支持
29	杨小琴	个人股	1,447.00	巢湖销售网点经理
30	彭晓军	个人股	1,447.00	市场部标书制作员
31	王为兵	个人股	16,654.00	财务部副经理
32	王辅成	个人股	16,654.00	合肥销售网点经理
33	杜琼	个人股	4,663.00	采购部经理
34	张勇	个人股	10,628.00	财务总监
35	刘石	个人股	4,096.00	生产总监
36	李小四	个人股	4,096.00	总经理助理
37	孙家斌	个人股	6,628.00	采购员
38	杨国胜	个人股	5,276.00	水利项目部总监
39	方晓胜	个人股	2,131.00	财务部经理
40	张奉春	个人股	4,096.00	化工项目部总监
41	曹庆凤	个人股	1,998.00	财务部出纳
	合计		2,500,000.00	

七、公司或股东在申请挂牌时作出相关承诺履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员在申请挂牌时的承诺：

1、公司控股股东、实际控制人何祥炎出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目

前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：对于公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，承诺方保证现在和将来不生产、开发任何对股份公司生产的产品构成直接竞争的同类产品，亦不直接经营或间接经营与股份公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。承诺方也保证不利用股东的地位损害股份公司及其它股东的正当权益。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具承诺确认不存在间接持有公司股份的情况。

3、根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》的规定，公司董事、监事及高级管理人员出具了股份锁定承诺。承诺主要内容：

（1）截至本函出具日，本单位持有公司股份的权属清晰且均为本单位真实持有，不存在任何代持、信托持股、利益安排或其他任何权利受限情形，所持股份不存在任何权属纠纷或潜在纠纷。

（2）本人持有的公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。本单位及时向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。

（3）在锁定期内，本单位不转让或委托他人管理本单位直接或间接持有的股份，也不由公司回购该部分股份。

（4）如果《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律文件对本单位所持股份锁定有其他规定，本单位承诺严格遵守相关规定。

4、2012 年 5 月 18 日,何祥炎与新徽商、许忠明分别签订了《股权转让协议》，之后，公司（甲方）、何祥炎（乙方）与新徽商（丙方）、许忠明（丙方）分别签订了《股权转让协议》的补充合同，约定：1、2012 年度完成净利润不低于 4000 万元；2、有以下任何一项情况发生，何祥炎承诺回购新徽商、许忠明购买的股权：（1）甲方 2012 年经营性净利润低于当年承诺实现数额的 80%；（2）自丙方投资完成至 2014 年 12 月 31 日，甲方仍未能实现首次公开发行股票（IPO）并上市；（3）甲方被申请清盘、解散或终止，又或通过股东决议案或董事会决议案以进行清盘、解散或终止；3、公司以任何方式引进新投资者的，应确保新投资者的投资价格不得低于本协议投资方的投

资价格；4、控股股东经投资方书面同意向公司股东以外的第三方转让其股份时，投资方享有下列选择权：(1)按第三方给出的相同条款和条件购买控股股东拟出售的股份；(2) 按第三方给出的相同条款和条件，根据控股股东及投资方当时的持股比例共同出售股份。

2013 年 11 月，因许忠明要求，何祥炎与许忠明签订了《股份转让协议（二）》，何祥炎回购许忠明所持有全部 110 万股份，回购价款为 9,218,356.16 元，已于 2013 年 11 月 22 日、11 月 27 日分别支付 5,000,000 元、4,218,356.16 元。何祥炎与许忠明所签订的具有对赌性质的《股权转让协议》的补充合同履行完毕。

截止目前，新徽商还没有主张要求何祥炎履行《股权转让协议》的补充合同，回购股份。

在报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

八、公司资产被查封、扣押、冻结及资产抵押、质押情况

报告期内，公司未发生资产被查封、扣押、冻结及资产质押事项。

报告期内，公司资产抵押情况如下：

2013 年 3 月 13 日，本公司与中国建设银行股份有限公司和县支行签订人民币流动资金贷款合同，借款金额为 500 万元，借款期限为 2013 年 3 月 13 日至 2014 年 3 月 12 日。

2013 年 4 月 15 日，本公司与中国建设银行股份有限公司和县支行签订人民币流动资金贷款合同，借款金额为 600 万元，借款期限为 2013 年 4 月 15 日至 2014 年 4 月 14 日。

2013 年 6 月 24 日，本公司与中国建设银行股份有限公司和县支行签订人民币流动资金贷款合同，借款金额为 500 万元，借款期限为 2013 年 6 月 24 日至 2014 年 6 月 23 日。

2013 年 7 月 12 日，本公司与中国建设银行股份有限公司和县支行签订人民币流动资金贷款合同，借款金额为 500 万元，借款期限为 2013 年 7 月 12 日至 2014 年 7 月 11 日。

2013 年 7 月 23 日，本公司与中国建设银行股份有限公司和县支行签订人民币流

动资金贷款合同，借款金额为 900 万元，借款期限为 2013 年 7 月 23 日至 2014 年 7 月 22 日。

2013 年 11 月 26 日，本公司与中国建设银行股份有限公司和县支行签订人民币流动资金贷款合同，借款金额为 295 万元，借款期限为 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 11 月 25 日。

本公司以坐落于和县经济开发区的自有房产为以上 6 笔流动资金贷款进行抵押，其中：用于抵押的房屋建筑物原值 29,321,328.43 元、净值 23,798,205.56 元，土地使用权原值 4,500,000.00 元、净值 4,084,583.33 元。

2013 年 8 月 26 日，本公司与安徽和县农村商业银行股份有限公司签订银行承兑汇票协议，出票额度为 2250 万元，保证金比率为 40%。本公司以坐落于和县西埠镇的自有房产及坐落于上海市嘉定区南翔镇的上海三联房产进行抵押，其中：用于抵押的自有房屋建筑物原值 6,501,395.00 元、净值 725,814.18 元，土地使用权原值 4,567,320.00 元、净值 3,524,448.60 元；上海三联房屋建筑物原值 5,367,100.60 元、净值 5,112,163.36 元，土地使用权原值 3,287,628.48 元、净值 2,821,880.70 元。

九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司受到罚款情况明细如下：

罚款时间		罚款数额（元）	罚款原因	性质
2013 年	2013 年 5 月	60,000.00	分支机构未按规定登记罚款	行政处罚，非重大
	2013 年 4 月	9,969.00	进口货物滞报金	不属于行政处罚
	2013 年	1,365.00	车辆违章罚款	行政处罚，非重大
	小计	71,344.00	-	

1、2013 年 3 月 11 日，太原市工商局万柏林分局作出行政处罚决定书，认定公司没有及时办理登记手续，就在太原设立分支机构从事产品销售活动，依据《公司登记管理条例》第八十条的规定，责令公司改正违法行为，并处罚 6 万元。同日，公司交纳了 6 万元罚款，并立即撤销了此处不规范的销售网点。

此行为属于行政处罚，但从事件的的性质、处罚金额以及处罚依据上看，不属于重

大行政处罚。

2、2013 年 4 月，公司进口泵零件 643,167 元，在南京海关超期清关 4 天，被按日征收进口货物完税价格的千分之零点五，合计 9,969 元。此行为不属于行政处罚。

3、报告期内的车辆违章罚款，是公司车辆在使用过程中产生的交通违章，违章行为是超速、违停、闯红灯。上述行为均未造成重大交通安全事故等严重后果。此行为属于行政处罚，但从事件的的性质、处罚金额上看，不属于重大行政处罚。

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人在报告期内不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，或收到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部门处罚及全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

十、公司高新技术企业资格情况

2008年12月5日，公司被认定为高新技术企业，有效期3年。公司在2011年7月份向有关部门申请复审，2011年10月，收到由市科学技术委员会、市财政局、国家税务局、地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》证书编号：GF201134000039，有效期为三年，证书签发日期为：2011年10月14日。公司在2014年3月份向有关部门申请复审，目前正在审核过程中。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。公司2008—2013享受企业所得税减按15% 征收的优惠政策。

十一、其他重要事项

报告期内，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年审计机构。

第五章 股本变动及股东情况

一、报告期内股本变化情况

（一）股本变动情况统计表

截至2013年12月31日，公司共有50名股东，无限售条件的股份为25,058,270股，有限售条件的股份为24,941,730股，股本结构如下：

股份性质		期初股份		期末股份	
		数量	比例	数量	比例
		（股）	（%）	（股）	（%）
无限售条件的股份	控股股东、实际控制人	8,659,974	17.32	9,696,547	19.39
	董事、监事及高级管理人员	2,363,822	4.73	1,849,545	3.70
	核心员工	——	——	——	——
	其他	16,928,613	33.86	13,512,178	27.02
	无限售条件的股份合计	27,952,409	55.90	25,058,270	50.12
有限售条件的股份	控股股东、实际控制人	17,319,948	34.64	19,393,094	38.79
	董事、监事及高级管理人员	4,727,643	9.46	5,548,636	11.10
	核心员工	——	——	——	——
	其他	——	——	——	——
	有限售条件的股份合计	22,047,591	44.10	24,941,730	49.88
总股本		50,000,000	100.00	50,000,000	100.00

股东总数	51	——	50	——

（二）报告期内股份解除限售情况的说明

报告期内，公司股本未发生变化，公司不存在解除限售情况。

二、公司股东情况

（一）公司股东基本情况

报告期初公司股东总数为 51名，其中法人股东4名，自然人股东47名。报告期内减少了鲁伟、许忠明、华鼎丰睿，增加杨海军、杨海涛。截止报告期末，公司股东总数为50名，其中法人股东3名，自然人股东47名。

（二）前十名股东及其持股数量、报告期内持股变动情况、报告期末持有的可转让股份数量

序号	股东名称	期初持股数量	期内增减数量（+/-）	变动原因	期末可转让数量	期末持股比例	股东性质	是否存在抵押或质押
1	何祥炎	25,979,922	3,109,719	交易、回购分配	9,696,547	58.18%	自然人	否
2	江河机电	4,500,000	--	--	4,500,000	9.00%	法人	否
3	新盛成长	2,900,000	--	--	2,900,000	5.80%	法人	否
4	李玉	2,275,466	119,761	回购分配	598,807	4.79%	自然人	否
5	新徽商投资	1,500,000	--	--	1,500,000	3.00%	法人	否
6	周敏	1,393,874	73,361	回购分配	366,809	2.93%	自然人	否
7	张范	1,264,303	66,542	回购分配	332,711	2.66%	自然人	否
8	杨玉琢	1,263,828	--	--	315,957	2.53%	自然人	否
9	王为兵	316,426	16,654	回购分配	333,080	0.67%	自然人	否
10	王辅成	316,426	16,654	回购分配	333,080	0.67%	自然人	否
合计		41,710,245	3,402,691	--	20,876,991	--	--	--

（三）前十名股东之间的关联关系

公司前十大股东中不存在关联关系。

（四）公司股权变动情况

1、报告期内公司股份转让

（1）2013年6月26日，股东鲁伟与何炎祥签订了《股权转让协议》，将所持公司77,841股以412,050元转让给何炎祥。

（2）2013年11月，何祥炎与许忠明签订了《股份转让协议（二）》，何祥炎以9,218,356.16元回购许忠明所持有全部110万股份。

2、报告期内公司股份回购

2013 年 6 月 26 日，公司召开 2013 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于公司收购深圳市华鼎丰睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持公司全部股份的议案》，同意公司通过股份回购的方式收购华鼎丰睿所持公司的 2,500,000 股，并于一年内奖励给公司职工，2013 年 6 月 26 日公司与华鼎丰睿签订了《股份回购协议》。上述转让及回购价款已支付完毕。

3、告期内公司实施库存股奖励员工

2013 年 12 月 16 日，经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司 250 万股库存股无偿奖励给公司内部员工。250 万股奖励情况如下表:

序号	员工姓名	股权性质	股份数	公司职务
1	何祥炎	个人股	1,931,878.00	董事长兼总经理
2	李玉	个人股	119,761.00	淮北销售网点经理
3	杨海军	个人股	33,250.00	贵州销售网点经理
4	杨海涛	个人股	33,267.00	山东邹城销售网点经理
5	周敏	个人股	73,361.00	江西销售网点经理
6	张范	个人股	66,542.00	南京销售分公司经理
7	张正付	个人股	13,226.00	马鞍山销售网点经理
8	张观兵	个人股	13,226.00	长沙销售网点经理
9	汪生	个人股	13,226.00	常务副总
10	蒋龙英	个人股	11,159.00	铜陵销售网点经理
11	王良泉	个人股	6,612.00	郑州销售网点经理
12	兰文建	个人股	6,612.00	北京分公司财务助理

13	李跃军	个人股	6,612.00	售后服务人员
14	汪红	个人股	6,612.00	上海销售网点主管
15	石强	个人股	15,497.00	上海销售网点经理
16	耿克芬	个人股	6,819.00	上海销售网点经理
17	许元兰	个人股	12,648.00	监事，技术顾问
18	胡文	个人股	10,550.00	营销副总经理
19	石伦文	个人股	5,373.00	总经理助理兼铸造分厂厂长
20	童开林	个人股	4,138.00	采购员
21	陶信发	个人股	4,138.00	总经理助理
22	汤寿斌	个人股	2,686.00	售后服务员
23	陈亮	个人股	10,838.00	车队主管
24	黄先功	个人股	2,583.00	总工办主任
25	冯友欣	个人股	2,583.00	总经办基建员
26	陈俊	个人股	4,095.00	总经理助理
27	王宏梅	个人股	1,447.00	销售部内勤
28	麻庭干	个人股	1,447.00	市场部技术支持
29	杨小琴	个人股	1,447.00	巢湖销售网点经理
30	彭晓军	个人股	1,447.00	市场部标书制作员
31	王为兵	个人股	16,654.00	财务部副经理
32	王辅成	个人股	16,654.00	合肥销售网点经理
33	杜琼	个人股	4,663.00	采购部经理
34	张勇	个人股	10,628.00	财务总监
35	刘石	个人股	4,096.00	生产总监
36	李小四	个人股	4,096.00	总经理助理
37	孙家斌	个人股	6,628.00	采购员
38	杨国胜	个人股	5,276.00	水利项目部总监
39	方晓胜	个人股	2,131.00	财务部经理
40	张奉春	个人股	4,096.00	化工项目部总监
41	曹庆凤	个人股	1,998.00	财务部出纳

	合计		2,500,000.00	

本次实施库存股奖励员工后,公司的股东持股情况如下：

序号	股东姓名或名称	股权性质	股份数	持股比例(%)
1	何祥炎	个人股	29,089,641.00	58.18%
2	江河机电	国有法人股	4,500,000.00	9.00%
3	新盛成长	非企业法人股	2,900,000.00	5.80%
4	李玉	个人股	2,395,227.00	4.79%
5	新徽商投资	企业法人股	1,500,000.00	3.00%
6	周敏	个人股	1,467,235.00	2.93%
7	张范	个人股	1,330,845.00	2.66%
8	杨玉琢	个人股	1,263,828.00	2.53%
9	王为兵	个人股	333,080.00	0.67%
10	王辅成	个人股	333,080.00	0.67%
11	石强	个人股	309,610.00	0.62%
12	宋德智	个人股	257,565.00	0.52%
13	张正付	个人股	264,516.00	0.53%
14	张观兵	个人股	264,516.00	0.53%
15	汪生	个人股	264,516.00	0.53%
16	许元兰	个人股	252,968.00	0.51%
17	蒋龙英	个人股	223,184.00	0.45%
18	陈亮	个人股	216,767.00	0.43%
19	张勇	个人股	212,561.00	0.43%
20	胡文	个人股	211,001.00	0.42%
21	曹力军	个人股	188,467.00	0.38%
22	耿克芬	个人股	136,390.00	0.27%
23	孙家斌	个人股	132,571.00	0.27%
24	赵尚付	个人股	125,645.00	0.25%
25	王良泉	个人股	132,257.00	0.26%

26	兰文建	个人股	132,257.00	0.26%
27	李跃军	个人股	132,257.00	0.26%
28	汪红	个人股	132,257.00	0.26%
29	石伦文	个人股	107,460.00	0.21%
30	杨国胜	个人股	105,520.00	0.21%
31	杜琼	个人股	93,262.00	0.19%
32	童开林	个人股	82,666.00	0.17%
33	陶信发	个人股	82,666.00	0.17%
34	刘石	个人股	81,937.00	0.16%
35	李小四	个人股	81,937.00	0.16%
36	张奉春	个人股	81,937.00	0.16%
37	陈俊	个人股	81,907.00	0.16%
38	汤寿斌	个人股	53,729.00	0.11%
39	王大清	个人股	49,080.00	0.10%
40	黄先功	个人股	51,663.00	0.10%
41	冯友欣	个人股	51,663.00	0.10%
42	方晓胜	个人股	42,633.00	0.09%
43	曹庆凤	个人股	39,969.00	0.08%
44	杨海军	个人股	33,250.00	0.07%
45	杨海涛	个人股	33,267.00	0.07%
46	王宏梅	个人股	28,932.00	0.06%
47	盛宝玉	个人股	27,485.00	0.05%
48	麻庭干	个人股	28,932.00	0.06%
49	杨小琴	个人股	28,932.00	0.06%
50	彭晓军	个人股	28,932.00	0.06%
合计			**50,000,000.00**	**100.00**

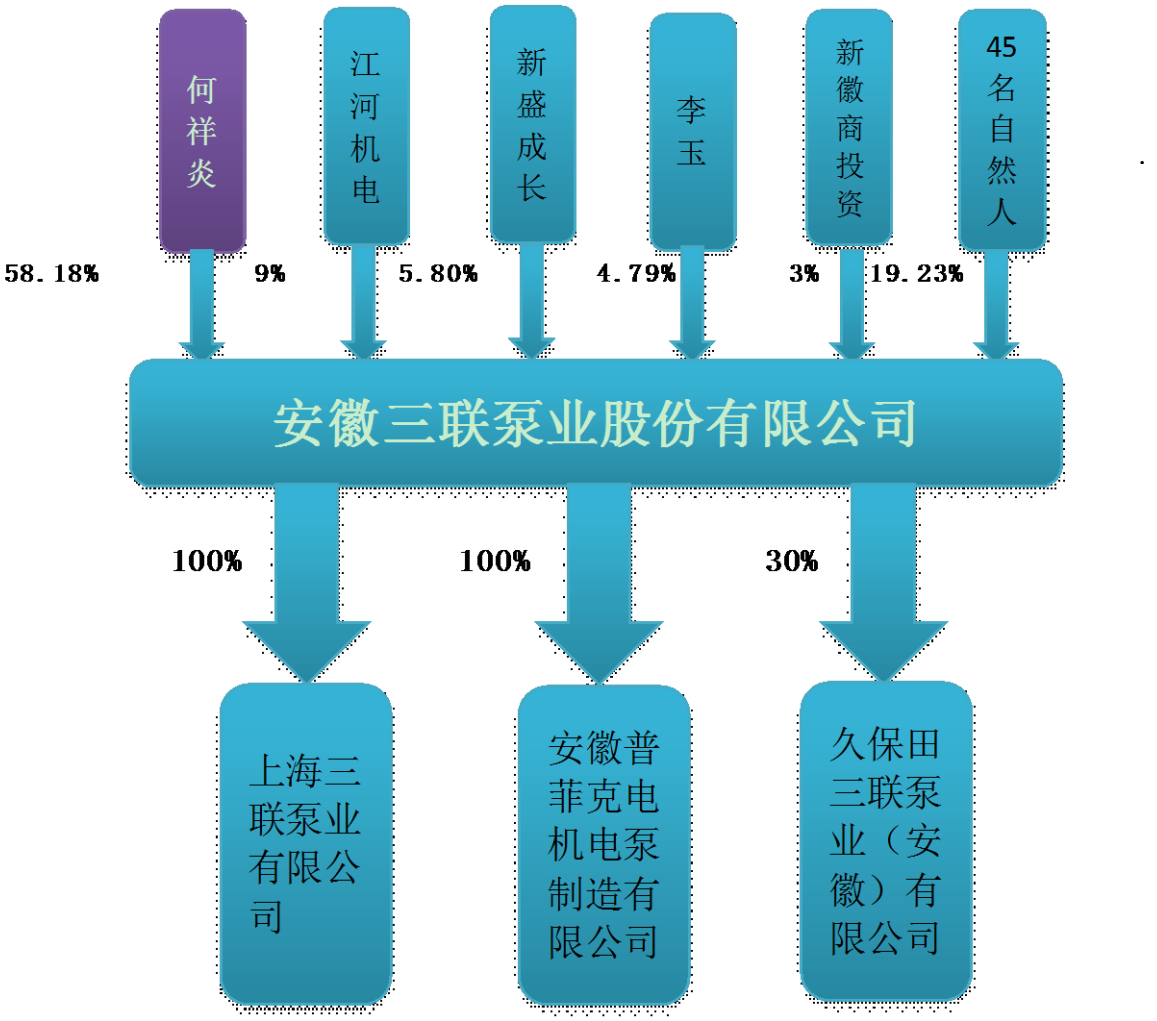
（五）实际控制人、控股股东情况

公司股东何祥炎持有公司29,089,641股股份，占公司总股本的58.18%，为公司控股

股东、实际控制人。

何祥炎，男，汉族，1963 年 8 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级工程师。1980 年 10 月参加工作，曾在公司从事过的岗位有：铸造车间主任、企管科长、销售经理、营销副总，现任公司董事长兼总经理。市人大代表，曾获安徽省科技进步奖、首届“安徽省十大杰出青年经济人物”等众多荣誉。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



第六章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

（一）截至报告期末，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况：

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	期初持股数（股）	本期增减股份数量(+/-)	期末持股数（股）	持股比例（%）	变动原因
何祥炎	董事长	男	51	2012-9-18至2015-9-17	25,979,922	3,109,719	29,089,641	58.18	交易、回购分配
	总经理			2012-9-18至2015-9-17					
李玉	董事	女	51	2012-9-18至2015-9-17	2,275,466	119,761	2,395,227	4.79	回购分配
杨玉琢	董事	男	70	2012-9-18至2015-9-17	1,263,828	——	1,263,828	2.53	——
张范	董事	男	59	2012-9-18至2015-9-17	1,264,303	66,542	1,330,845	2.66	回购分配
李义茂	董事	男	53	2012-9-18至2015-9-17	——	——	——	——	——
周敏	职工监事	男	44	2012-9-18至2015-9-17	1,393,874	73,361	1,467,235	2.93	回购分配
许元兰	监事	女	51	2012-9-18至2015-9-17	240,320	12,648	252,968	0.51	回购分配
林海峰	监事	男	42	2012-9-18至2015-9-17	——	——	——	——	——
汪生	常务副总经理	男	50	2012-9-18至2015-9-17	251,290	13,226	264,516	0.53	回购分配
胡文	副总经理	男	48	2012-9-18至	200,451	10,550	211,001	0.42	回购分配

				2015-9-17					
张勇	董事会秘书 财务总监	男	42	2013-4-16-至2015-9-18 2012-9-18至2015-9-17	201,933	10,628	212,561	0.43	回购分配
夏巍	总工程师	男	47	2012-9-18至2015-9-17	——	——	——	——	——
孙国政	核心技术人员	男	33	——	——	——	——	——	——
许吉军	核心技术人员	男	38	——	——	——	——	——	——
许元峰	核心技术人员	男	45	——	——	——	——	——	——
褚仁虎	核心技术人员	男	40	——	——	——	——	——	——
范文	核心技术人员	男	51	——	——	——	——	——	——
合计					33,071,387	3,416,435	36,487,822	73	——

上述人员中，李义茂、林海峰、夏巍、孙国政、许吉军、许元峰、褚仁虎、范文不持有公司公司股份，与其他股东没有关联关系；李玉、张范、周敏、许元兰、胡文、张勇持有公司股份，与其他股东没有关联关系；何祥炎、汪生、杨玉琢持有公司股份，与其他股东之间的关系见下表：

董事、高级管理人员	股东	关联关系
何祥炎	汪生	汪生是董事何祥炎配偶的哥哥
何祥炎	宋德智	宋德智是董事何祥炎妹妹的丈夫
何祥炎	孙家斌	孙家斌是董事何祥炎姐姐儿子
汪生	汪红	汪红是高级管理人员汪生的妹妹

杨玉琢	王为兵	王为兵是董事杨玉琢的女婿
杨玉琢	杨海军	杨海军是董事杨玉琢儿子
杨玉琢	杨海涛	杨海军是董事杨玉琢儿子

（二）公司董事、监事、高级管理人员间接持有公司股份情况

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员不存在间接持有公司股份的情况。

（三）公司董事、监事、高级管理人员近亲属持有公司股份的情况

公截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员的近亲属持有公司股份情况：

股东	关联关系	报告期末持股数量
宋德智	宋德智是董事何祥炎妹妹的丈夫	257,565
孙家斌	孙家斌是董事何祥炎姐姐儿子	132,571
汪红	汪红是高级管理人员汪生的妹妹	132,257
王为兵	王为兵是董事杨玉琢的女婿	333,080
杨海军	杨海军是董事杨玉琢儿子	33,250
杨海涛	杨海军是董事杨玉琢儿子	33,267

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

三、董事、监事、高级管理人员、核心员工的主要工作经历

（一）董事基本情况

何祥炎，详见本报告“第五章 股本变动及股东情况—股东情况”之（五）“实际控制人、控股股东情况”。

2、李玉，董事

女，1963 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1983 年 3 月参加工作，1983 年 3 月至今任先后从事岗位有：一线工人、后勤员、公司办科员、销售员、公司副总经理、销售网点经理、董事。

3、张范，董事

1955 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，党员。1972 年 3

月份加入安徽三联泵业，1983 年至 1990 年在磨具车间担任主任，1990 年至 1993 年在新产品开发部做主任，任职期间带领团队研发出的渣浆泵获得科技成果二等奖。现担任安徽三联泵业南京分公司经理、董事。

4、杨玉琢，董事

男，1946 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，党员。1965 年 12 月参加工作，1965 年 12 月至 1972 年 12 月在部队服役，1973 年至 1990 年 10 月在金城乡任农民、贸易货栈经理，1990 年 11 月至今任公司销售网点经理、董事。

5、李义茂　董事

男，1961 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1983 年毕业于天津大学水利系水工专业。先后在水电部北京勘测设计研究院、水利部机械局工作，曾任水电部北京勘测设计研究院设计室主任、水利部机械局副处长等职务。从事水利水电工程设计研究、水工机械产品设计制造和行业管理工作，曾参加北京十三陵水库抽水蓄能电站等工程的设计和施工。2000 年 8 月任江河机电装备工程有限公司副总经理。2008 年 9 月起任江河机电装备工程有限公司常务副总经理。2010 年 4 月至今任江河机电装备工程有限公司总经理。

（二）监事基本情况

本届监事会由周敏、林海峰、许元兰 3 名监事组成，其中林海峰、许元兰为股东代表监事，由公司股东大会选举产生，周敏为职工代表监事由职工代表大会选举产生，任期三年，自 2012 年 9 月 18 日至 2015 年 9 月 17 日。监事基本情况如下：

1、周敏　监事会主席

男，汉族，1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员。1985 年 12 月参加工作，先后从事岗位有：一线工人、销售员、销售网点经理。

2、林海峰　监事

男，汉族 1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。1993 年 9 月至 1997 年 7 月北京师范大学电子系计算机专业本科、并辅修经济系经济管理专业；

1997 年 5 月至 2002 年 8 月芬兰赫尔辛基理工大学计算机系软件工程和通信软件；

2011 年 9 月至今中欧国际工商学院ＥＭＢＡ；1999 年 6 月至 2000 年 7 月芬兰赫尔辛基 Deltagon Group LTD;软件工程师;2000 年 8 月至 2003 年 10 月芬兰赫尔辛基 Valimo Wireless Company 软件工程师； 2004 年 3 月至今任北京动力未来科技有限公司副总经理； 2006 年 6 月至今兼任北京突破电气有限公司副总经理；2011 年 9 月至今兼任北京高新成长创新投资管理公司高级合伙人。

3、许元兰 监事

女，汉族，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，文化程度：大专，中共党员。1987 年 8 月和县水泵总厂工作,1990 年 8 月江苏大学进修，1991 年 9 月至今安徽三联泵业股份有限公司历任技术科长、副总经理、总工程师。

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员由何祥炎、汪生、胡文、夏巍、张勇 5 人组成，任期三年，自 2012 年 9 月 18 日至 2015 年 9 月 17 日。高级管理人员基本情况如下：

1、总经理，何祥炎，详见本报告“第五章 股本变动及股东情况—股东情况”之（五）“实际控制人、控股股东情况”。

2、汪生，常务副总经理，男，汉族，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，合肥工业大学机械设计与制造专业，中共党员。1982 年 2 月参加工作，曾在公司从事过的岗位有：车间技术员、车间主任、分厂厂长、生产副总经理。现任公司常务副总经理。市工商联执委、主持研发的潜水污泥泵、节能烟气脱硫泵等产品获得国家、省、市科技进步二等、三等奖。

3、夏巍，总工程师，男，1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，甘肃工业大学水力机械专业，高级工程师。1990 年 7 月参加工作，1990 年至 2009 年 6 月，在沈鼓集团水泵公司担任副总设计师，2009 年 6 月至今，任公司总工程师。水力机械专业科班出生，毕业后一直从事石油化工流程泵的设计和研发，在行业内有很高的知名度，曾获得过数十项专利。加盟公司短短四年多时间，为我公司开发出了几十项新产品，对公司快速发展提供了技术保障。

4、胡文，副总经理、西北大区总监，男、1966 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1983 年参加工作，曾经在公司从事过的岗位有：产品设计员、

品质管理部经理，现任公司营销副总经理。曾研发的产品获省、市科技进步二等奖。

5、张勇，财务总监、董事会秘书，男，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员，合肥联合大学工业会计专业。1993 年参加工作。1993 年至 2009 年在合肥东风化工总厂财务部门工作，其中 2003 年起任财务负责人，总会计师；2010 年初至 2010 年 10 月在合肥禾盛新型材料公司任财务负责人；2010 年 11 月至今，任公司财务总监。2013 年 4 月 16 日至今，任公司董事会秘书。

四、公司员工情况

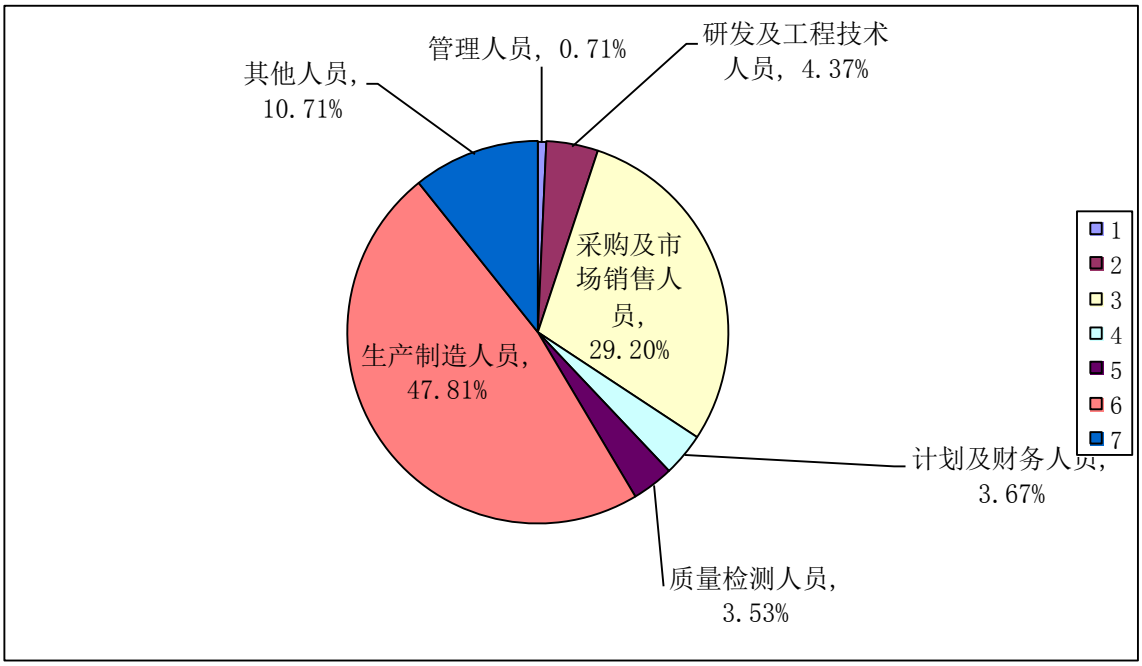
公司致力于为员工营造舒适、安全的工作环境，并提供相应的福利和保障，为此，公司建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度，并定期组织对员工进行体检，同时开展形式多样的教育培训，使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。

公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，没有需要公司承担费用的离退休人员。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司共有在册员工（包含各子公司）709 名，具体说明如下：

（1）员工岗位构成

岗位结构	人数	比例（%）
管理人员	5	0.71
研发与工程技术人员	31	4.37
采购及市场营销人员	207	29.20
计划及财务人员	26	3.67
质量检测人员	25	3.53
生产制造人员	339	47.81
其他人员	76	10.71
合计	709	100.00

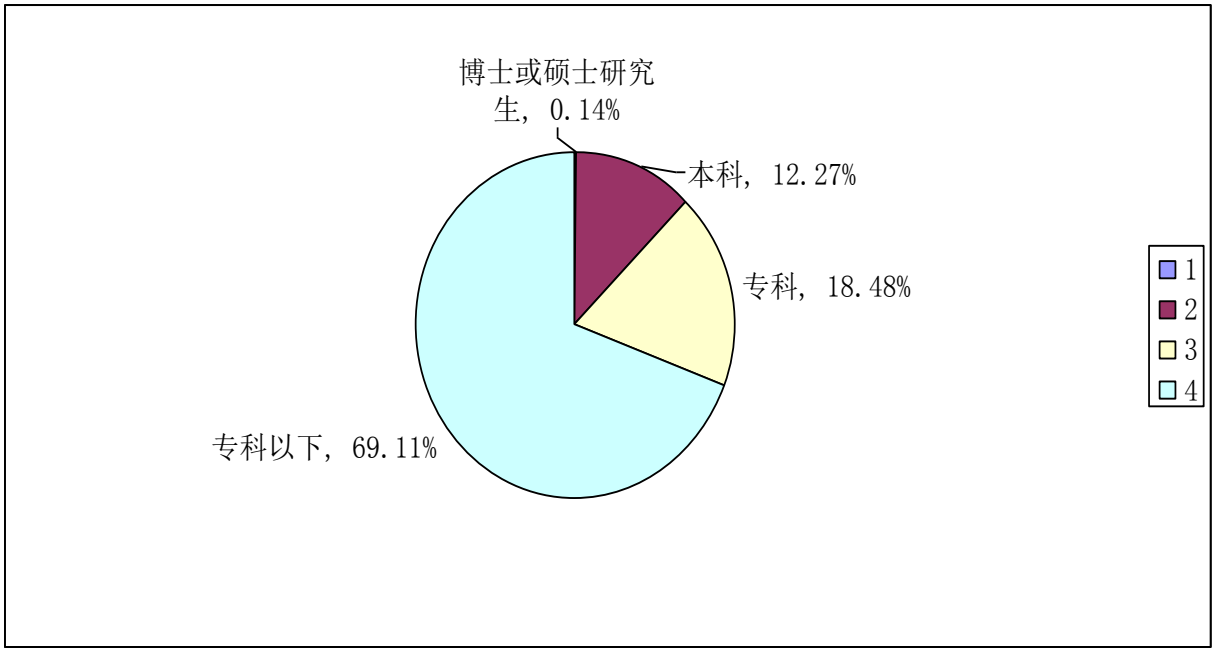


（2）职称结构

公司员工中具有中级职称人员 4 人，其他 32 人；

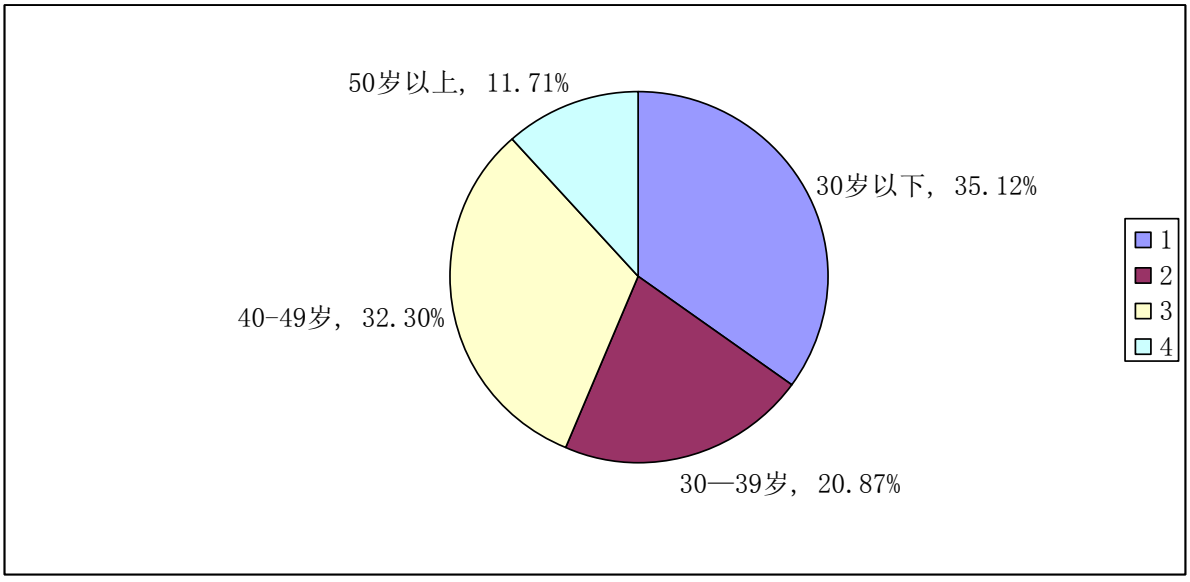
（3）教育程度

教育程度	人数	比例（%）
博士或硕士研究生	1	0.14
本科	87	12.27
专科	131	18.48
专科以下	490	69.11
合计	**709**	**100.00**



（4）年龄构成

年龄	人数	比例（%）
30 岁以下	249	35.12
30—39 岁	148	20.87
40—49 岁	229	32.3
50 岁以上	83	11.71
合计	**709**	**100.00**



4、员工薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年末，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

5、培训计划

报告期内，公司充分利用与整合外部培资源，开展形式多样的培训，包括对公司人员进行的三合一质量体系培训、新进的大学生储备干部进行入职的培训，以及工人技能等级的年度评定和新进员工的培训等，使公司员工掌握更多的技能，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。

第七章 公司治理结构及内部控制

一、公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件以及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（一）关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

股东大会召开情况：

序号	会议名称	会议时间	会议议案
1	2012 年度股东大会	2013.5.6	审议《公司2012年度董事会工作报告》，审议《公司2012年度监事会工作报告》，审议《公司2012年度财务决算方案》，审议《公司2012年度利润分配方案》，审议《对外担保管理制度》，审议《关联交易决策制度》，审议《重大经营决策管理办法》
2	2013 年第一次	2013.6.26	审议《关于公司收购深圳市华鼎丰睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持公司全部股份的议案》，审议《关于

	临时股东大会		修改<公司章程>的议案》
3	2013 年第二次临时股东大会	2013.10.8	审议《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》，审议《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》，审议《关于修改<公司章程>的议案》，审议《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票相关事宜的议案》，审议《信息披露管理制度》，审议通过了《投资者关系管理制度》
4	2013 年第三次临时股东大会	2013.12.16	审议关于公司库存股奖励员工实施方案的议案

（二）关于控股股东与公司的关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由五名董事组成。公司严格按照公司《公司章程》、《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

董事会召开情况

序号	会议名称	会议时间	会议议案
1	第六届三次董事会	2013.4.16	审议《公司 2012 年度董事会工作报告》，审议《公司 2012 年度财务决算方案》，审议《公司

			2012 年度利润分配方案》，审议《对外担保管理制度》，审议《关联交易决策制度》，审议《重大经营决策管理办法》，审议《控股子公司管理制度》，审议《董事会秘书工作制度》，审议《总经理工作细则》，审议《公司会计制度》，审议《公司内部控制制度》，审议《公司内部审计制度》，审议《关于聘请公司董事会秘书的议案》，审议《关于召开公司 2012 年度股东大会的议案》
2	第六届四次董事会	2013.6.10	审议《关于公司收购深圳市华鼎丰睿股权投资基金合伙企业（有限合伙）所持公司全部股份的议案》，审议《关于修改<公司章程>的议案》，审议《关于召开公司 2013 年第一次临时股东大会的议案》
3	第六届五次董事会	2013.9.20	审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》，审议《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》，审议通《关于修改<公司章程>的议案》，审议《关于授权董事会办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票相关事宜的议案》，审议《信息披露管理制度》，审议《投资者关系管理制度》，审议《关于召开公司 2013 年第二次临时股东大会的议案》
4	第六届六次董事会	2013.11.30	审议通过了《关于公司库存股奖励员工实施方案的议案》

（四）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职

责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

监事会召开情况

序号	会议名称	会议时间	会议议案
1	第六届二次监事会	2013.4.16	审议通《公司 2012 年度监事会工作报告》，审议《公司 2012 年度财务决算方案》，审议《公司 2012 年度利润分配方案》
2	第六届三次监事会	2013.9.20	审议《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》，审议《关于公司符合在全国中小企业股份转让系统挂牌条件的议案》

（五）关于相关利益者

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、客户、员工、社会等各方利益的协调平衡，诚信对待客户和供应商，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康发展。

（六）关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

二、公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员

依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

三、监事会意见

（一）监事会对公司重大风险事项的意见

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

（二）监事会对年报的审核意见

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

四、公司在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性

（一）业务独立性

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

（二）人员独立性

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产完整及独立性

公司合法拥有与目前业务有关的房屋租赁使用权、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

（四）机构独立性

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

五、公司对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

六、公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的

真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司拟建立年度报告重大差错责任追究制度，于第六届董事会第九次会议审议。

七、报告期内公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制

公司初步建立了绩效评价与激励约束机制，公司通过《公司章程》、签订《劳动合同》、及公司的财务、人事管理制度对公司的董事、监事、高级管理人员的行为和履行职责进行约束和规定，制定了考评和奖励制度，目前以岗位目标责任制和岗位业绩考评为主，进行绩效评价，公司管理人员的聘任公开透明，符合法律法规的规定。

八、公司管理层诚信状况

公司全体董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规 F 则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

第八章 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天健审〔2014〕5-38 号

安徽三联泵业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽三联泵业股份有限公司（以下简称三联泵业公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三联泵业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，三联泵业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三联泵业公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：乔如林

中国·杭州 中国注册会计师：张扬

二〇一四年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

资　产	注释号	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	1	18,788,852.84	12,023,787.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	2,464,085.00	7,914,421.40
应收账款	3	103,351,524.74	104,769,284.65
预付款项	4	3,665,195.10	2,721,318.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	18,193,870.99	12,922,805.03
买入返售金融资产			
存货	6	76,995,149.90	64,099,343.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	1,015,326.55	15,511.47
流动资产合计		224,474,005.12	204,466,472.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	8		5,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	9	9,029,134.50	9,015,873.63
投资性房地产	10	2,307,673.14	2,439,507.60
固定资产	11	78,689,129.55	77,545,261.08
在建工程	12	7,762,909.62	4,757,347.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	28,287,316.58	16,372,846.26

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	75,583.36	
递延所得税资产	15	2,225,950.92	1,288,750.36
其他非流动资产	16	2,371,038.00	
非流动资产合计		130,748,735.67	116,419,586.47
资产总计		355,222,740.79	320,886,058.73

合并资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	18	32,950,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	19	22,866,898.60	5,661,149.00
应付账款	20	45,487,300.36	38,230,189.77
预收款项	21	33,679,298.27	19,936,634.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	1,070,873.68	2,140,429.89
应交税费	23	1,946,031.66	3,383,581.84
应付利息	24	63,768.28	48,708.47
应付股利			
其他应付款	25	13,888,303.48	15,519,696.76
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			
一年内到期的非流动负债	26	2,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		153,952,474.33	100,920,390.60
非流动负债：			
长期借款	27		4,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	28	21,511,474.38	19,197,884.87
非流动负债合计		21,511,474.38	23,697,884.87
负债合计		175,463,948.71	124,618,275.47
所有者权益：			
股本	29	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	30	65,404,680.90	83,100,800.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	8,243,292.11	8,083,288.92
一般风险准备			
未分配利润	32	56,110,819.07	55,083,693.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		179,758,792.08	196,267,783.26
少数股东权益			
所有者权益合计		179,758,792.08	196,267,783.26
负债和所有者权益总计		355,222,740.79	320,886,058.73

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

合并利润表

2013 年度

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		205,343,345.32	234,129,725.58
其中：营业收入	1	205,343,345.32	234,129,725.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		213,290,933.65	217,433,327.65
其中：营业成本	1	129,453,682.47	141,865,554.58
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			
营业税金及附加	2	1,058,974.29	1,753,243.08

销售费用	3	40,331,686.60	35,929,775.89
管理费用	4	38,015,815.15	31,882,534.07
财务费用	5	2,138,940.39	4,260,575.42
资产减值损失	6	2,291,834.75	1,741,644.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	455,383.32	-1,527,571.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,260.87	-1,586,156.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,492,205.01	15,168,826.78
加：营业外收入	8	9,176,334.27	11,716,138.90
减：营业外支出	9	269,327.94	557,159.64
其中：非流动资产处置损失		2,043.65	19,905.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,414,801.32	26,327,806.04
减：所得税费用	10	227,672.50	4,704,448.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,187,128.82	21,623,357.16
归属于母公司所有者的净利润		1,187,128.82	21,623,357.16
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.47
（二）稀释每股收益		0.02	0.47
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,187,128.82	21,623,357.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,187,128.82	21,623,357.16
归属于少数股东的综合收益总额			

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

合 并 现 金 流 量 表

2013 年度

会合 03 表

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		258,617,783.64	239,024,736.49
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			

处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	1	16,466,441.72	20,711,412.19
经营活动现金流入小计		275,084,225.36	259,736,148.68
购买商品、接受劳务支付的现金		135,899,303.07	158,250,552.07
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		46,778,332.05	38,826,070.70
支付的各项税费		15,628,936.47	23,754,125.47
支付其他与经营活动有关的现金	2	47,281,794.81	43,140,238.03
经营活动现金流出小计		245,588,366.40	263,970,986.27
经营活动产生的现金流量净额		29,495,858.96	-4,234,837.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		442,122.45	58,585.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700.00	14,271,400.64
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	3	15,224,000.00	
投资活动现金流入小计		20,666,822.45	14,329,986.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,037,353.01	6,004,815.44
投资支付的现金			9,660,000.00
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	4	11,920,000.00	
投资活动现金流出小计		37,957,353.01	

			15,664,815.44
投资活动产生的现金流量净额		-17,290,530.56	-1,334,828.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			79,200,000.00
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		33,040,000.00	42,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			16,519,167.57
筹资活动现金流入小计		33,040,000.00	138,619,167.57
偿还债务支付的现金		18,590,000.00	100,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,741,382.09	6,838,032.15
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	5	22,241,096.00	27,692,074.57
筹资活动现金流出小计		42,572,478.09	134,930,106.72
筹资活动产生的现金流量净额		-9,532,478.09	3,689,060.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-124,893.57	757.31
五、现金及现金等价物净增加额		2,547,956.74	-1,879,848.41
加：期初现金及现金等价物余额		4,784,641.42	6,664,489.83
六、期末现金及现金等价物余额		7,332,598.16	4,784,641.42

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

合并股东权益变动表

2013

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	本期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,000,000.00	83,100,800.90			8,083,288.92		55,083,693.44			196,267,783.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	50,000,000.00	83,100,800.90			8,083,288.92		55,083,693.44			196,267,783.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-17,696,120.00			160,003.19		1,027,125.63			-16,508,991.18
（一）净利润							1,187,128.82			1,187,128.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,187,128.82			1,187,128.82
（三）所有者投入和减少资本		-17,696,120.00								-17,696,120.00
1. 所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额		-17,696,120.00								-17,696,120.00

3．其他										
（四）利润分配					160,003.19		-160,003.19			
1. 提取盈余公积					160,003.19		-160,003.19			
2. 提取一般风险准备										
3．对所有者的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本										
2．盈余公积转增资本										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	50,000,000.00	65,404,680.90			8,243,292.11		56,110,819.07			179,758,792.08

合并股东权益变动表、（续）

2013

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

项　　目	上年同期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	31,682,000.00	22,218,800.90			5,889,960.72		35,653,664.48			95,444,426.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	31,682,000.00	22,218,800.90			5,889,960.72		35,653,664.48			95,444,426.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,318,000.00	60,882,000.00			2,193,328.20		19,430,028.96			100,823,357.16
（一）净利润							21,623,357.16			21,623,357.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							21,623,357.16			21,623,357.16
（三）所有者投入和减少资本	7,821,741.00	71,378,259.00								79,200,000.00
1. 所有者投入资本	7,821,741.00	71,378,259.00								79,200,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										

3．其他										
（四）利润分配					2,193,328.20		-2,193,328.20			
1. 提取盈余公积					2,193,328.20		-2,193,328.20			
2. 提取一般风险准备										
3．对所有者的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	10,496,259.00	-10,496,259.00								
1．资本公积转增资本	10,496,259.00	-10,496,259.00								
2．盈余公积转增资本										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	50,000,000.00	83,100,800.90			8,083,288.92		55,083,693.44			196,267,783.26

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位:人民币元

资　产	注释号	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		18,092,995.67	11,389,783.93
交易性金融资产			
应收票据		2,464,085.00	7,904,421.40
应收账款	1	102,840,216.81	104,429,097.42
预付款项		6,608,793.89	2,680,775.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	17,174,143.38	16,740,745.44
存货		75,858,660.09	63,511,458.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,012,383.22	
流动资产合计		224,051,278.06	206,656,282.20
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			5,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	3	18,085,038.79	18,071,777.92
投资性房地产		2,307,673.14	2,439,507.60
固定资产		72,282,895.39	72,195,741.86
在建工程		7,011,992.34	4,388,468.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,463,077.85	13,485,212.58

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,051,322.50	1,273,196.54
其他非流动资产		2,371,038.00	
非流动资产合计		129,573,038.01	116,853,904.50
资产总计		353,624,316.07	323,510,186.70

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

母公司资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		32,950,000.00	16,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		22,866,898.60	5,661,149.00
应付账款		44,531,413.35	40,941,620.80
预收款项		33,645,430.27	19,769,348.87
应付职工薪酬		846,917.67	2,025,452.15
应交税费		1,883,525.09	3,351,375.12
应付利息		63,768.28	48,708.47
应付股利			
其他应付款		13,820,948.58	16,414,619.51
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		152,608,901.84	104,212,273.92
非流动负债：			
长期借款			4,500,000.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		21,511,474.38	19,197,884.87
非流动负债合计		21,511,474.38	23,697,884.87
负债合计		174,120,376.22	127,910,158.79
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积		65,460,585.19	83,156,705.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,192,321.72	8,032,318.53
一般风险准备			
未分配利润		55,851,032.94	54,411,004.19
所有者权益合计		179,503,939.85	195,600,027.91
负债和所有者权益总计		353,624,316.07	323,510,186.70

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

母公司利润表

2013年

会企 02 表

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	204,594,511.97	232,730,283.00
减：营业成本	1	131,311,973.81	142,148,849.88
营业税金及附加		1,022,237.28	1,731,411.60
销售费用		40,018,552.26	35,668,664.57
管理费用		34,896,740.53	29,918,127.37
财务费用		2,135,521.07	4,258,672.88

资产减值损失		2,606,314.93	2,008,936.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	455,383.32	-1,527,571.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,941,444.59	15,468,049.11
加：营业外收入		9,175,344.27	11,647,013.76
减：营业外支出		268,562.65	482,034.99
其中：非流动资产处置净损失		2,043.65	19,905.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,965,337.03	26,633,027.88
减：所得税费用		365,305.09	4,699,745.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,600,031.94	21,933,282.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,600,031.94	21,933,282.00

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

母 公 司 现 金 流 量 表

2013 年度

编制单位：安徽三联泵业股份有限公司 单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		256,547,100.73	236,668,596.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,466,112.86	20,707,712.13
经营活动现金流入小计		273,013,213.59	257,376,308.40

购买商品、接受劳务支付的现金		143,416,799.45	154,668,280.50
支付给职工以及为职工支付的现金		44,310,855.20	37,491,620.22
支付的各项税费		15,196,965.67	23,364,048.25
支付其他与经营活动有关的现金		48,049,035.21	42,051,636.37
经营活动现金流出小计		250,973,655.53	257,575,585.34
经营活动产生的现金流量净额		22,039,558.06	-199,276.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		442,122.45	58,585.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700.00	14,271,400.64
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		15,224,000.00	
投资活动现金流入小计		20,666,822.45	14,329,986.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,762,905.82	4,310,801.21
投资支付的现金			15,660,000.00
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		6,800,000.00	
投资活动现金流出小计		30,562,905.82	19,970,801.21
投资活动产生的现金流量净额		-9,896,083.37	-5,640,814.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			79,200,000.00
取得借款收到的现金		33,040,000.00	42,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			16,519,167.57
筹资活动现金流入小计		33,040,000.00	138,619,167.57
偿还债务支付的现金		18,590,000.00	100,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,741,382.09	6,838,032.15
支付其他与筹资活动有关的现金		22,241,096.00	27,692,074.57
筹资活动现金流出小计		42,572,478.09	134,930,106.72
筹资活动产生的现金流量净额		-9,532,478.09	3,689,060.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-124,893.57	757.31
五、现金及现金等价物净增加额		2,486,103.03	-2,150,273.53
加：期初现金及现金等价物余额		4,150,637.96	6,300,911.49
六、期末现金及现金等价物余额		6,636,740.99	4,150,637.96

单位负责人：何祥炎 主管会计工作的负责人：张勇 会计机构负责人：方晓胜

母公司合并股东权益变动表

2013 年

项　　目	本期数							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	83,156,705.19			8,032,318.53		54,411,004.19	195,600,027.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	50,000,000.00	83,156,705.19			8,032,318.53		54,411,004.19	195,600,027.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-17,696,120.00			160,003.19		1,440,028.75	-16,096,088.06
（一）净利润							1,600,031.94	1,600,031.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,600,031.94	1,600,031.94
（三）所有者投入和减少资本		-17,696,120.00						-17,696,120.00
1. 所有者投入资本								

2．股份支付计入所有者权益的金额		-17,696,120.00						-17,696,120.00
3．其他								
（四）利润分配					160,003.19		-160,003.19	
1. 提取盈余公积					160,003.19		-160,003.19	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者(或股东)的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本(或股本)								
2．盈余公积转增资本(或股本)								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	50,000,000.00	65,460,585.19			8,192,321.72		55,851,032.94	179,503,939.85

母公司合并股东权益变动表（续）

2013 年

项　　目	上年同期数							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	31,682,000.00	22,274,705.19			5,838,990.33		34,671,050.39	94,466,745.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	31,682,000.00	22,274,705.19			5,838,990.33		34,671,050.39	94,466,745.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,318,000.00	60,882,000.00			2,193,328.20		19,739,953.80	101,133,282.00
（一）净利润							21,933,282.00	21,933,282.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,933,282.00	21,933,282.00
（三）所有者投入和减少资本	7,821,741.00	71,378,259.00						79,200,000.00
1. 所有者投入资本	7,821,741.00	71,378,259.00						79,200,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								

（四）利润分配					2,193,328.20		-2,193,328.20	
1. 提取盈余公积					2,193,328.20		-2,193,328.20	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者(或股东)的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	10,496,259.00	-10,496,259.00						
1．资本公积转增资本(或股本)	10,496,259.00	-10,496,259.00						
2．盈余公积转增资本(或股本)								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	50,000,000.00	83,156,705.19			8,032,318.53		54,411,004.19	195,600,027.91

安徽三联泵业股份有限公司

财务报表附注

2013 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽三联泵业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据 1994 年 6 月 19 日安徽省体改委《关于同意组建安徽三联泵业股份有限公司的批复》（皖体改函字〔1994〕第 077 号），由安徽省和县水泵总厂联合安徽省和县轧花机械配件厂、和县三联汽车修理厂采取定向募集方式（募集范围限于发起人及其内部职工）设立的股份有限公司。公司于 1994 年 6 月 28 日在安徽省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 15379073-6 的《企业法人营业执照》。公司已于 2012 年 9 月 29 日在马鞍山市工商行政管理局办妥变更登记手续，并取得注册号为 341400000005261 的《企业法人营业执照》。公司已于 2014 年 1 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。现有注册资本 5,000.00 万元，股份总数 5,000.00 万股（每股面值 1 元）。

本公司属通用设备制造行业。经营范围：泵、电器设备元件、轧花机械配件、电子器件生产、销售；经营自产产品和相关技术的出口业务以及本企业生产、科研所需的原辅材料、机械、仪器仪表、零配件和相关技术的进口业务；发展对外合资经营、合作生产“三来一补”业务。

本公司主要从事水泵生产和销售泵类、电气控制设备、机电产品及配套设备及水泵的技术服务和安装维修。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 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。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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，计入公允价值变动损益；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损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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资本公积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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据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之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

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。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，若该权益工具投资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；若该权益工具投资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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

FV=C+（P-C）×（Dl-Dr）／Dl

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

Dl 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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 500 万元以上（含）且占账面余额 10%以上（含）的应收款项
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．按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3．单项金额虽不重大但单项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中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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(十二) 长期股权投资

1. 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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项　目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	4-12	5	7.92-23.75
运输工具	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 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．借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件	10

3．使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

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

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

(二十) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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. 本公司报告期内主要业务分为水泵产品及配件的生产与销售，其收入的具体确认原则为：

(1) 内销收入

本公司按照销售合同约定，对于不需要本公司负责安装调试的产品，在将货物发往客户单位，客户验收合格并取得客户的签收单据后，公司开具发票确认销售收入。对于需要由本公司负责安装调试的产品，在安装调试合格并取得客户签署的证明安装调试合格的有效单据后，公司开具发票确认销售收入。

(2) 外销收入

公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，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。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十四) 经营租赁

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

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17%的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 15%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
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%
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%或 12%
土地使用税	土地使用面积	3 元/平方米、6 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局科高〔2012〕12 号

文，本公司通过高新技术企业复审，认定有效期三年(2011 年至 2013 年)。2013 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

(三) 其他说明

子公司上海三联泵业有限公司（以下简称上海三联）注册于上海市嘉定区，所得税实行核定征收，按营业收入乘以核定利润率 5%确定应纳税所得额。

四、企业合并及合并财务报表

（一）、子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
安徽普菲克电机电泵制造有限公司	全资子公司	安徽合肥市	制造业	600 万元	电机、泵、电器设备元件、电子器件生产、销售；自产产品和相关技术的出口业务、本企业生产、科研所需的原辅材料、零配件和相关技术的进口业务；开展对外合资经营、合作生产“三来一补”业务

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	组织机构代码
安徽普菲克电机电泵制造有限公司（以下简称普菲克）	6,000,000.00	100.00	100.00	是		59016678-X

2.同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海三联泵业有限公司	全资子公司	上海市嘉定区	制造业	300 万元	水泵、机电成套设备配件的生产、加工、销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	组织机构代码
上海三联泵业有限公司（以下简称上海三联）	3,055,904.29	100.00	100.00	是		70502925-X

（二）本期合并财务报表范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			97,566.89			453,422.50
小　计			97,566.89			453,422.50
银行存款：						
人民币			6,835,203.09			4,309,811.01
美元	65,578.93	6.0969	399,828.18	3,405.92	6.2855	21,407.91
小　计			7,235,031.27			4,331,218.92
其他货币资金：						
人民币			11,456,254.68			7,239,145.97
小　计			11,456,254.68			7,239,145.97
合　计			18,788,852.84			12,023,787.39

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中包含 9,182,386.46 元票据保证金存款和 2,273,868.22 元保函保证金存款。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种　类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,464,085.00		2,464,085.00	7,914,421.40		7,914,421.40
合　计	2,464,085.00		2,464,085.00	7,914,421.40		7,914,421.40

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
重庆联达金属材料有限公司	2013/9/13	2014/3/13	1,750,000.00
中钢设备有限公司	2013/9/26	2014/3/25	1,500,000.00
久泰能源（张家港）有限公司	2013/11/15	2014/4/11	1,000,000.00

沈阳投平机械有限公司	2013/10/22	2014/4/22	1,000,000.00
中冶南方工程技术有限公司	2013/10/25	2014/4/23	888,000.00
小　计			6,138,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	112,719,775.17	100.00	9,368,250.43	8.31	112,309,028.30	100.00	7,539,743.65	6.7
小　计	112,719,775.17	100.00	9,368,250.43	8.31	112,309,028.30	100.00	7,539,743.65	6.7
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	112,719,775.17	100.00	9,368,250.43	8.31	112,309,028.30	100.00	7,539,743.65	6.7

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	77,765,635.71	68.99	3,888,281.78	95,122,924.81	84.70	4,756,146.24
1-2 年	26,129,773.35	23.18	2,612,977.34	11,662,818.76	10.39	1,166,281.88
2-3 年	4,578,812.76	4.06	915,762.55	3,148,840.86	2.80	629,768.17
3-4 年	2,210,830.23	1.96	663,249.07	1,712,415.61	1.52	513,724.68
4-5 年	1,493,486.86	1.33	746,743.43	376,411.16	0.34	188,205.58
5 年以上	541,236.26	0.48	541,236.26	285,617.10	0.25	285,617.10
小　计	112,719,775.17	100.00	9,368,250.43	112,309,028.30	100.00	7,539,743.65

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余的比例(%)

宝钢工程技术集团有限公司	非关联方	3,814,373.41	1 年以内	3.38
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,073,294.32	1 年以内	2.73
北方国际合作股份有限公司	非关联方	2,058,626.70	1 年以内	1.83
西宁特殊钢股份有限公司	非关联方	861,089.20	1 年以内	1.76
		1,121,438.49	1-2 年	
中冶南方工程技术有限公司	非关联方	1,941,784.00	1 年以内	1.72
小 计		12,870,606.12		11.42

(3) 无应收持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
久保田三联泵业（安徽）有限公司[注]	联营企业	489,107.38	1 年以内	0.43
小 计		489,107.38		0.43

[注]：以下简称久保田三联公司。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,124,395.98	85.25		3,124,395.98	1,784,866.49	65.59		1,784,866.49
1-2 年	141,152.07	3.85		142,578.07	330,362.37	12.14		330,362.37
2-3 年	296,657.09	8.09		330,921.09	54,058.36	1.98		54,058.36
3 年以上	102,989.96	2.81		67,299.96	552,031.60	20.29		552,031.60
合 计	3,665,195.10	100.00		3,665,195.10	2,721,318.82	100.00		2,721,318.82

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
湘潭电机股份有限公司	非关联方	412,704.00	1 年以内	预付货款
久保田三联公司	关联方	318,030.00	1 年以内	预付货款

兰州电机股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	预付货款
上海电气集团上海电机厂有限公司	非关联方	279,999.98	1 年以内	预付货款
湖南耐普泵业有限公司	非关联方	229,704.00	1 年以内	预付货款
小 计		1,540,437.98		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
久保田三联公司	联营企业	318,030.00	1 年以内	8.68
小 计		318,030.00	1 年以内	8.68

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	19,869,472.74	100.00	1,675,601.75	8.43	14,147,347.31	100.00	1,224,542.28	8.66
小 计	19,869,472.74	100.00	1,675,601.75	8.43	14,147,347.31	100.00	1,224,542.28	8.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	19,869,472.74	100.00	1,675,601.75	8.43	14,147,347.31	100.00	1,224,542.28	8.66

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	15,085,534.10	75.92	754,276.71	10,015,893.15	70.80	500,794.66
1-2 年	2,460,886.96	12.39	246,088.70	1,610,556.31	11.38	161,055.63
2-3 年	920,530.31	4.63	184,106.06	1,965,951.64	13.90	393,190.33

3-4 年	1,057,852.05	5.32	317,355.62	546,057.21	3.86	163,817.16
4-5 年	341,789.32	1.72	170,894.66	6,409.00	0.04	3,204.50
5 年以上	2,880.00	0.02	2,880.00	2,480.00	0.02	2,480.00
小 计	19,869,472.74	100.00	1,675,601.75	14,147,347.31	100.00	1,224,542.28

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
合肥市国土资源局	非关联方	5,120,000.00	1 年以内	25.77	土地竞买保证金
芜湖耐得胶管阀业有限公司	非关联方	2,350,000.00	1 年以内	11.83	往来借款
石强（上海销售网点）	非关联方	860,802.21	1 年以内	4.33	预支销售提成
杨金娣（徐州销售网点）	非关联方	250,000.00	1 年以内	3.88	预支销售提成
		310,200.00	1-2 年		
		211,624.00	2-3 年		
孙兴斌（西宁销售网点）	非关联方	145,000.00	1 年以内	3.57	预支销售提成
		402,893.28	1-2 年		
		162,358.01	2-3 年		
小 计		9,812,877.50		49.38	

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,096,605.81		15,096,605.81	10,087,902.60		10,087,902.60
在产品	24,988,108.08		24,988,108.08	27,213,129.06		27,213,129.06
库存商品	36,910,436.01		36,910,436.01	26,798,311.84		26,798,311.84
合 计	76,995,149.90		76,995,149.90	64,099,343.50		64,099,343.50

7. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
预缴企业所得税	946,326.55	838.90
预交房屋租金	69,000.00	
待抵扣增值税		14,672.57
合　计	1,015,326.55	15,511.47

8. 持有至到期投资

项　目	期末数	期初数
信托产品		5,000,000.00
合　计		5,000,000.00

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
久保田三联公司	权益法	13,800,000.00	9,015,873.63	13,260.87	9,029,134.50
合　计		13,800,000.00	9,015,873.63	13,260.87	9,029,134.50

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
久保田三联公司	30.00	30.00			
合　计					

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,833,372.06			2,833,372.06
房屋及建筑物	2,726,253.31			2,726,253.31
土地使用权	107,118.75			107,118.75
2) 累计折旧和累计摊销小计	393,864.46	131,834.46		525,698.92

房屋及建筑物	385,494.91	129,663.52		515,158.43
土地使用权	8,369.55	2,170.94		10,540.49
3) 账面净值小计	2,439,507.60			2,307,673.14
房屋及建筑物	2,340,758.40			2,211,094.88
土地使用权	98,749.20			96,578.26
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	2,439,507.60			2,307,673.14
房屋及建筑物	2,340,758.40			2,211,094.88
土地使用权	98,749.20			96,578.26

本期折旧和摊销额 131,834.46 元。

(2) 期末，已有账面价值 2,307,673.14 元的投资性房地产用于担保。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	126,226,237.94		8,987,967.49	54,872.99	135,159,332.44
房屋及建筑物	69,129,913.84		472,263.00		69,602,176.84
机器设备	48,306,414.85		6,081,593.81		54,388,008.66
运输工具	5,008,823.88		1,889,325.00	54,872.99	6,843,275.89
办公及其他设备	3,781,085.37		544,785.68		4,325,871.05
	——	本期转入	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	48,680,976.86		7,841,355.37	52,129.34	56,470,202.89
房屋及建筑物	16,965,467.54		2,931,260.28		19,896,727.82
机器设备	26,055,281.13		3,207,649.87		29,262,931.00
运输工具	2,928,779.89		1,182,642.11	52,129.34	4,059,292.66
办公及其他设备	2,731,448.30		519,803.11		3,251,251.41
3) 账面净值小计	77,545,261.08	——		——	78,689,129.55

房屋及建筑物	52,164,446.30	——	——	49,705,449.02
机器设备	22,251,133.72	——	——	25,125,077.66
运输工具	2,080,043.99	——	——	2,783,983.23
办公及其他设备	1,049,637.07	——	——	1,074,619.64
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及其他设备				
5) 账面价值合计	77,545,261.08	——	——	78,689,129.55
房屋及建筑物	52,164,446.30	——	——	49,705,449.02
机器设备	22,251,133.72	——	——	25,125,077.66
运输工具	2,080,043.99	——	——	2,783,983.23
办公及其他设备	1,049,637.07	——	——	1,074,619.64

本期计提折旧为 7,841,355.37 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 4,628,635.86 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 27,425,088.22 元的固定资产用于抵押担保。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铸造分厂扩建项目				2,371,038.00		2,371,038.00
铸造新厂新建项目	6,257,492.34		6,257,492.34	175,920.00		175,920.00
新建厂房工程	750,917.28		750,917.28	368,879.54		368,879.54
预付设备工程款	754,500.00		754,500.00	1,841,510.00		1,841,510.00
合 计	7,762,909.62		7,762,909.62	4,757,347.54		4,757,347.54

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定	其他减少

				资产	
铸造分厂扩建项目	260.00	2,371,038.00			2,371,038.00
铸造新厂新建项目	7,950.00	175,920.00	6,081,572.34		
新建厂房工程	5,000.00	368,879.54	382,037.74		
预付设备工程款		1,841,510.00	3,187,921.24	4,274,931.24	
零星工程			353,704.62	353,704.62	
合 计		4,757,347.54	10,005,235.94	4,628,635.86	2,371,038.00

(续上表)

工程名称	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
铸造分厂扩建项目	91.19				自筹	
铸造新厂新建项目	23.55				自筹	6,257,492.34
新建厂房工程	1.50				自筹	750,917.28
预付设备工程款					自筹	754,500.00
零星工程					自筹	
合 计						7,762,909.62

(3) 其他说明

本年铸造分厂扩建项目其他减少系公司原计划对位于和县西埠镇的铸造分厂进行扩建，后由于和县西埠镇城镇规划等原因，铸造分厂扩建项目的土地指标一直不能落实，公司经过与和县政府协商，决定在和县经济开发区新建铸造新厂，待铸造新厂竣工后，和县政府将铸造分厂原有房地产收储用于商用，收储时将会对公司上述铸造分厂扩建发生的支出给予全额补偿，上述补偿时间未予确定，本公司本期将相关在建工程余额转入其他非流动资产列报。

13. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	19,392,901.56	12,465,741.00		31,858,642.56
土地使用权	18,886,294.73	12,463,145.00		31,349,439.73
软件	506,606.83	2,596.00		509,202.83

2) 累计摊销小计	3,020,055.30	551,270.68		3,571,325.98
土地使用权	2,889,080.37	500,371.71		3,389,452.08
软件	130,974.93	50,898.97		181,873.90
3) 账面净值小计	16,372,846.26	—	—	28,287,316.58
土地使用权	15,997,214.36	—	—	27,959,987.65
软件	375,631.90	—	—	327,328.93
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	16,372,846.26	—	—	28,287,316.58
土地使用权	15,997,214.36	—	—	27,959,987.65
软件	375,631.90	—	—	327,328.93

本期摊销额 551,270.68 元。

(2) 期末已有账面价值 10,334,334.37 元的无形资产用于抵押担保。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费		90,700.00	15,116.64		75,583.36	
合 计		90,700.00	15,116.64		75,583.36	

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,393,714.50	1,122,378.91
可用于弥补的亏损	174,628.42	16,371.45
递延收益	657,608.00	150,000.00
合 计	2,225,950.92	1,288,750.36

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项　目	金　额
应收账款坏账准备	9,291,430.02
可用于弥补的亏损	698,513.68
递延收益	4,384,053.33
小　计	14,373,997.03

16. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
铸造分厂扩建项目	2,371,038.00	
合　计	2,371,038.00	

(2) 其他说明

详见本财务报表附注五、12.(3)之说明。

17. 资产减值准备明细

项　目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	8,764,285.93	2,291,834.75		12,268.50	11,043,852.18
合　计	8,764,285.93	2,291,834.75		12,268.50	11,043,852.18

18. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款	32,950,000.00	11,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
合　计	32,950,000.00	16,000,000.00

19. 应付票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,866,898.60	5,661,149.00

合　计	22,866,898.60	5,661,149.00

下一会计期间将到期的金额为 22,866,898.60 元。

20. 应付账款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
材料采购	43,723,927.64	37,319,278.69
设备工程	1,441,792.00	651,432.44
劳务加工	321,580.72	257,478.64
运输费		2,000.00
合　计	45,487,300.36	38,230,189.77

(2) 无应付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

21. 预收款项

(1) 明细情况

账　龄	期末数	期初数
货款	33,679,298.27	19,936,634.87
合　计	33,679,298.27	19,936,634.87

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	932,231.91	39,400,656.85	39,331,120.71	1,001,768.05
职工福利费		786,688.08	786,688.08	
社会保险费	1,158,534.48	4,509,852.51	5,639,444.86	28,942.13
其中：医疗保险费	0.01	1,155,344.10	1,144,739.79	10,604.32
基本养老保险费	1,078,367.13	2,801,900.76	3,864,182.09	16,085.80
失业保险费	80,167.34	312,117.98	391,481.03	804.29

工伤保险费		144,287.60	143,483.31	804.29
生育保险费		96,202.07	95,558.64	643.43
住房公积金		835,206.00	824,706.00	10,500.00
工会经费和职工教育经费	49,663.50	179,422.77	199,422.77	29,663.50
股份支付		4,544,976.00	4,544,976.00	
合　计	2,140,429.89	50,256,802.21	51,326,358.42	1,070,873.68

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付的工资、奖金、津贴和补贴已于 2014 年 1 月份发放。

23. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	1,229,227.01	1,029,108.11
营业税	52,188.68	
企业所得税	27,366.34	1,990,444.43
代扣代缴个人所得税	10,436.78	7,386.41
城市维护建设税	67,134.29	62,282.07
房产税	125,252.82	
教育费附加	40,678.12	37,236.56
地方教育附加	27,118.75	24,824.39
水利建设专项资金	366,464.25	232,292.77
其他	164.62	7.10
合　计	1,946,031.66	3,383,581.84

24. 应付利息

项　目	期末数	期初数
短期借款应付利息	60,408.36	37,902.22
分期付息到期还本的长期借款利息	3,359.92	10,806.25
合　计	63,768.28	48,708.47

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
保证金	1,916,100.00	1,314,500.00
暂收应付款	11,679,490.76	13,495,488.26
其他	292,712.72	709,708.50
合　计	13,888,303.48	15,519,696.76

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
久保田三联公司	36,400.00	36,400.00
小　计	36,400.00	36,400.00

26.一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	
合　计	2,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
信用借款	2,000,000.00	
小　计	2,000,000.00	

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率(%)	期末数	期初数
和县新华村镇银行	2012/3/28	2014/3/27	8.645	2,000,000.00	
小　计				2,000,000.00	

27. 长期借款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
信用借款		4,500,000.00
合　计		4,500,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率(%)	期末数	期初数
和县新华村镇银行	2012-3-28	2014-3-27	8.645		4,500,000.00
小　计					4,500,000.00

28. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
政策性拆迁补偿结余	17,127,421.05	18,197,884.87
基础设施配套补助	4,384,053.33	1,000,000.00
合　计	21,511,474.38	19,197,884.87

(2) 政府补助明细

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政策性拆迁补偿结余	18,197,884.87		1,070,463.82		17,127,421.05	与资产相关
基础设施配套补助	1,000,000.00	3,424,000.00	39,946.67		4,384,053.33	与资产相关
小　计	19,197,884.87	3,424,000.00	1,110,410.49		21,511,474.38	

29. 股本

(1) 明细情况

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
何祥炎	25,979,922.00	3,109,719.00		29,089,641.00
江河机电装备工程有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
北京新盛成长投资中心（有限合伙）	2,900,000.00			2,900,000.00
深圳市华鼎丰睿股权	2,500,000.00		2,500,000.00	

投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称深圳华鼎投资基金）				
李玉	2,275,466.00	119,761.00		2,395,227.00
北京新徽商联盟投资股份有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
周敏	1,393,874.00	73,361.00		1,467,235.00
张范	1,264,303.00	66,542.00		1,330,845.00
杨玉琢	1,263,828.00			1,263,828.00
许忠明	1,100,000.00		1,100,000.00	
王为兵	316,426.00	16,654.00		333,080.00
王辅成	316,426.00	16,654.00		333,080.00
石强	294,113.00	15,497.00		309,610.00
宋德智	257,565.00			257,565.00
张正付	251,290.00	13,226.00		264,516.00
张观兵	251,290.00	13,226.00		264,516.00
汪生	251,290.00	13,226.00		264,516.00
许元兰	240,320.00	12,648.00		252,968.00
蒋龙英	212,025.00	11,159.00		223,184.00
陈亮	205,929.00	10,838.00		216,767.00
张勇	201,933.00	10,628.00		212,561.00
胡文	200,451.00	10,550.00		211,001.00
曹力军	188,467.00			188,467.00
耿克芬	129,571.00	6,819.00		136,390.00
孙家斌	125,943.00	6,628.00		132,571.00
赵尚付	125,645.00			125,645.00
王良泉	125,645.00	6,612.00		132,257.00
兰文建	125,645.00	6,612.00		132,257.00
李跃军	125,645.00	6,612.00		132,257.00
汪红	125,645.00	6,612.00		132,257.00
石伦文	102,087.00	5,373.00		107,460.00

杨国胜	100,244.00	5,276.00		105,520.00
杜琼	88,599.00	4,663.00		93,262.00
童开林	78,528.00	4,138.00		82,666.00
陶信发	78,528.00	4,138.00		82,666.00
刘石	77,841.00	4,096.00		81,937.00
李小四	77,841.00	4,096.00		81,937.00
鲁伟	77,841.00		77,841.00	
张奉春	77,841.00	4,096.00		81,937.00
陈俊	77,812.00	4,095.00		81,907.00
汤寿斌	51,043.00	2,686.00		53,729.00
王大清	49,080.00			49,080.00
黄先功	49,080.00	2,583.00		51,663.00
冯友欣	49,080.00	2,583.00		51,663.00
方晓胜	40,502.00	2,131.00		42,633.00
曹庆凤	37,971.00	1,998.00		39,969.00
王宏梅	27,485.00	1,447.00		28,932.00
盛宝玉	27,485.00			27,485.00
麻庭干	27,485.00	1,447.00		28,932.00
杨小琴	27,485.00	1,447.00		28,932.00
彭晓军	27,485.00	1,447.00		28,932.00
杨海军		33,250.00		33,250.00
杨海涛		33,267.00		33,267.00
合　计	50,000,000.00	3,677,841.00	3,677,841.00	50,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

1）根据 2013 年 6 月 26 日签订的《股权转让协议》，股东鲁伟将其持有的本公司 7.7841 万股股份转让给何祥炎。

2）根据 2013 年 11 月签订的《股份转让协议（二）》，股东许忠明将其持有的本公司 110 万股股份转让给何祥炎。

3）2013 年 12 月 16 日，经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司将 2013 年 6 月 26 日自深圳华鼎投资基金回购的 250 万股库存股无偿奖励给公司内部员工，其中实际控制人何祥炎

接受 193.19 万股，其他 40 名中小股东接受 56.81 万股。

30. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	65,861,164.94		17,696,120.00	48,165,044.94
其他资本公积	17,239,635.96	4,544,976.00	4,544,976.00	17,239,635.96
合　计	83,100,800.90	4,544,976.00	22,241,096.00	65,404,680.90

(2) 其他说明

本期资本公积变动系本公司通过股份回购的方式收购深圳华鼎投资基金所持公司的2,500,000股股份，累计支付股权收购款 22,241,096.00 元，根据本公司 2013 年第三次临时股东大会决议，本公司将股份无偿奖励给公司职工，本公司根据股份支付准则及其相关规定，对支付给实际控制人（何祥炎先生）外的股份总额 56.81 万股确定为股份支付股数，按最近入股价格 8.00 元/股确认为股份支付价格，累计确认股份支付总额为 4,544,976.00 元，其余股权收购款计入资本公积（股本溢价）。

31. 盈余公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,083,288.92	160,003.19		8,243,292.11
合　计	8,083,288.92	160,003.19		8,243,292.11

32. 未分配利润

项　目	金　额	提取或分配比例
期初未分配利润	55,083,693.44	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,187,128.82	——
减：提取法定盈余公积	160,003.19	母公司净利润的10%
期末未分配利润	56,110,819.07	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
主营业务收入	201,349,991.82	229,444,645.82
其他业务收入	3,993,353.50	4,685,079.76
营业成本	129,453,682.47	141,865,554.58

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通用设备制造业	201,349,991.82	129,247,617.45	229,444,645.82	141,334,458.68
小　计	201,349,991.82	129,247,617.45	229,444,645.82	141,334,458.68

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
水泵产品	153,600,486.70	105,199,264.05	181,382,714.61	116,145,448.17
水泵配件	47,749,505.12	24,048,353.40	48,061,931.21	25,189,010.51
小　计	201,349,991.82	129,247,617.45	229,444,645.82	141,334,458.68

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分类别)

类别名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
多级泵	16,840,152.29	12,585,089.63	21,971,133.35	13,940,387.08
清水泵	59,113,323.62	39,756,169.14	84,901,084.02	52,757,337.31
渣浆泵	24,000,526.39	15,847,278.38	29,154,633.14	19,795,319.00
双吸泵	14,865,693.64	11,136,623.01	17,591,240.06	10,393,550.55
化工泵	8,801,445.14	6,983,637.59	8,068,655.11	5,887,855.53
潜污泵	6,383,612.96	3,893,702.39	4,684,156.96	3,747,096.08
其他泵	23,595,732.66	14,996,763.91	15,011,811.97	9,623,902.62
水泵配件	47,749,505.12	24,048,353.40	48,061,931.21	25,189,010.51
小　计	201,349,991.82	129,247,617.45	229,444,645.82	141,334,458.68

(5) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	194,842,641.97	123,320,402.26	221,769,539.03	134,637,478.80

国外	6,507,349.85	5,927,215.19	7,675,106.79	6,696,979.88
小　计	201,349,991.82	129,247,617.45	229,444,645.82	141,334,458.68

(6) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宝山钢铁股份有限公司	14,461,886.64	7.04
宝钢工程技术集团有限公司	5,711,047.00	2.78
台湾恒川国际股份有限公司	5,236,985.59	2.55
甘肃省景泰川电力提灌管理局	4,591,471.79	2.24
中国石化扬子石油化工有限公司	4,433,979.45	2.16
小　计	34,435,370.47	16.77

2. 营业税金及附加

项　目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	52,188.68	92,394.96	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	501,590.87	826,702.94	
教育费附加	302,170.46	499,408.97	
地方教育附加	203,024.28	334,736.21	
合　计	1,058,974.29	1,753,243.08	

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	17,007,146.74	17,031,957.40
业务招待费	6,095,040.30	5,295,158.35
交通差旅费	7,118,389.41	4,041,121.79
运输装卸费	3,355,719.55	3,924,099.73
办公费	1,975,035.74	1,659,221.34
房屋租赁费	1,031,141.10	685,449.50
售后服务费	737,101.07	1,043,365.14
折旧费	699,175.62	735,946.22

广告宣传费	329,215.84	258,016.70
其他	1,983,721.23	1,255,439.72
合　计	40,331,686.60	35,929,775.89

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,221,278.26	12,120,532.08
股份支付	4,544,976.00	
研发费用	7,623,119.50	7,420,495.25
折旧及摊销费用	4,718,416.13	4,937,764.43
办公费	2,855,631.51	2,316,640.78
其他税费	1,437,766.17	1,529,495.96
物料消耗	353,326.58	703,709.95
交通差旅费	1,100,201.58	1,340,362.81
业务招待费	793,174.10	604,338.16
房屋租赁费	104,090.50	72,588.50
中介咨询费	430,730.00	405,490.00
其他	833,104.82	431,116.15
合　计	38,015,815.15	31,882,534.07

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	1,756,441.90	4,186,740.62
减：利息收入	179,098.07	247,375.69
汇兑损失	145,788.02	25,616.59
减：汇兑收益	20,894.45	26,373.90
贴现息		6,870.00
手续费及其他	436,702.99	315,097.80
合　计	2,138,940.39	4,260,575.42

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,291,834.75	1,741,644.61
合　计	2,291,834.75	1,741,644.61

7. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	13,260.87	-1,586,156.97
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	355,000.00	27,232.88
其他	87,122.45	31,352.94
合　计	455,383.32	-1,527,571.15

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
久保田三联公司	13,260.87	-1,586,156.97	联营企业净利润变化
小　计	13,260.87	-1,586,156.97	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,060,038.62	
其中：固定资产处置利得		1,060,038.62	
债务重组利得		51,874.00	
政府补助	9,115,810.49	10,458,363.82	9,115,810.49
其他	60,523.78	145,862.46	60,523.78
合　计	9,176,334.27	11,716,138.90	9,176,334.27

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关	说明
促进公司快速发展、做大做强补助	4,223,400.00		与收益相关	和县经济开发区管委会主任办公会会议纪要
2012 年国家服务发展业等建设项目资金	2,500,000.00		与收益相关	安徽省发展和改革委员会皖发改投资〔2012〕470 号文
递延收益摊销	1,070,463.82	1,070,463.82	与资产相关	中共和县县委办公室《关于重大项目专题会议纪要》
递延收益摊销	39,946.67		与资产相关	和县经济开发区管委会主任办公会会议纪要
2012 年度促进产业转移发展专项资金	841,500.00		与收益相关	马鞍山市财政局马财〔2013〕500 号文
和县专利资助资金	133,500.00		与收益相关	和县人民政府和政办〔2012〕89 号文
国有企业下岗职工基本生活保障和企业离退休人员养老金补助	87,000.00		与收益相关	安徽省人民政府皖政〔1999〕16 号文
目标管理责任制先进单位奖励	84,000.00		与收益相关	中共和县县委、和县人民政府和字〔2013〕2 号文
2013 年度县科技计划项目资金	70,000.00		与收益相关	和县财政局、和县科学技术局和科字〔2013〕23 号文
企业党组织以奖代补	30,000.00		与收益相关	中共安徽省委组织部组办〔2012〕122 号文
科技进步奖	20,000.00		与收益相关	和县人民政府和政〔2013〕49 号文
2013 年省级外贸鼓励政策资金	12,000.00		与收益相关	安徽省财政厅财企〔2013〕864 号文
非公企业党建补助	3,000.00		与收益相关	
先进基层党组织奖金	1,000.00		与收益相关	
新兴产业发展奖励资金		8,400,000.00	与收益相关	安徽省发展和改革员会皖发改高技〔2012〕267 号文
工业转型升级发展奖励		300,000.00	与收益相关	马鞍山市人民政府《关于承接产业转移促进工业转型升级发展的若干政策（暂行）》
就业补助		219,000.00	与收益相关	马鞍山市人力资源和社会保障局、马鞍山市财政局马人社〔2012〕22 号文
科技奖励经费		118,000.00	与收益相关	安徽省财政厅财教〔2011〕815 号、马鞍山市人民政府《马鞍山市科学技术奖励办法实施细则》、和县科学技术局和科字〔2011〕16 号、和县科学技术奖励委员会公告

2011年度市级研发资金		100,000.00	与收益相关	马鞍山市科学技术局、马鞍山市财政局马科〔2011〕88号文
中小企业市场开拓资金		68,000.00	与收益相关	安徽省财政厅、安徽省商务厅《关于印发安徽省中小企业国际市场开拓资金实施办法的通知》
三干会奖励		60,000.00	与收益相关	中共和县县委、和县人民政府和字〔2012〕2号文
博士后经费		50,000.00	与收益相关	安徽省人事厅、安徽省财政厅皖人发〔2012〕75号文
专利资助资金		37,500.00	与收益相关	和县人民政府和政办〔2010〕107号文
能源节约利用奖励		20,000.00	与收益相关	马鞍山市人民政府《关于承接产业转移促进工业转型升级发展的若干政策（暂行）》
安全生产奖励		10,000.00	与收益相关	安徽省安全生产监督管理局皖安监二函〔2012〕41号文
外贸增量奖励		5,400.00	与收益相关	马鞍山市商务局《关于报送2012 年省级出口增量鼓励政策资金材料和企业包保服务责任人的通知》
小　计	9,115,810.49	10,458,363.82		

9. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,043.65	19,905.59	2,043.65
其中：固定资产处置损失	2,043.65	19,905.59	
债务重组损失		108,658.00	
违约、赔偿金	166,185.00	348,049.42	166,185.00
对外捐赠	19,000.00	20,000.00	19,000.00
罚款支出	71,334.00	35,421.98	71,334.00
其他	10,765.29	25,124.65	10,765.29
合　计	269,327.94	557,159.64	269,327.94

10. 所得税费用

项　目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,164,873.06	4,863,678.46
递延所得税调整	-937,200.56	-159,229.58
合　计	227,672.50	4,704,448.88

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项　目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,187,128.82
非经常性损益	B	8,099,804.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-6,912,675.82
期初股份总数	D	50,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	50,000,000
基本每股收益	M=A/L	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1．收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数
票据保证金收回等	7,239,145.97
政府补贴及其他	8,005,400.00
其他业务收入和利息收入	1,221,895.75
合　计	16,466,441.72

2．支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数
支付票据保证金等	11,456,254.68
支付往来款项	7,233,518.71
业务招待费	6,888,214.40
交通差旅费	8,218,590.99
研发支出	1,037,913.11
运输装卸费	3,355,719.55
办公费	4,830,667.25
房屋租赁费	1,135,231.60
广告宣传费	329,215.84
其他付现费用	2,796,468.68
合　计	47,281,794.81

3．收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数
政府补助	3,424,000.00
拆借款	11,800,000.00
合　计	15,224,000.00

4．支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数
拆借款	6,800,000.00

土地竞买保证金	5,120,000.00
合　计	11,920,000.00

5．支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数
股权收购款	22,241,096.00
合　计	22,241,096.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,187,128.82	21,623,357.16
加：资产减值准备	2,291,834.75	1,741,644.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,973,189.83	8,134,219.87
无形资产摊销	551,270.68	408,634.94
长期待摊费用摊销	15,116.64	
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)	2,043.65	-1,040,133.03
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,881,335.47	4,400,983.31
投资损失(收益以“－”号填列)	-455,383.32	1,527,571.15
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-937,200.56	-159,229.58
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-12,895,806.40	8,043,388.30
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	3,324,131.34	-25,566,327.90
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	26,558,198.06	-23,348,946.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,495,858.96	-4,234,837.59

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,332,598.16	4,784,641.42
减：现金的期初余额	4,784,641.42	6,664,489.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,547,956.74	-1,879,848.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1) 现金	7,332,598.16	4,784,641.42
其中：库存现金	97,566.89	453,422.50
可随时用于支付的银行存款	7,235,031.27	4,331,218.92
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	7,332,598.16	4,784,641.42

(3) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物明细如下：

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	9,182,386.46	2,858,918.00
保函保证金	2,273,868.22	4,380,227.97
小　计	11,456,254.68	7,239,145.97

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 实际控制人

名 称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
何祥炎	实际控制人	58.18%	58.18%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
汪慧	何祥炎之配偶	
久保田三联公司	联营企业	553278969

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
久保田三联公司	货物	市价	971,779.15	2.65	67,145.30	0.06

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
久保田三联公司	货物	市价	266,874.14	0.13	9,233,266.78	4.00
	零部件加工费	市价	999,622.05	100.00	53,390.15	100.00

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	久保田三联公司	房屋	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	市价	1,043,773.50

3. 关联担保情况

担保方	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	备注

何祥炎	本公司	5,000,000.00	2013/3/13	2014/3/12	否	借款
		6,000,000.00	2013/4/15	2014/4/14	否	借款
		5,000,000.00	2013/6/24	2014/6/23	否	借款
		5,000,000.00	2013/7/12	2014/7/11	否	借款
		9,000,000.00	2013/7/23	2014/7/22	否	借款
		2,950,000.00	2013/11/26	2014/11/25	否	借款
		14,000,000.00	2011/11/3	2014/11/3	否	票据
合 计		46,950,000.00				

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
汪慧	4,000,000.00	2013 年 3 月 29 日	2013 年 4 月 1 日	约定无需支付利息
汪慧	2,800,000.00	2013 年 6 月 28 日	2013 年 7 月 1 日	约定无需支付利息

(三) 关联方应收应付款项

1．应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	久保田三联公司			300,000.00	
小 计				300,000.00	
应收账款	久保田三联公司	489,107.38	24,455.37	618,990.92	30,949.55
小 计		489,107.38	24,455.37	618,990.92	30,949.55
预付款项	久保田三联公司	318,030.00			
小 计		318,030.00			

2．应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	久保田三联公司	36,400.00	36,400.00
小 计		36,400.00	36,400.00

(四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 78.80 万元和 74.52 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	根据公司第六届董事会第九次会议，公司拟以 2013 年 12 月 31 日的股份总数 5000 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金`1.6 元（含税），共计分配现金股利 800.00 万元；上述利润分配预案尚待股东大会审议批准

十、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	112,131,646.83	100.00	9,291,430.02	8.29	111,917,074.38	100.00	7,487,976.96	6.69
小 计	112,131,646.83	100.00	9,291,430.02	8.29	111,917,074.38	100.00	7,487,976.96	6.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	112,131,646.83	100.00	9,291,430.02	8.29	111,917,074.38	100.00	7,487,976.96	6.69

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	77,344,669.47	68.98	3,867,233.47	94,889,632.99	84.79	4,744,481.65
1-2 年	26,121,273.35	23.30	2,612,127.34	11,662,818.76	10.42	1,166,281.88
2-3 年	4,578,812.76	4.08	915,762.55	3,000,640.86	2.68	600,128.17
3-4 年	2,062,630.23	1.84	618,789.07	1,712,415.61	1.53	513,724.68
4-5 年	1,493,486.86	1.33	746,743.43	376,411.16	0.33	188,205.58
5 年以上	530,774.16	0.47	530,774.16	275,155.00	0.25	275,155.00
小 计	112,131,646.83	100.00	9,291,430.02	111,917,074.38	100.00	7,487,976.96

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
宝钢工程技术集团有限公司	非关联方	3,814,373.41	1 年以内	3.40
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,073,294.32	1 年以内	2.74
北方国际合作股份有限公司	非关联方	2,058,626.70	1 年以内	1.84
西宁特殊钢股份有限公司	非关联方	861,089.20	1 年以内	1.77
		1,121,438.49	1-2 年	
中冶南方工程技术有限公司	非关联方	1,941,784.00	1 年以内	1.73
小 计		12,870,606.12		11.48

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
久保田三联公司	联营企业	489,107.38	1 年以内	0.44
小 计		489,107.38		0.44

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	19,852,293.29	100.00	2,678,149.91	13.49	18,628,301.98	100.00	1,887,556.54	10.13
小 计	19,852,293.29	100.00	2,678,149.91	13.49	18,628,301.98	100.00	1,887,556.54	10.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	19,852,293.29	100.00	2,678,149.91	13.49	18,628,301.98	100.00	1,887,556.54	10.13

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	9,834,246.10	49.54	491,712.31	11,177,070.95	60.00	558,853.55
1-2 年	3,691,486.96	18.59	369,148.70	2,200,556.31	11.81	220,055.63
2-3 年	1,510,530.31	7.61	302,106.06	4,695,728.51	25.21	939,145.70
3-4 年	4,471,360.60	22.52	1,341,408.18	546,057.21	2.93	163,817.16
4-5 年	341,789.32	1.72	170,894.66	6,409.00	0.04	3,204.50
5 年以上	2,880.00	0.02	2,880.00	2,480.00	0.01	2,480.00
小 计	19,852,293.29	100.00	2,678,149.91	18,628,301.98	100.00	1,887,556.54

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
上海三联	关联方	1,350,000.00	1-2 年	29.28	往来款
		600,000.00	2-3 年		
		3,862,769.58	3-4 年		
芜湖耐得胶管阀业有限公司	非关联方	2,350,000.00	1 年以内	11.84	往来款
石强（上海销售网点）	非关联方	860,802.21	1 年以内	4.34	预支销售提成
杨金娣（徐州销售网点）	非关联方	250,000.00	1 年以内	3.89	预支销售提成
		310,200.00	1-2 年		

		211,624.00	2-3 年		
孙兴斌（西宁销售网点）	非关联方	145,000.00	1 年以内	3.58	预支销售提成
		402,893.28	1-2 年		
		162,358.01	2-3 年		
小　计		10,505,647.08		52.92	

（3）无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

（4）应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
上海三联	子公司	1,350,000.00	1-2 年	29.28
		600,000.00	2-3 年	
		3,862,769.58	3-4 年	
小　计		5,812,769.58		29.28

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海三联	成本法	3,055,904.29	3,055,904.29		3,055,904.29
普菲克	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
久保田三联公司	权益法	13,800,000.00	9,015,873.63	13,260.87	9,029,134.50
合　计		22,855,904.29	18,071,777.92	13,260.87	18,085,038.79

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海三联	100.00	100.00			
普菲克	100.00	100.00			
久保田三联公司	30.00	30.00			
合　计					

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数

主营业务收入	201,345,733.17	229,665,748.88
其他业务收入	3,248,778.80	3,064,534.12
营业成本	131,311,973.81	142,148,849.88

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通用设备制造业	201,345,733.17	131,311,973.81	229,665,748.88	142,148,849.88
小　计	201,345,733.17	131,311,973.81	229,665,748.88	142,148,849.88

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
水泵产品	153,193,752.26	106,464,226.99	181,382,714.61	116,145,448.17
水泵配件	48,151,980.91	24,847,746.82	48,283,034.27	26,003,401.71
小　计	201,345,733.17	131,311,973.81	229,665,748.88	142,148,849.88

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分类别)

类别名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
多级泵	16,897,769.38	12,642,706.72	21,971,133.35	13,940,387.08
清水泵	59,142,648.41	39,785,493.93	84,901,084.02	52,757,337.31
渣浆泵	24,010,525.28	15,857,277.27	29,154,633.14	19,795,319.00
双吸泵	14,865,693.64	11,136,623.01	17,591,240.06	10,393,550.55
化工泵	8,801,445.14	6,983,637.59	8,068,655.11	5,887,855.53
潜污泵	6,402,262.53	4,953,894.29	4,684,156.96	3,747,096.08
其他泵	23,073,407.88	15,104,594.18	15,011,811.97	9,623,902.62
水泵配件	48,151,980.91	24,847,746.82	48,283,034.27	26,003,401.71
小　计	201,345,733.17	131,311,973.81	229,665,748.88	142,148,849.88

(5) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	194,838,383.32	125,384,758.62	221,990,642.09	135,451,870.00
国外	6,507,349.85	5,927,215.19	7,675,106.79	6,696,979.88

小　计	201,345,733.17	131,311,973.81	229,665,748.88	142,148,849.88

(6) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宝山钢铁股份有限公司	14,461,886.64	7.07
宝钢工程技术集团有限公司	5,711,047.00	2.79
台湾恒川国际股份有限公司	5,236,985.59	2.56
甘肃省景泰川电力提灌管理局	4,591,471.79	2.24
中国石化扬子石油化工有限公司	4,433,979.45	2.17
小　计	34,435,370.47	16.83

2. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	13,260.87	-1,586,156.97
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	355,000.00	27,232.88
其他	87,122.45	31,352.94
合　计	455,383.32	-1,527,571.15

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
久保田三联公司	13,260.87	-1,586,156.97	联营企业净利润变化
小　计	13,260.87	-1,586,156.97	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,600,031.94	21,933,282.00
加：资产减值准备	2,606,314.93	2,008,936.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,137,495.32	7,719,576.28

无形资产摊销	485,279.73	342,882.38
长期待摊费用摊销		
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)	2,043.65	-1,040,133.03
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,881,335.47	4,400,983.31
投资损失(收益以“－”号填列)	-455,383.32	1,527,571.15
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-778,125.96	-143,675.76
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-12,347,201.43	8,589,966.79
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	73,754.10	-26,969,258.43
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	21,834,013.63	-18,569,408.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,039,558.06	-199,276.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,636,740.99	4,150,637.96
减：现金的期初余额	4,150,637.96	6,300,911.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,486,103.03	-2,150,273.53

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项　目	金额	说明

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,043.65	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,115,810.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	442,122.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,760.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计	9,349,128.78	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,249,324.14	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,099,804.64	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.51	-0.14	-0.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,187,128.82
非经常性损益	B	8,099,804.64
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-6,912,675.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	196,267,783.26
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
资本公积本期变动	I	17,696,120.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	0
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	L= D+A/2+ E × F/K-G×H/K±I×J/K	196,861,347.67

加权平均净资产收益率	M=A/L	0.60%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-3.51%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	18,788,852.84	12,023,787.39	56.26%	主要系本期短期借款增加所致
应收票据	2,464,085.00	7,914,421.40	-68.87%	主要系本期票据到期及背书所致
预付款项	3,665,195.10	2,721,318.82	34.68%	主要系预付材料款增加所致
其他应收款	18,193,870.99	12,922,805.03	40.79%	主要系本期支付合肥市国土资源局土地保证金 512 万元未收回所致
其他流动资产	1,015,326.55	15,511.47	上升 64.46 倍	主要系本期预交所得税增加所致
持有至到期投资		5,000,000.00		主要系本期持有至到期投资到期处置所致
在建工程	7,762,909.62	4,757,347.54	63.18%	主要系本期铸造分厂新建工程项目增加投资所致
无形资产	28,287,316.58	16,372,846.26	72.77%	主要系本期铸造新厂新建工程项目土地使用权增加所致
递延所得税资产	2,225,950.92	1,288,750.36	72.72%	主要系本期确认递延收益对应的递延所得税资产所致
其他非流动资产	2,371,038.00			主要系因不再建设而将原在建工程-铸造分厂扩建项目调整至本项目所致
短期借款	32,950,000.00	16,000,000.00	1.06 倍	系本期公司根据资金需求增加银行贷款所致
应付票据	22,866,898.60	5,661,149.00	3.04 倍	主要系以票据支付货款方式增加所致
预收款项	33,679,298.27	19,936,634.87	68.93%	主要系本期合同预收货款增加所致
应付职工薪酬	1,070,873.68	2,140,429.89	-49.97%	主要系上期期末未支付的社会保险费在本期支付
应交税费	1,946,031.66	3,383,581.84	-42.49%	主要系本期利润总额下降，应交企业所得税减少所致
应付利息	63,768.28	48,708.47	30.92%	主要系本期借款增加相应利息所致
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00			主要系本期一年内到期的长期借款重分类所致
长期借款		4,500,000.00		主要系本期还款及期末一年内到期的长期借款重分类所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,058,974.29	1,753,243.08	-39.60%	主要系本期缴纳增值税额减少相应税金及附加减少

财务费用	2,138,940.39	4,260,575.42	-49.80%	主要系本期银行借款发生额较上年减少，利息支出相应减少所致
投资收益	455,383.32	-1,527,571.15	-1.30 倍	主要系本期联营企业久保田三联公司转亏为盈所致
营业外支出	269,327.94	557,159.64	-51.66%	主要系本期违约、赔偿金减少及本期未产生债务重组损失
所得税费用	227,672.50	4,704,448.88	-95.16%	主要系本期利润总额下降及确认子公司亏损产生的递延所得税资产增加所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2014 年4月28日批准报出。

安徽三联泵业股份有限公司

2014 年 4 月 28 日

第九章 备查文件目录

一、由董事长签名并盖章的《2013 年年度报告》文本

二、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表

三、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

四、其他在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件

五、文件存放地点：公司董事会秘书办公室

安徽三联泵业股份有限公司

2014 年 4 月 28 日