

浙江新界泵业股份有限公司
ZHEJIANG SHIMGE PUMP INDUSTRY CO.,LTD.



二〇一一年半年度财务报告

股票代码：002532

股票简称：新界泵业

披露时间：2011 年 8 月 22 日

一、会计报表

资产负债表

编制单位：浙江新界泵业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	545,001,329.40	472,351,140.40	689,792,655.31	657,106,188.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,336,085.00	3,499,300.00	2,878,032.00	2,175,460.00
应收票据	950,000.00	950,000.00	100,000.00	100,000.00
应收账款	44,491,153.56	35,868,759.56	28,811,110.73	20,947,329.90
预付款项	35,389,309.86	31,551,896.90	17,675,096.27	17,820,746.33
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,227,619.35	4,227,619.35		
应收股利				
其他应收款	6,546,299.96	4,928,507.09	5,496,714.62	5,615,292.45
买入返售金融资产				
存货	152,806,755.89	125,141,142.00	128,927,930.84	105,935,206.35
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	793,748,553.02	678,518,365.30	873,681,539.77	809,700,223.28
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		130,620,000.00		57,620,000.00
投资性房地产				
固定资产	81,336,937.61	58,220,371.43	77,091,648.33	54,461,049.55
在建工程	53,308,419.75	38,714,948.05	9,012,624.63	8,099,835.63
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	41,273,841.33	34,665,874.32	40,910,146.21	34,235,217.80
开发支出				
商誉	1,087,400.85		248,991.38	
长期待摊费用	1,485,233.98		1,329,994.97	
递延所得税资产	2,544,935.72	926,932.87	2,828,320.07	891,872.69
其他非流动资产				
非流动资产合计	181,036,769.24	263,148,126.67	131,421,725.59	155,307,975.67
资产总计	974,785,322.26	941,666,491.97	1,005,103,265.36	965,008,198.95
流动负债：				
短期借款	28,000,000.00	28,000,000.00	88,000,000.00	88,000,000.00
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				
应付账款	103,058,675.37	78,638,753.28	78,358,317.25	61,855,794.04
预收款项	24,224,600.89	19,139,836.49	31,483,382.13	25,875,416.46
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,839,876.62	5,065,831.79	10,574,948.16	8,505,410.19
应交税费	-1,450,989.36	1,373,102.80	-1,702,777.05	-212,018.34
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,635,536.91	18,359,551.66	10,848,653.38	10,100,459.31
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				
其他流动负债	748,406.99	4,059,945.60	4,455,745.68	4,059,945.60
流动负债合计	167,056,107.42	154,637,021.62	222,018,269.55	198,185,007.26
非流动负债：				
长期借款				
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	734,091.25	524,895.00	501,962.00	326,319.00
其他非流动负债	4,431,749.76		4,431,749.76	
非流动负债合计	5,165,841.01	524,895.00	4,933,711.76	326,319.00
负债合计	172,221,948.43	155,161,916.62	226,951,981.31	198,511,326.26
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	160,000,000.00	160,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	531,377,063.90	531,333,579.64	611,377,063.90	611,333,579.64
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,907,268.34	12,907,268.34	12,907,268.34	12,907,268.34
一般风险准备				
未分配利润	95,723,031.79	82,263,727.37	72,089,770.95	62,256,024.71
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	800,007,364.03		776,374,103.19	
少数股东权益	2,556,009.80		1,777,180.86	
所有者权益合计	802,563,373.83	786,504,575.35	778,151,284.05	766,496,872.69
负债和所有者权益总计	974,785,322.26	941,666,491.97	1,005,103,265.36	965,008,198.95

法定代表人：许敏田

主管会计工作的负责人：严先发

会计机构负责人：郭曙明

利润表

编制单位：浙江新界泵业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	357,437,101.60	308,252,556.04	266,491,046.66	234,303,269.25
其中：营业收入	357,437,101.60	308,252,556.04	266,491,046.66	234,303,269.25
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	324,957,434.38	275,905,453.24	238,461,146.57	206,674,676.08
其中：营业成本	285,650,174.03	246,205,720.92	207,701,697.75	180,308,124.22
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	447,471.58	287,068.62	200,336.58	68,022.57
销售费用	16,510,803.04	14,210,314.74	9,759,436.03	8,216,916.53
管理费用	25,380,810.09	21,569,794.59	17,712,811.20	15,454,207.04
财务费用	-3,261,270.49	-3,612,250.13	2,331,458.36	2,013,522.98
资产减值损失	229,446.13	233,734.50	755,406.65	613,882.74
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	1,458,053.00	1,323,840.00	302,936.00	181,940.00
投资收益(损失以“-”号填列)	2,263,442.00	1,665,090.00	-102,661.00	-86,559.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	36,201,162.22	32,347,102.80	28,230,175.09	27,723,974.17
加：营业外收入	1,575,790.49	964,620.23	815,863.44	332,345.03
减：营业外支出	1,196,231.57	1,132,367.05	321,319.82	275,190.34
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	36,580,721.14	32,179,355.98	28,724,718.71	27,781,128.86
减：所得税费用	5,007,040.83	4,171,653.32	3,424,217.57	3,143,487.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	31,573,680.31	28,007,702.66	25,300,501.14	24,637,641.82
归属于母公司所有者的净利润	31,633,260.84	28,007,702.66	25,359,068.94	24,637,641.82
少数股东损益	-59,580.53		-58,567.80	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.20		0.18	
(二)稀释每股收益	0.20		0.18	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	31,573,680.31	28,007,702.66	25,300,501.14	24,637,641.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,633,260.84	28,007,702.66	25,359,068.94	24,637,641.82
归属于少数股东的综合收益总额	-59,580.53		-58,567.80	

法定代表人：许敏田

主管会计工作的负责人：严先发

会计机构负责人：郭曙明

现金流量表

编制单位：浙江新界泵业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	357,070,581.31	314,819,570.29	275,830,838.00	241,769,204.44
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	17,534,623.92	11,111,616.36	9,978,196.48	7,074,650.06
收到其他与经营活动有关的现金	3,918,592.91	35,744,304.90	2,039,317.74	1,006,017.01
经营活动现金流入小计	378,523,798.14	361,675,491.55	287,848,352.22	249,849,871.51
购买商品、接受劳务支付的现金	316,937,479.85	287,277,075.93	220,112,019.26	200,398,123.40
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	42,700,348.30	33,398,690.88	30,393,246.81	23,437,123.31
支付的各项税费	5,596,129.93	4,246,960.05	4,800,540.82	3,989,816.06
支付其他与经营活动有关的现金	19,595,751.21	35,078,182.25	14,045,360.74	11,734,847.33
经营活动现金流出小计	384,829,709.29	360,000,909.11	269,351,167.63	239,559,910.10
经营活动产生的现金流量净额	-6,305,911.15	1,674,582.44	18,497,184.59	10,289,961.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	2,263,442.00	1,665,090.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,731.50	91,731.50	527,767.08	527,767.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	2,355,173.50	1,756,821.50	527,767.08	527,767.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,609,317.25	40,286,523.91	19,006,220.26	15,248,453.77
投资支付的现金		73,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			102,661.00	86,559.00
投资活动现金流出小计	65,609,317.25	113,286,523.91	19,108,881.26	15,335,012.77
投资活动产生的现金流量净额	-63,254,143.75	-111,529,702.41	-18,581,114.18	-14,807,245.69
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	60,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	120,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,409,208.39	9,409,208.39	34,684,363.49	34,684,363.49
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	5,075,000.00	5,075,000.00		
筹资活动现金流出小计	134,484,208.39	134,484,208.39	64,684,363.49	64,684,363.49
筹资活动产生的现金流量净额	-74,484,208.39	-74,484,208.39	5,315,636.51	5,315,636.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-747,062.62	-415,719.49	-407,814.26	-166,189.59
五、现金及现金等价物净增加额	-144,791,325.91	-184,755,047.85	4,823,892.66	632,162.64
加：期初现金及现金等价物余额	689,792,655.31	657,106,188.25	49,156,188.16	41,609,456.12
六、期末现金及现金等价物余额	545,001,329.40	472,351,140.40	53,980,080.82	42,241,618.76

法定代表人：许敏田

主管会计工作的负责人：严先发

会计机构负责人：郭曙明

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江新界泵业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	80,000,000.00	611,377,063.90			12,907,268.34		72,089,770.95		1,777,180.86	778,151,284.05	60,000,000.00	19,503,463.90			7,340,995.41		57,474,670.17		1,872,945.29	146,192,074.77		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	80,000,000.00	611,377,063.90			12,907,268.34		72,089,770.95		1,777,180.86	778,151,284.05	60,000,000.00	19,503,463.90			7,340,995.41		57,474,670.17		1,872,945.29	146,192,074.77		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	80,000,000.00	-80,000,000.00					23,633,260.84		778,828.94	24,412,089.78	20,000,000.00	591,873,600.00			5,566,272.93		14,615,100.78		-95,764.43	631,959,209.28		
(一)净利润							31,633,260.84			31,633,260.84							59,181,373.71		-95,764.43	59,085,609.28		
(二)其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							31,633,260.84			31,633,260.84							59,181,373.71		-95,764.43	59,085,609.28		
(三)所有者投入和减少资本									778,828.94	778,828.94	20,000,000.00	591,873,600.00								611,873,600.00		

1. 所有者投入资本											20,000,000.00	591,873,600.00							611,873,600.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他								778,828.94	778,828.94											
(四)利润分配								-8,000,000.00	-8,000,000.00				5,566,272.93	-44,566,272.93						-39,000,000.00
1. 提取盈余公积													5,566,272.93	-5,566,272.93						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配								-8,000,000.00	-8,000,000.00					-39,000,000.00						-39,000,000.00
4. 其他																				
(五)所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00																		
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(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	160,000,000.00	531,377,063.90			12,907,268.34		95,723,031.79		2,556,009.80	802,563,373.83	80,000,000.00	611,377,063.90			12,907,268.34		72,089,770.95		1,777,180.86	778,151,284.05

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江新界泵业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	80,000,000.00	611,333,579.64			12,907,268.34		62,256,024.71	766,496,872.69	60,000,000.00	19,459,979.64			7,340,995.41		51,159,568.34	137,960,543.39
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	80,000,000.00	611,333,579.64			12,907,268.34		62,256,024.71	766,496,872.69	60,000,000.00	19,459,979.64			7,340,995.41		51,159,568.34	137,960,543.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,000,000.00	-80,000,000.00					20,007,702.66	20,007,702.66	20,000,000.00	591,873,600.00			5,566,272.93		11,096,456.37	628,536,329.30
(一)净利润							28,007,702.66	28,007,702.66							55,662,729.30	55,662,729.30
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							28,007,702.66	28,007,702.66							24,637,641.82	24,637,641.82
(三)所有者投入和减少资本									20,000,000.00	591,873,600.00						611,873,600.00
1. 所有者投入资本									20,000,000.00	591,873,600.00						611,873,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四)利润分配							-8,000,000.00	-8,000,000.00					5,566,272.93		-44,566,229.30	-39,000,000.00

							0.00	0.00					.93		72.93	00.00
1. 提取盈余公积													5,566,272.93		-5,566,272.93	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,000,000.00	-8,000,000.00							-39,000,000.00	-39,000,000.00
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(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	160,000,000.00	531,333,579.64			12,907,268.34		82,263,727.37	786,504,575.35	80,000,000.00	611,333,579.64			12,907,268.34		62,256,024.71	766,496,872.69

二、会计报表附注

浙江新界泵业股份有限公司
财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江新界泵业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省对外贸易经济合作厅《浙江省对外贸易经济合作厅关于浙江新界泵业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（浙外经贸资函[2008]846 号）的批准，由浙江新界泵业有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，于 2009 年 4 月 9 日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为 331000400003847 的《企业法人营业执照》，原注册资本为人民币 6,000 万元，折股份总数 6,000 万股（每股面值 1 元）。其中：许敏田出资 1,757.14 万元，占注册资本总额的 29.2857%；陈华青出资 342.86 万元，占注册资本总额的 5.7143%；王贵生出资 342.86 万元，占注册资本总额的 5.7143%；王昌东出资 342.86 万元，占注册资本总额的 5.7143%；施召阳出资 342.86 万元，占注册资本总额的 5.7143%；许鸿峰出资 342.86 万元，占注册资本总额的 5.7143%；叶兴鸿出资 342.86 万元，占注册资本总额的 5.7143%；王建忠出资 342.86 万元，占注册资本总额的 5.7143%；杨富正出资 171.43 万元，占注册资本总额的 2.8571%；林暄出资 171.43 万元，占注册资本总额的 2.8571%；欧豹国际出资 1,500.00 万元，占注册资本总额的 25.00%。

根据公司 2009 年度股东大会决议、第一届董事会第四次会议决议和修改后章程（草案）的规定，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 20,000,000.00 股，增加注册资本人民币 20,000,000.00 元。2010 年 12 月 8 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1790 号文核准，向社会公开发行方式发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股（每股面值 1 元）。发行后公司注册资本为 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 6,400 万股；无限售条件的流通股份 A 股：1,600 万股。公司股票于 2010 年 12 月 31 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2011 年 4 月 25 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司现有总 8000 万股为基础，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。公司总股本由 8,000 万股增至 16,000 万股。

本公司属机械制造行业。经营范围：泵及控制设备、风机、电机、发电机、空压机及零部件制造、销售。

为便于表述，将本公司子（孙）公司及关联方统一简称如下：

公司全称	简称
江西新界机电有限公司	江西新界
台州新界机电有限公司	台州新界

台州新界国际贸易有限公司	新界贸易
江苏新界机械配件有限公司	江苏新界
温岭市新世界国际大酒店有限公司	新世界酒店

二、公司主要会计政策、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

1. 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） 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

（九） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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。

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。

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，根据其账面价值与

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，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，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。

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

2. 按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	公司经营业务正常，发生坏账的可能性及其金额与公司应收款项的账龄直接相关

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄组合	公司经营业务正常，发生坏账的可能性及其金额与公司应收款项的账龄直接相关

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	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	50	50
3 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	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值。
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。

（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，按照账面价值与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） 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，单位价值较高的有形资产。

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	20	5-10	4.50—4.75
机器设备	10	5-10	9.00—9.50
运输设备	5	5-10	18.00—19.00
电子设备	5	5-10	18.00—19.00
其他设备	5	5-10	18.00—19.00

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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四） 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程

按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

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

（十五） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十六） 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50 年
商标权	10 年

软件 10 年

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，按照账面价值与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。

（十七）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。

（十八）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（十九）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。
2. 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。
3. 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) 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。

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过程中产生的增值额	[注]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注]：按国家税务总局的有关规定，农用水泵的部分产品按 13% 税率计缴，其他按 17% 税率计缴。增值税出口货物实行“免、抵、退”税政策。子公司新界贸易出口货物实行“免、退”税政策。公司农用水泵出口退税率为 13%-17%，空压机出口退税率为 17%。

(二) 税收优惠及批文

1. 高新技术企业所得税优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的《关于认定浙江德力西国际电工有限公司等 273 家企业为 2009 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高[2009]166 号), 本公司被认定为 2009 年第二批高新技术企业, 认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 本公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

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(万元)	经营范围	组织机构代码
台州新界	全资子公司	台州	制造业	1,500.00	空压机及配件制造、销售等	75806065-6
江苏新界	全资子公司	沭阳	制造业	4,000.00	泵、电机、机电设备及零部件制造、铸造、加工、销售	56292567-0

续上表:

子公司全称	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
台州新界	1,500.00		100.00	100.00	是
江苏新界	4,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
台州新界			
江苏新界			

2. 非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(万元)	经营范围	组织机构代码
新界贸易[注]	全资子公司	台州	商业	100.00	货物进出口、技术进出口	78967047-3
江西新界	控股子公司	江西	制造业	3,646.80	泵、电机、空压机等机电产品及零部件制造、销售等	66477881-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
新界贸易	100.00			100.00	是

江西新界	3,448.80		94.57	94.57	是
------	----------	--	-------	-------	---

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新界贸易			
江西新界	2,556,009.80		

[注]: 本公司通过台州新界持有新界贸易 100% 股权。

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		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			93,234.70			108,764.83
美元	11,433.20	6.4716	73,991.09	11,433.20	6.6227	75,718.65
小 计			167,225.79			184,483.48
银行存款						
人民币			538,019,354.84			683,584,298.31
美元	1,050,956.60	6.4716	6,801,370.72	907,672.28	6.6227	6,011,241.21
欧元	1,435.15	9.3217	13,378.05	1,434.43	8.8065	12,632.31
小 计			544,834,103.61			689,608,171.83
其他货币资金						
人民币						
小 计						
合 计			545,001,329.40			689,792,655.31

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产	4,336,085.00	2,878,032.00
合 计	4,336,085.00	2,878,032.00

(2) 其他说明

期末余额系公司尚未履行完毕的远期外汇买卖合约的公允价值变动。已签订的尚未履行的对外投资合同详见本财务报表附注八承诺事项之说明。

3. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	950,000.00	100,000.00
合 计	950,000.00	100,000.00

4. 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(%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	47,282,894.03	100.00	2,791,740.47	5.90	31,374,529.13	100.00	2,563,418.40	8.17
合 计	47,282,894.03	100.00	2,791,740.47	5.90	31,374,529.13	100.00	2,563,418.40	8.17

2) 账龄明细情况

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	46,019,377.45	97.33	2,300,968.87	28,656,432.59	91.34	1,432,821.63
1-2 年	776,446.50	1.64	77,644.65	1,460,709.18	4.66	146,070.92
2-3 年	147,886.26	0.31	73,943.13	545,723.02	1.74	272,861.51
3 年以上	339,183.82	0.72	339,183.82	711,664.34	2.26	711,664.34
合 计	47,282,894.03	100.00	2,791,740.47	31,374,529.13	100.00	2,563,418.40

(2) 无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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(%)
××(迪拜)	非关联方	6,814,580.88	1 年以内	14.41
××(墨西哥)	非关联方	4,385,944.60	1 年以内	9.28
××(迪拜)	非关联方	1,782,970.97	1 年以内	3.77
××(墨西哥)	非关联方	1,707,890.57	1 年以内	3.61
××(乌克兰)	非关联方	1,436,806.06	1 年以内	3.04
小 计		16,128,193.08		34.11

(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	占应收账款余额的比例 (%)
叶志南	杨佩华之舅父	85,271.85	0.18
赵林富	曾持有本公司 5%以上股份的自然人股东陈华青之妹夫	68,841.21	0.15
施俊波	曾持有本公司 5%以上股份的自然人股东施召阳之堂兄弟	56,888.56	0.12
陈匡志	曾持有本公司 5%以上股份的自然人股东王建忠之妹夫	9,103.95	0.02
小 计		264,524.23	0.56

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

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	35,121,386.89	99.24		35,121,386.89	16,921,641.49	95.74		16,921,641.49
1-2 年	267,922.97	0.76		267,922.97	753,454.78	4.26		753,454.78
2-3 年								
合 计	35,389,309.86	100		35,389,309.86	17,675,096.27	100.00		17,675,096.27

(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
浙江××股份有限公司	非关联方	8,014,000.00	1 年以内	材料款
青岛××有限公司	非关联方	6,099,000.00	2 年以内	设备款
江苏××有限公司	非关联方	2,889,199.90	1 年以内	材料款
沭阳县预算外资金管理局非税收入专户	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	购买土地款
宁波××有限公司	非关联方	1,292,000.00	1 年以内	设备款
小 计		20,694,199.90		

(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。

6. 应收利息

项目	期末数	期初数	备注
应收利息	4,227,619.35		期末数为应收银行定期存款利息。
合计	4,227,619.35		

7. 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 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	7,063,477.92	100.00	517,177.96	7.32	6,012,768.52	100.00	516,053.90	8.58
合计	7,063,477.92	100.00	517,177.96	7.32	6,012,768.52	100.00	516,053.90	8.58

2) 账龄明细情况

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	6,727,165.40	95.24	336,358.27	5,664,168.18	94.20	283,208.41
1-2 年	116,288.5	1.65	11,628.85	27,522.94	0.46	2,752.30
2-3 年	101,666.36	1.44	50,833.18	181,968.42	3.03	90,984.21
3 年以上	118,357.66	1.68	118,357.66	139,108.98	2.31	139,108.98
合计	7,063,477.92	100.00	517,177.96	6,012,768.52	100.00	516,053.90

(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
应收出口退税	非关联方	3,448,428.67	1 年以内	48.82%	应收出口退税
温岭市财政局	非关联方	711,521.00	1 年以内	10.07%	工程材料专项基金
温岭市工伤保险股份有限公司	非关联方	110,821.52	1 年以内	1.57%	工伤保险费
刘群峰	非关联方	83,200.00	1 年以内	1.18%	个人备用金
温岭市电力公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	1.13%	临时用电押金
小计		4,433,971.19		62.77%	

8. 存货

(1) 明细情况

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
库存商品	73,636,159.13		73,636,159.13	53,501,060.72		53,501,060.72
原材料	32,347,150.45		32,347,150.45	31,463,911.98		31,463,911.98
在产品	36,857,930.37		36,857,930.37	35,972,933.57		35,972,933.57
委托加工物资	9,965,515.94		9,965,515.94	7,990,024.57		7,990,024.57
合计	152,806,755.89		152,806,755.89	128,927,930.84		128,927,930.84

(2) 其他说明

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

9. 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	116,687,863.98	8,954,771.29		509,143.37	125,133,491.90
房屋及建筑物	44,687,617.86	564,082.00			45,251,699.86
机器设备	57,695,777.60	6,595,550.90		23,076.90	64,268,251.60
运输设备	7,557,319.41	410,696.67		300,547.00	7,667,469.08
电子设备	6,515,032.15	837,554.01		184851.29	7,167,734.87
其他设备	232,116.96	546,887.71		668.18	778,336.49
	--	本期转入	本期计提	--	--
2) 累计折旧小计	39,596,215.65		4,470,538.60	270,199.96	43,796,554.29
房屋及建筑物	14,801,019.82		1,040,794.62	0.00	15,841,814.44
机器设备	17,272,584.59		2,567,333.33	3,288.90	19,836,629.02
运输设备	4,296,651.27		384,511.04	264,138.30	4,417,024.01
电子设备	3,079,104.37		443,860.98	¥2,772.76	3,520,192.59
其他设备	146,855.60		34,038.63		180,894.23
3) 账面净值小计	77,091,648.33		--	--	81,336,937.61
房屋及建筑物	29,886,598.04		--	--	29,409,885.42
机器设备	40,423,193.01		--	--	44,431,622.58
运输设备	3,260,668.14		--	--	3,250,445.07
电子设备	3,435,927.78		--	--	3,647,542.28
其他设备	85,261.36		--	--	597,442.26
4) 账面价值合计	77,091,648.33		--	--	81,336,937.61
房屋及建筑物	29,886,598.04		--	--	29,409,885.42
机器设备	40,423,193.01		--	--	44,431,622.58
运输设备	3,260,668.14		--	--	3,250,445.07
电子设备	3,435,927.78		--	--	3,647,542.28
其他设备	85,261.36		--	--	597,442.26

本期折旧额为 4,470,538.60 元。

(2) 其他说明

期末固定资产中已有原值 34,618,263.43 元、净值 19,216,179.31 元的房屋及建筑物用于借款担保；原值 8,353,360.45 元、净值 7,155,452.73 元的房屋及建筑物同时用于借款和开具

银行承兑汇票担保。

10.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
年产 100 万台农用水泵建设项目	25,135,195.46		25,135,195.46	4,915,624.11		4,915,624.11
15 万台智能滑片式空压机项目	12,946,386.65		12,946,386.65	3,184,211.52		3,184,211.52
研发中心建设项目	175,200.00		175,200.00			
江苏厂区综合工程	14,593,471.70		14,593,471.70	912,789.00		912,789.00
其他工程	458,165.94		458,165.94			
合计	53,308,419.75		53,308,419.75	9,012,624.63		9,012,624.63

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
年产 100 万台农用水泵建设项目	15,813.9 万	4,915,624.11	20,219,571.35			15.89
15 万台智能滑片式空压机项目	4,920 万	3,184,211.52	9,762,175.13			26.31
研发中心建设项目	2,320.8 万		175,200.00			0.75
江苏厂区综合工程	7,800 万	912,789.00	13,680,682.70			18.71
其他工程			458,165.94			
合计		9,012,624.63	44,295,795.12			

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
年产 100 万台农用水泵建设项目	建设中				募集资金	25,135,195.46
15 万台智能滑片式空压机项目	建设中				自筹	12,946,386.65
研发中心建设项目	建设中				募集资金	175,200.00
江苏厂区综合工程	建设中				超募资金	14,593,471.70
其他工程	建设中				自筹	458,165.94
合计						53,308,419.75

(3) 其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11.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	45,207,168.04	874,262.38		46,081,430.42
土地使用权	44,274,496.24			44,274,496.24
商标	500,000.00			500,000.00
软件	432,671.80	874,262.38		1,306,934.18
2) 累计摊销小计	4,297,021.83	510,567.26		4,807,589.09
土地使用权	4,070,285.53	442,745.04		4,513,030.57
商标	195,833.41	25,000.02		220,833.43
软件	30,902.89	42,822.20		73,725.09
3) 账面净值小计	40,910,146.21	874,262.38	510,567.26	41,273,841.33
土地使用权	40,204,210.71		442,745.04	39,761,465.67
商标	304,166.59		25,000.02	279,166.57
软件	401,768.91	874,262.38	42,822.20	1,233,209.09
4) 账面价值合计	40,910,146.21	874,262.38	510,567.26	41,273,841.33
土地使用权	40,204,210.71		442,745.04	39,761,465.67
商标	304,166.59		25,000.02	279,166.57
软件	401,768.91	874,262.38	42,822.20	1,233,209.09

本期摊销额 510,567.26 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中有原值 24,502,128.72 元、净值 21,417,014.10 元的土地使用权用于借款担保；原值 7,076,470.00 元、净值 6,581,117.02 元的土地使用权同时用于借款和开具银行承兑汇票担保。

12.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
台州新界	61,405.21			61,405.21	
新界贸易	153,484.44			153,484.44	
江西新界	34,101.73	838,409.47		872,511.20	
合计	248,991.38	838,409.47		1,087,400.85	

13. 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
台州新界公司租入厂房装修支出	1,329,994.97	250,265.00	95,025.99		1,485,233.98	
合计	1,329,994.97	250,265.00	95,025.99		1,485,233.98	

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	492,680.90	463,111.19
开办费	105,875.26	11,718.15
其他流动负债	1,190,513.48	1,815,879.30
可抵扣亏损	721,621.90	495,957.65
内部未实现利润	34,244.18	41,653.78
合 计	2,544,935.72	2,828,320.07
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	734,091.25	501,962.00
合 计	734,091.25	501,962.00

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	517,177.96	516,053.90
小 计	517,177.96	516,053.90

(3) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
应收账款坏账准备	2,791,740.47
开办费	423,501.04
其他流动负债	748,406.99
其他非流动负债	5,165,841.01

可抵扣亏损	2,886,487.60
内部未实现利润	228,294.53
小 计	12,244,271.64
应纳税暂时性差异	
交易性金融资产	4,336,085.00
小 计	4,336,085.00

15.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	3,079,472.30	229,446.13			3,308,918.43
合 计	3,079,472.30	229,446.13			3,308,918.43

16.短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	28,000,000.00	88,000,000.00
合 计	28,000,000.00	88,000,000.00

17.应付账款

(1) 明细情况

性 质	期末数	期初数
应付材料采购款	102,120,044.48	76,773,864.25
应付固定资产购置款	938,630.89	1,584,453.00
合 计	103,058,675.37	78,358,317.25

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

18.预收款项

(1) 明细情况

性 质	期末数	期初数
预收货款	24,224,600.89	31,483,382.13
合计	24,224,600.89	31,483,382.13

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

单位名称	期末数	期初数
陈匡志		19,731.42

赵林富		174,293.74
叶志南		25,391.00
余建辉	79,542.75	
施照军	39,428.90	
小 计	118,971.65	219,416.17

19.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	9,057,079.06	34,299,106.86	37,639,944.61	5,716,241.31
职工福利费		684,050.57	570,650.57	113,400.00
社会保险费	580,335.90	3,749,247.67	3,733,278.78	596,304.79
其中：医疗保险费	140,628.90	871,074.78	854,325.72	157,377.96
基本养老保险费	328,990.56	2,143,936.17	2,132,716.89	340,209.84
失业保险费	40,808.66	256,092.51	261,166.77	35,734.40
工伤保险费	43,372.03	307,897.81	318,060.20	33,209.64
生育保险费	12,995.75	80,516.40	78,959.20	14,552.95
其他	13,540.00	89,730.00	88,050.00	15,220.00
住房公积金		354,250.00	354,250.00	-
工会经费	237,320.66	62,534.32	-	299,854.98
职工教育经费	700,212.54	-	586,137.00	114,075.54
合 计	10,574,948.16	39,149,189.42	42,884,260.96	6,839,876.62

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

除工会经费、职工教育经费外应付职工薪酬于期后支付或交纳。

20.应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-5,571,737.09	-4,350,994.77
营业税	-516.69	
城市维护建设税	29,486.72	19,516.54
企业所得税	3,042,645.32	890,559.52
代扣代缴个人所得税	339,754.82	214,255.22

房产税	250,088.64	424,809.20
土地使用税	324,862.96	1,004,911.40
印花税	29,358.98	19,753.99
教育费附加	17,692.03	11,709.93
地方教育费附加	11,794.69	8,000.86
水利建设专项基金	75,580.26	54,701.06
合 计	-1,450,989.36	-1,702,777.05

21.其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,600,000.00	1,500,000.00
应计未付费用	1,134,453.39	1,937,575.55
应付暂收款	1,681,034.97	1,879,890.94
募股费用		5,075,000.00
其他	1,220,048.55	456,186.89
合 计	5,635,536.91	10,848,653.38

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

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江金典建设有限公司	1,500,000.00	押金保证金
温岭市会计核算中心	1,000,000.00	XP 新型屏蔽泵项目支持资金
小 计	2,500,000.00	

22.其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	197,900.04	395,800.08
应计未付销售折让	550,506.95	4,059,945.60
合 计	748,406.99	4,455,745.68

(2) 政府补助

项 目	期末数	期初数
项目建设补贴	197,900.04	395,800.08

小 计	197,900.04	395,800.08
-----	------------	------------

(3) 其他说明

项目建设补贴系江西新界于 2008 年 1 月收到的江西泰和工业园区管理委员会的建设补贴，其中：3,916,000.00 元用于厂房及基础设施建设投资，2,000,000.00 元用于设备等生产线建设投资。预计 2011 年下半年将摊销 197,900.04 元，列示于其他流动负债。将 2011 年摊余金额 4,431,749.76 元列示于其他非流动负债。

23.其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	4,431,749.76	4,431,749.76
合 计	4,431,749.76	4,431,749.76

(2) 其他说明

项目建设补贴系江西新界于 2008 年 1 月收到的江西泰和工业园区管理委员会的建设补贴，其中：3,916,000.00 元用于厂房及基础设施建设投资，2,000,000.00 元用于设备等生产线建设投资。将预计 2011 年摊余金额 4,431,749.76 元转列于其他非流动负债。

24.股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	80,000,000	80,000,000		160,000,000

(2) 股本变动情况说明

报告期内股本增加 8,000 万股，是公司在 2011 年 5 月 11 日实施完成 2010 年度以资本公积每 10 股转增 10 股的权益分配方案，使总股本由 8000 万股增至 16000 万股。业经天健会计师事务所有限公司验证并出具天健验（2011）246 号《验资报告》。2011 年 8 月 8 日，公司完成了工商变更登记手续，详细内容见公司于 2011 年 8 月 10 日在指定信息披露网站刊登的《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2011-048）。

25.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)	609,158,324.50		80,000,000.00	529,158,324.50
其他资本公积	2,218,739.40			2,218,739.40
合 计	611,377,063.90			531,377,063.90

26.盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	12,906,441.01			12,906,441.01
合 计	12,906,441.01			12,906,441.01

27.未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	72,089,770.95	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,633,260.84	—
减：提取法定盈余公积		
分配普通股股利	8,000,000.00	0.1 元/股
期末未分配利润	95,723,031.79	—

(2) 利润分配说明

根据 2010 年 4 月 22 日本公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配的议案，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），计现金红利 8,000,000.00 元。

(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	345,219,309.94	257,830,876.00
其他业务收入	12,217,791.66	8,660,170.66
营业成本	285,650,174.03	207,701,697.75

(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
机械制造业	345,219,309.94	274,211,232.59	257,830,876.00	199,582,390.00
小 计	345,219,309.94	274,211,232.59	257,830,876.00	199,582,390.00

(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	300,747,401.52	236,071,807.24	222,312,339.63	169,410,011.89

空压机	32,789,847.72	28,339,159.67	27,291,521.20	23,300,614.51
配件等其他产品	11,682,060.70	9,800,265.68	8,227,015.17	6,871,763.60
小 计	345,219,309.94	274,211,232.59	257,830,876.00	199,582,390.00

(4) 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	177,131,990.91	132,629,605.05	134,029,501.67	100,097,255.32
国 外	168,087,319.03	141,581,627.54	123,801,374.33	99,485,134.68
小 计	345,219,309.94	274,211,232.59	257,830,876.00	199,582,390.00

(5) 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（%）
××（迪拜）	18,194,829.01	5.09%
××（伊朗）	17,525,594.46	4.90%
××（墨西哥）	11,894,935.34	3.33%
××（迪拜）	9,518,344.67	2.66%
××（个人）	4,922,043.60	1.38%
小计	62,055,747.08	17.36%

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	4,859.96	16,011.24	详见附注三之说明
城市维护建设税	221,305.81	70,547.05	详见附注三之说明
教育费附加	132,783.47	42,328.26	详见附注三之说明
地方教育附加	88,522.34	71,450.03	详见附注三之说明
合 计	447,471.58	200,336.58	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	3,876,492.17	2,465,987.92
广告及业务宣传费	2,088,208.18	687,571.21
运输费	3,246,506.40	2,034,594.05
差旅费	1,401,807.51	624,054.28

会展费	1,111,422.74	776,850.36
修理费	2,094,435.43	1,947,801.98
业务招待费	293,558.00	264,625.00
其他	2,398,372.61	957,951.23
合 计	16,510,803.04	9,759,436.03

4.管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	8,922,501.25	7,633,602.67
工资及福利	4,777,535.49	3,107,919.90
劳动保险费	3,104,319.05	1,967,716.10
业务招待费	1,416,318.64	753,156.50
折旧费	604,269.38	599,851.88
无形资产摊销	504,870.58	467,745.06
税费	991,350.45	95,105.58
其他	5,059,645.25	3,087,713.51
合 计	25,380,810.09	17,712,811.20

5.财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,374,592.11	1,937,977.58
利息收入	-5,582,485.48	-100,662.82
汇兑损益	747,062.62	346,074.54
手续费	199,560.26	148,069.06
合 计	-3,261,270.49	2,331,458.36

6.资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	229,446.13	755,406.65
合 计	229,446.13	755,406.65

7.公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数

交易性金融资产	1,458,053.00	302,936.00
合 计	1,458,053.00	302,936.00

8.投资收益

项 目	本期数	上年同期数
远期外汇售汇收益	2,263,442.00	-102,661.00
合 计	2,263,442.00	-102,661.00

9.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
固定资产处置利得	53,822.06	2,328.02	53,822.06
政府补助	931,940.04	576,900.04	931,940.04
违约金收入	390,043.92	223,677.07	390,043.92
其他	199,984.47	12,958.31	199,984.47
合 计	1,575,790.49	815,863.44	1,575,790.49

(2) 政府补助明细

序号	内容	金额	说明
1	精细化管理示范企业奖金	150,000.00	温岭市工业经济局、温岭市财政局《关于表彰市级精细化管理示范企业的通知》（温工经[2010]119号）
2	2010年度工业企业项目奖励	200,000.00	温岭市工业经济局、温岭市财政局《关于下达2010年度工业企业奖励资金的通知》（温工经[2011]23号）
3	契税返还	186,000.00	公司与江苏沐阳经济开发区管理委员会签订的《投资协议》第五.7条关于招商引资享有的税收优惠条款
4	江西新界纳税奖励	170,000.00	中共泰和县委办公室、万合镇人民政府《关于浙江新界泵业有限公司投资事宜备忘录》
5	高校毕业生就业见习补贴	8,100.00	温岭市人事劳动局、温岭市财政局、教育局等《关于建立高校毕业生就业见习制度的通知》（温人劳社才[2009]108号）
6	2010年开放型企业奖励	19,940.00	财政部、商务部《中小企业国际市场开拓资金管理办法》（财企[2010]87号）
7	递延收益摊销	197,900.04	江西泰和工业园区管委会《关于同意拨付工业发展基金给予江西新界机电有限公司项目建设补贴的函》文件
	小计	931,940.04	

10.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
固定资产处置损失	15,514.50		15,514.50

水利建设专项资金	369,603.07	276,267.82	
对外捐赠	800,000.00	38,000.00	800,000.00
其他	11,114.00	7,052.00	11,114.00
合 计	1,196,231.57	321,319.82	826,628.50

11. 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	4,802,129.48	3,288,663.13
递延所得税调整	204,911.35	135,554.44
合 计	5,007,040.83	3,424,217.57

12. 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	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,633,260.84
非经常性损益	B	3,650,955.19
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	27,982,305.65
期初股份总数	D	80,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	80,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	160,000,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.20

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.17
---------------	-------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(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
政府补助	734,040.00
收到往来款	2,594,584.52
违约金收入	390,043.92
代扣代缴手续费	199,924.47
合 计	3,918,592.91

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用	10,448,851.79
管理费用	6,815,025.05
支付往来款	2,331,874.37
合 计	19,595,751.21

3. 无收到其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
募股费用	5,075,000.00
合 计	5,075,000.00

7. 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	31,573,680.31	25,300,501.14
加：资产减值准备	229,446.13	755,406.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,643,167.80	3,615,186.78
无形资产摊销	510,567.26	473,125.08
长期待摊费用摊销	130,026.00	
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）	-38,307.56	-2,328.02
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）	-1,458,053.00	-302,936.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,156,271.01	2,254,677.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,263,442.00	102,661.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-243,031.45	135,554.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	232,129.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,878,825.05	-12,723,575.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,170,436.04	-13,470,751.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,270,896.19	12,359,662.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,305,911.15	18,497,184.59
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	545,001,329.40	53,980,080.82
减：现金的期初余额	689,792,655.31	49,156,188.16
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	-144,791,325.91	4,823,892.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	545,001,329.40	689,792,655.31
其中：库存现金	167,225.79	184,483.48
可随时用于支付的银行存款	544,834,103.61	689,608,171.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	545,001,329.40	689,792,655.31

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 最终控制方

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
许敏田	股东	21.9643%	21.9643%
杨佩华	股东		18.75%

注：许敏田之妻杨佩华全资持有欧豹国际的股份，许敏田和杨佩华夫妇共同为本公司实际控制人。

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

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
新世界酒店	本公司董事长之父控制	73524270-5
鑫特物贸	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东及与其关系密切的家庭成员共同控制的企业	67257473-6
温岭市大溪天明泡沫厂	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东其关系密切的家庭成员控制的企业	73778347-6
温岭市詹氏包装有限公司	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东其关系密切的家庭成员控制的企业	56815377-1
陈华青	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东	
陈小琴[注 1]	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东陈华青之妹	
赵林富[注 1]	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东陈华青之妹夫	
余建辉	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东陈华青之妹夫	
詹必群	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东施召阳之姐夫	
叶志南	杨佩华之舅父	
陈匡志	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东王建忠之舅父	
施吕军	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东施召阳之堂兄弟	
施俊波	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东施召阳之堂兄弟	
施召阳	曾持有本公司 5% 以上股份的自然人股东	

[注 1] 经核查陈小琴、赵林富系夫妻关系，故涉及与其交易金额均合并披露。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新世界酒店	酒店及餐饮服务	市场价	537,796.48	54.84	780,248.00	59.41
温岭市大溪天明泡沫厂	泡沫	协议价	543,332.8	52.83	516,671.80	63.29
詹必群	木箱	协议价	89,666.8	4.74	513,166.73	89.41
温岭市詹氏包装有限公司	木箱	协议价	1,290,109.16	68.21		

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		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
赵林富	水泵	市场价	3,068,435.14	1.65	2,630,457.93	1.96
余建辉	水泵	市场价	491,379.83	0.26	525,014.58	0.39
叶志南	水泵	市场价	1,061,432.93	0.57	436,991.47	0.33
陈匡志	水泵	市场价	1,788,764.18	0.96	1,269,629.63	0.95
施吕军	水泵	市场价	582,619.72	0.31	369,435.13	0.28
施俊波	水泵	市场价	261,061.08	0.14	144,154.28	0.11

2. 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
新世界酒店	新界泵业	10,000,000.00	2010-12-24	2011-12-1	否	为银行借款担保
新世界酒店	新界泵业	1,000,000.00	2010-9-28	2011-9-27	否	为银行借款担保

(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
应收账款					
	新世界酒店			420.00	
	赵林富	68,841.21		0	
	余建辉			9,103.95	
	叶志南	85,271.85			
	施吕军			37,047.31	
	施俊波	56,888.56		54,211.88	

	陈匡志	53,522.61		
小 计		264,524.23		100,783.14

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	温岭市大溪天明泡沫厂	359,221.86	258,522.42
	詹必群	79,513.9	283,453.83
	温岭市詹氏包装有限公司	788,700.96	
小 计		1,227,436.72	541,976.25
预收款项			
	陈匡志		19,731.43
	赵林富	8,027.32	174,293.74
	叶志南		25,391.00
	施吕军	39,428.90	
	余建辉	79,542.75	
小 计		126,998.97	219,416.17

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年上半年和上年同期，本公司董、监、高人员报酬总额分别为 133.54 万元和 99.58 万元。

九、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露的重大或有事项。

十、承诺事项

(一) 已签订的尚未完全履行的对外投资合同

公司与中国银行、工商银行温岭支行签订了《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，协议约定公司向中国银行温岭支行出售远期外汇。截止 2011 年 06 月 30 日，暂未履行完毕的远期外汇买卖合约金额共计 7,750 万美元。

(二) 已签订的准备履行的大额发包合同

(1) 公司就 15 万台智能滑片式空压机项目与承包人浙江金典建设有限公司于 2010 年 6 月 23 日签订该项目综合楼及厂房工程《建设工程施工合同》。合同总金额暂估人民币 3,380 万元。截至 2011 年 06 月 30 日已履行的金额为 882.80 万元。

(2) 公司就年产 100 万台农用水泵建设项目与承包人浙江广鑫建筑工程有限公司于 2010 年 10 月 26 日签订该项目的《建设工程施工合同》。合同总金额暂估人民币 3,000 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日已履行的金额为 1253 万元。

(3) 公司与沭阳县向明建筑安装工程有限公司于 2011 年 2 月 23 日签订厂房建设工程施工合同,合同总金额暂估人民币 2840 万元,截至 2011 年 6 月 30 日已履行的金额为 1210 万元。

(三) 已签订的尚未完全履行的大型设备合同

公司与青岛新东机械有限公司于 2010 年 10 月 8 日签订《造型机设备购销合同》，采购生产设备，合同总金额为含税价人民币 999 万元。截至 2011 年 06 月 30 日，公司预付设备款 300 万，尚需支付的款项为 699 万元。

公司与青岛新东机械有限公司于 2011 年 4 月 2 日签订《设备购销合同》，采购生产设备，合同总金额为含税价人民币 1033 万元。截至 2011 年 06 月 30 日，公司预付设备款 309.90 万，尚需支付的款项为 723.10 万元。

公司与常州市卓信机电设备制造有限公司于 2011 年 5 月 12 日签订《设备购销合同书》，采购生产设备，合同总金额为含税价人民币 710 万元。截至 2011 年 06 月 30 日，公司预付设备款 281 万，尚需支付的款项为 429 万元。

十一、资产负债表日后事项

(一) 增资收购浙江新沪泵业有限公司

2011 年 7 月 28 日，公司召开 2011 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司增资收购浙江新沪泵业有限公司的议案》，即同意使用超募资金 34,167,815.87 元对浙江新沪泵业有限公司进行增资，取得浙江新沪泵业有限公司 70% 的股权，拥有实际控制权。

2011 年 8 月 4 日，新沪泵业的第一次增资事项完成，并办理了工商登记变更手续，取得了温岭市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：331081100038964）。详细内容见公司于 2011 年 8 月 6 日在指定信息披露网站上刊登的《关于控股子公司完成第一次增资和工商变更登记的公告》（公告编号：2011-047）。

(二) 重大合同

2011 年 7 月 20 日，公司控股子公司江西新界机电有限公司与浙江钢泰钢结构工程有限公司签署《建筑工程协议书》，合同总金额暂估人民币 8,287,698 元，已履行金额为合同总金额的 20%。

十二、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本附注四之企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数

金额资产

衍生金融资产	2,878,032.00	1,458,053.00			4,336,085.00
金融资产小计	2,878,032.00	1,458,053.00			4,336,085.00

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
贷款及应收账	23,097,714.16			140,489.67	33,275,683.54
金融资产小计	23,097,714.16			140,489.67	33,275,683.54
金融负债					
金融负债小计					

十三、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 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	38,066,693.34	100.00	2,197,933.78	5.77	22,833,202.20	100.00	1,885,872.30	8.26
合计	38,066,693.34	100.00	2,197,933.78	5.77	22,833,202.20	100.00	1,885,872.30	8.26

2) 账龄明细情况

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	37,164,610.42	97.63	1,858,230.52	21,129,860.66	92.54	1,056,493.03
1-2 年	542,843.00	1.43	54,284.30	789,046.36	3.46	78,904.64
2-3 年	147,641.92	0.39	73,820.96	327,641.10	1.43	163,820.55
3 年以上	211,598.00	0.55	211,598.00	586,654.08	2.57	586,654.08
合计	38,066,693.34	100.00	2,197,933.78	22,833,202.20	100.00	1,885,872.30

(2) 无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 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 (%)

××（迪拜）	非关联方	4,619,956.55	1 年以内	12.88%
××（墨西哥）	非关联方	2,070,443.2	1 年以内	5.77%
××（迪拜）	非关联方	1,782,970.97	1 年以内	4.97%
××（沙特）	非关联方	1,250,912.98	1 年以内	3.49%
库尔勒××有限责任公司	非关联方	965,325.49	1 年以内	2.69%
小 计		10,689,609.19		29.80%

(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	占应收账款余额的比例 (%)
施俊波	持有本公司 5% 以上股份的自然人股东施召阳之堂兄弟	56,888.56	0.16%
赵林富	持有本公司 5% 以上股份的自然人股东陈华青之妹夫	68,841.21	0.19%
陈匡志	持有本公司 5% 以上股份的自然人股东王建忠舅父	53,522.61	0.15%
叶志南	持有本公司 2% 以上股份的自然人股东杨富正舅父	85,271.85	0.24%
小计		264,524.23	0.74%

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 (%)
按账龄分析法组合计提坏账准备	5,255,325.48	100.00	326,818.39	6.22	6,020,437.82	100.00	405,145.37	6.73
合计	5,255,325.48	100.00	326,818.39	6.22	6,020,437.82	100.00	405,145.37	6.73

2) 账龄明细情况

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	5,077,734.15	96.62	253,886.71	5,857,166.57	97.29	292,858.33
1-2 年	16,288.50	2.21	11628.85			
2-3 年				101,968.42	1.69	50,984.21
3 年以上	61,302.83	1.17	61,302.83	61,302.83	1.02	61,302.83
合 计	5,255,325.48	100	326,818.39	6,020,437.82	100.00	405,145.37

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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
应收出口退税	非关联方	2,739,950.04	1 年以内	52.14%	应收出口退税
温岭市财政局	非关联方	711,521.00	1-2 年	13.54%	工程材料专项基金
温岭市工伤保险股份有限公司	非关联方	110,821.52	1 年以内	2.11%	预付工伤保险费用支出
刘群峰	非关联方	83,200	1 年以内	1.58%	个人备用金
温岭市电力公司	非关联方	80,000	1 年以内	1.52%	在建工程临时用电保证金
小 计		3,725,492.56		70.89%	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
台州新界	成本法	15,000,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00
江西新界	成本法	47,820,000.00	17,820,000.00	30,000,000.00	47,820,000.00
江苏新界	成本法	67,800,000.00	29,800,000.00	38,000,000.00	67,800,000.00
小 计		130,620,000.00	57,620,000.00	73,000,000.00	130,620,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
台州新界	100.00	100.00				
江西新界	94.57	94.57				
江苏新界	100.00	100.00				
小 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	296,235,002.77	225,893,351.13

其他业务收入	12,017,553.27	8,409,918.12
营业成本	246,205,720.92	180,308,124.22

(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
机械制造业	296,235,002.77	234,877,814.53	225,893,351.13	172,393,362.75
小计	296,235,002.77	234,877,814.53	225,893,351.13	172,393,362.75

(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	294,024,762.69	233,133,719.66	221,198,233.01	168,643,111.82
空压机	278,518.60	279,486.42	289,664.12	278,410.91
配件等其他产品	1,931,721.48	1,464,608.45	4,405,454.00	3,471,840.02
小计	296,235,002.77	234,877,814.53	225,893,351.13	172,393,362.75

(4) 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	183,022,849.72	143,440,878.86	138,275,549.83	105,001,247.88
国外	113,212,153.05	91,436,935.67	87,617,801.30	67,392,114.87
小计	296,235,002.77	234,877,814.53	225,893,351.13	172,393,362.75

(5) 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 (%)
×× (伊朗)	16,243,885.83	5.27%
×× (迪拜)	15,385,336.44	4.99%
×× (迪拜)	9,518,344.67	3.09%
×× (墨西哥)	5,907,211.38	1.92%
×× (个人)	4,922,043.6	1.60%
小计	51,976,821.92	16.86%

2.投资收益

项目	本期数	上年同期数
远期外汇售汇收益	2,263,442.00	-86,559.00
合计	2,263,442.00	-86,559.00

(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	28,007,702.66	24,637,641.82
加: 资产减值准备	233,734.50	613,882.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,476,619.32	2,695,939.97
无形资产摊销	434,105.86	396,980.34
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)	-38,307.56	-2,328.02
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)	-1,323,840.00	-181,940.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,824,927.88	2,013,053.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,665,090.00	86,559.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-35,060.18	22,437.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	198,576.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-19,205,935.65	-13,900,521.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,331,735.75	-9,678,228.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,098,885.36	3,586,484.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,674,582.44	10,289,961.41
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	472,351,140.40	42,241,618.76
减: 现金的期初余额	657,106,188.25	41,609,456.12
加: 现金等价物的期末余额	0	
减: 现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	-184,755,047.85	632,162.64

十四、其他补充资料**(一) 非经常性损益****1.非经常性损益明细表**

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	38,307.56	
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）	931,940.04	
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	3,721,495.00	
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	-221,085.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,470,656.99	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	804,720.67	
少数股东权益影响额（税后）	14,981.12	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,650,955.19	

2.公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设基金	369,603.07	与经营活动密切相关

（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	4.00	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,633,260.84
非经常性损益	B	3,650,955.19
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	27,982,305.65
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	776,374,103.19
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	0

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0
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	8,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	790,857,400.28
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	4.00%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.54%

(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
交易性金融资产	4,336,085.00	2,878,032.00	50.66%	主要系远期外汇交易增加及汇率变动所致。
应收票据	950,000.00	100,000.00	850.00%	主要系票据结算方式增加所致
应收账款	44,491,153.56	28,811,110.73	54.42%	公司销售业务量增加,导致应收账款增加。
预付款项	35,389,309.86	17,675,096.27	100.22%	主要系预付工程及设备款增加增加所致。
应收利息	4,227,619.35			本期应收利息反映的是公司应收银行存款的利息。
在建工程	53,308,419.75	9,012,624.63	491.49%	主要系公司募投项目及其他在建工程全面开工建设所致。
短期借款	28,000,000.00	88,000,000.00	-68.18%	主要系本期归还银行短期借款所致。
应付账款	103,058,675.37	78,358,317.25	31.52%	主要系公司产销规模扩大采购的原材料增加, 导致应付账款增加。
应付职工薪酬	6,839,876.62	10,574,948.16	-35.32%	期初余额中含有年终奖金,因此金额较大。
其他应付款	5,635,536.91	10,848,653.38	-48.05%	本期支付募股费用 507.5 万元,导致其他应付款余额下降。
股本	160,000,000.00	80,000,000.00	100.00%	系本期公司由资本公积转增股本所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	357,437,101.60	266,491,046.66	34.13%	主要系销售业务量增长所致。
营业成本	285,650,174.03	207,701,697.75	37.53%	销售业务量增长导致营业成本增长。
销售费用	16,510,803.04	9,759,436.03	69.18%	主要是销售人员薪资、业务宣传费用、运输费用增长所致。
管理费用	25,380,810.09	17,712,811.20	43.29%	主要系公司职工薪资、社保费用及研究开发费用增加所致。

财务费用	-3,261,270.49	2,331,458.36		主要是本期银行存款利息收入增加,导致财务费用为负数.
资产减值损失	229,446.13	755,406.65	-69.63%	公司应收账款管理较好,坏账风险较小。
公允价值变动	1,458,053.00	302,936.00	381.31%	主要系本期公司进行的远期外汇交易的公允价值变动所致。
投资收益	2,263,442.00	-102,661.00		主要系本期公司进行的远期外汇交易实现的投资收益。
营业外收入	1,575,790.49	815,863.44	93.14%	主要系本期收到的政府补助增加所致。
营业外支出	1,196,231.57	321,319.82	272.29%	主要系对外公益性捐赠增加所致。

浙江新界泵业股份有限公司

二〇一一年八月二十二日