

公司代码：601100

公司简称：恒立液压



**江苏恒立液压股份有限公司**  
**2018 年年度报告**

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人汪立平、主管会计工作负责人彭玫及会计机构负责人（会计主管人员）李晓绕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，母公司2018年度实现净利润773,391,660.66元，提取法定公积金77,339,166.07元，分配2017年度股利138,600,000.00元，报告期末可供股东分配的利润为1,666,373,110.37元。

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、公司《未来三年股东回报规划（2018-2020年）》的规定以及公司实际经营状况，拟定2018年度利润分配预案为：拟以公司2018年末总股本882,000,000股为基数，按每10股派发现金红利3.00元（含税）向全体股东分配，共派发现金264,600,000.00元，剩余未分配利润1,401,773,110.37元结转以后年度。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、重大风险提示

敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	58
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	188

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、恒立油缸、恒立液压	指	江苏恒立液压股份有限公司
恒屹智能、常州恒屹	指	常州恒屹智能装备有限公司 (原名常州恒屹流体科技有限公司，本公司控股股东)
申诺科技	指	申诺科技(香港)有限公司
恒立投资	指	江苏恒立投资有限公司
恒和贸易	指	恒和贸易株式会社(本公司在日本设立的全资子公司)
恒立科技、液压科技	指	江苏恒立液压科技有限公司
恒立美国	指	Hengli America Corporation, 本公司在美国设立的全资子公司
上海立新	指	上海立新液压有限公司
志瑞机械	指	常州志瑞机械科技有限公司
无锡气动	指	无锡恒立液压气动有限公司
恒明液压	指	无锡恒明液压气动有限公司
恒立智能、恒立装备	指	常州恒立智能装备有限公司
恒立香港、香港茵莱	指	恒立液压(香港)有限公司, 原名香港茵莱有限公司。本公司在香港设立的全资子公司
茵莱欧洲、卢森堡茵莱	指	Inline Euro S.A.R.L, 本公司全资子公司恒立液压(香港)有限公司在卢森堡设立的全资子公司
哈威茵莱	指	HAWE InLine Hydraulic

		GmbH, 德国哈威茵莱液压有限公司
恒航液压	指	江苏恒航液压技术有限公司, 本公司全资子公司江苏恒立液压科技有限公司设立的全资子公司
恒立气动、恒立流体	指	常州恒立气动科技有限公司 (原名常州恒立流体技术有限公司)
美国 580 公司、580 公司	指	580 WEST CROSSROADS LLC, 常州恒屹智能装备有限公司位于美国的全资子公司
恒立日本	指	HARADA 技研株式会社
茵莱常州	指	茵莱(常州)液压有限公司
日本服部	指	株式会社服部精工, 本公司全资子公司恒立液压(香港)有限公司的全资子公司
日本 HST	指	株式会社 HST, 本公司全资子公司恒立液压(香港)有限公司的全资子公司
报告期	指	2018 年 1-12 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元, 中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏恒立液压股份有限公司
公司的中文简称	恒立液压
公司的外文名称	Jiangsu Hengli Hydraulic Co., Ltd.
公司的法定代表人	汪立平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张小芳	周佳立
联系地址	江苏省常州市武进高新区龙潜路99号	江苏省常州市武进高新区龙潜路99号
电话	0519-86163673	0519-86163673
传真	0519-86153331	0519-86153331
电子信箱	hlzqb@hengli.net	hlzqb@hengli.net

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省常州市武进高新区龙潜路99号
公司注册地址的邮政编码	213164
公司办公地址	江苏省常州市武进高新区龙潜路99号
公司办公地址的邮政编码	213164
公司网址	<a href="http://www.henglihydraulic.com">http://www.henglihydraulic.com</a>
电子信箱	hlzqb@hengli.net

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒立液压	601100	恒立油缸

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦920-926 幢
	签字会计师姓名	宋文、王艳、刘丽娟

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	4,210,975,401.85	2,795,211,617.28	2,795,211,617.28	50.65	1,370,100,268.36
归属于上市公司股东的净利润	836,643,461.06	381,940,442.28	381,940,442.28	119.05	70,351,830.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	746,766,312.02	363,230,393.45	363,230,393.45	105.59	-31,902,778.86
经营活动产生的现金流量净额	798,780,122.83	154,191,779.71	154,191,779.71	418.04	7,362,236.67
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	4,546,802,947.96	3,845,269,229.65	3,845,269,229.65	18.24	3,504,697,590.26
总资产	7,271,344,616.26	6,156,091,176.03	6,156,091,176.03	18.12	5,199,065,280.46

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.95	0.43	0.61	120.93	0.11
稀释每股收益(元/股)	0.95	0.43	0.61	120.93	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.85	0.41	0.58	107.32	-0.05
加权平均净资产收益率(%)	19.94	10.39	10.39	增加9.55个百分点	2.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.80	9.88	9.88	增加7.92个百分点	-0.92

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □ 不适用

公司报告期内营业收入及各项盈利指标大幅增长的主要原因是：①受国内外下游行业持续火

爆以及公司产品的竞争力不断提升影响，公司产品销售实现大幅增长，其中挖机油缸产品收入同比增长 56.95%，非标油缸产品收入同比增长 9.73%。②子公司液压科技 15T 以下小型挖掘机用泵阀销量大幅增长，液压科技收入同比增长 138.96%。③受规模效应和产品结构优化影响，营业成本增长幅度小于销售收入的增长速度，产品综合毛利率较去年同期增加 3.80 个百分点。④公司强化内部管理，销售费用率和管理费用率较去年同期合计减少 1.82 个百分点。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	970,434,837.45	1,193,536,802.44	995,919,542.44	1,051,084,219.52
归属于上市公司股东的净利润	156,778,123.45	306,682,766.29	255,944,898.51	117,237,672.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	175,271,861.25	245,953,310.97	199,158,444.48	126,382,695.32
经营活动产生的现金流量净额	22,147,144.32	170,150,838.00	179,119,951.26	427,362,189.25

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-3,292,498.19		-197,342.36	-87,377.79
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符	37,622,542.29	其中免税补助：	29,704,648.30	22,337,444.00



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		2,590,000.00		
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	1,928,358.60			
委托他人投资或管理资产的损益	17,866,396.87		37,616,615.72	53,167,386.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,493.18		4,055,153.86	-628,269.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	51,283,425.42	汇兑收益	-50,816,041.45	45,664,996.52
少数股东权益影响额	-294,604.80		-942,779.80	-237,616.20
所得税影响额	-15,461,964.33		-710,205.44	-17,961,954.78
合计	89,877,149.04		18,710,048.83	102,254,609.06

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、公司业务概述

公司成立于 2005 年，是一家专业生产液压元件及液压系统的公司。公司产品从液压油缸制造发展成为涵盖高压油缸、高压柱塞泵、液压多路阀、工业阀、液压系统、液压测试台及高精密液压铸件等产品研发和制造的大型综合性企业。液压元件及系统作为大型机械核心传动装置，公司液压产品下游应用机械包括：以挖掘机为代表的行走机械、以盾构机为代表的地下掘进设备、以船舶、港口机械为代表的海工海事机械、以高空作业平台为代表的特种车辆、以及风电太阳能等行业与领域。下游客户包括：美国卡特彼勒、日本神钢、日立建机、久保田建机、三一、徐工、柳工、中铁工程、铁建重工等世界 500 强和全球知名主机客户。

公司先后投资建成了高压精密液压铸件生产基地，液压阀、泵生产基地，并通过并购德国哈威茵莱等企业，在美国芝加哥、日本东京新设公司等方式进行海外市场的拓展和布局，致力成为具有国际影响力高端液压成套设备的提供商以及液压技术方案的提供商。

#### 2、公司经营模式

公司为液压行业的关键零部件及系统配套企业，不直接面对终端消费者，主要为一些国内外大中型的主机厂配套新机产品，暂未涉及维修市场。

公司以以销定产的方式来组织公司的生产排产计划，严格按照客户的订单和安全库存制定生产计划，由制造部门按照计划安排生产，同时根据生产计划来采购原材料并保证合理的库存。公司会在年初与主要客户签订长期框架采购合同，在合同期限内，由客户根据自身需求下达具体订单采购。公司根据顾客需求的紧急程度，在保证产品质量的前提下，合理组织生产，交货期一般控制在 30-60 天。

#### 3、行业情况说明

液压传动与控制产品广泛应用于航空航天、舰船、深海探测、节能环保装备、新能源装备、机床与工具、重型机械、工程建筑机械、农业机械、汽车等装备制造业各领域。核心的液压元件包括液压泵、阀、马达、油缸、液压系统及装置五大类型。

我国是液压制造的大国，但产业大而不强。目前大多数液压产品处于价值链的中低端，高端产品主要依赖进口和包括恒立在内的少数几家国内龙头企业。液压行业的发展远不能适应主机装备配套，已经成为制约我国装备制造业做强的瓶颈之一，主要反映在：自主创新与基础研发能力不足、产业集中度与品牌影响力低、产品可靠性与耐久性不能满足主机要求、基础材料与配套件亟待提高等。

从全球市场来看，美国、中国、日本、德国、法国是全球液压销售的前五位国家，国际液压市场需求总体处于持续增长趋势。从近年市场需求分析，行走机械液压所占市场份额不断增强，目前约占全部液压产品销售额的近 50%，市场在对液压产品数量、品种需求增多的同时，也对液压产品提出了高压化、智能化、精准化、集成化、绿色化等新的更高的要求。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

报告期内，公司主要资产未发生重大变化。

其中：境外资产 4.43（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.09%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1、技术创新优势

公司在德国柏林、美国芝加哥、中国上海以及常州设有专门的液压研发基地，研发人员逾 500 人。公司先后聘请了德国、日本、美国等数十位液压领域专家，与国内液压行业的专家共同组成液压研发团队。公司研发投入近 5 年来居高不下。截至 2018 年底，公司共拥有有效专利 211 项。

凭借着过硬的研发和制造团队，公司形成了具有多产品的自主知识产权的技术体系。核心技术包括高精密液压铸造技术、摩擦焊接技术、热处理技术、高压密封技术、测试技术和先进机加工工艺技术。

公司的挖掘机专用油缸产品市场占有率达 50% 以上。公司成功开发了适用于 15T 以下小型挖掘机用的 HP3V 系列轴向柱塞泵和 HVS 系列多路控制阀，其精确操控性和燃油经济性均超过国外同类产品，在由中国机械工业联合会牵头组织的产品科技成果鉴定会上，鉴定委员会给予了“产品符合工程机械高端液压件配套生产的要求，解决了行业发展的瓶颈问题，产品整体技术处于国内领先、国际先进水平”的评价。公司单独设计、制造的液压测试台亦是行业领先。公司始终将技术创新作为其核心竞争力，持续开展应用技术和行业前沿的新产品、新工艺研究，成功开发出科技含量高、市场竞争力强的高端液压产品。

### 2、产品质量与品牌优势

作为高端液压件领域的代表企业，公司目前拥有“江苏省示范智能车间”3 个，实行严格的 5s 管理，投资配备了全球领先的生产制造设备，运用先进的工艺技术，实现了产品的高质量。2018 年度，公司连续第 4 年获得了卡特彼勒的铂金奖章，同时获得了三一、柳工、山东临工等知名主机企业颁发的“2018 年度优秀供应商”称号。

公司品牌优势明显。产品远销亦欧美、日本等发达国家和地区，出口比例超过 20%，积累了一批行业优质客户。挖掘机液压产品主要客户包括：卡特彼勒、神钢、三一、徐工等著名挖掘机品牌；盾构机液压产品主要客户包括：中铁工程、铁建重工、小松、日立造船、罗宾斯等著名盾构机品牌；海工海事客户包括：TTS、麦基嘉、国民油井等；新能源设备领域客户包括：歌美飒、维斯塔斯等；工业液压产品客户包括：海天、伊之密、安德里茨等；特种车辆客户包括：马尼托瓦克、特雷克斯等。众多的优质客户群体为公司建立了明显的先发优势，对后来潜在竞争者构成较强进入壁垒，充分的保障了公司未来在液压行业市场份额的稳定增长潜力和盈利能力的连续性。

### 3、营销服务优势

公司始终秉承“服务营销”的理念，确立配套直销的销售模式，依托优质的产品和售后服务，将进入主机厂的供应商体系作为销售工作的核心；设立了覆盖全国的技术服务和营销办事机构，快速响应客户的需求，为客户提供快捷、完善的服务。此外，公司在多个国家（地区）设立海外办事处并派驻了技术服务人员和营销人员，在欧洲、北美、日本等建立了广泛的营销网络，为客户提供本土化的高效服务。公司的品牌已得到国际市场的高度认可。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年, 受益于主机换新、库存周期、基础设施建设加码、房地产投资稳健、“三去一降一补”的贯彻落实、环保政策的推动、二手机的出清、市场信心的恢复等多因素叠加影响, 工程机械行业实现连续高增长。作为液压核心零部件供应商, 公司客观审慎解读市场需求变化, 放眼未来, 加快技术创新和结构调整, 提质增效, 不遗余力地满足下游客户对液压件的各项需求。2018 年, 为应对下游行业的持续火热, 公司对现有油缸产线进行了技术改造, 产能提升了 30%后仍超负荷运转, 销售收入大幅提升; 15T 以下小型挖掘机用主控泵阀在主机厂的份额不断提升, 小挖泵阀市占率已近 30%; 中大挖泵阀产品加速推进, 并小批量配套主机厂; 成功应用于一系列规模大且技术难度高的液压系统项目, 树立了公司在液压集成领域的领先地位。

#### (一) 公司各大液压产品板块实现新突破

2018 年挖机销量继续放量增长, 据中国工程机械工业协会挖掘机分会的统计, 2018 年度我国挖掘机销量为 203,420 台, 同比增长 44.99%。公司受益于下游挖机行业的强劲增长, 报告期内公司共销售挖掘机专用油缸 41.35 万只, 同比增长 50.86%, 实现销售收入 18.11 亿元, 同比增长 56.95%。

起重系列类油缸、盾构机油缸、高端海工海事油缸为构成重型装备用非标准油缸收入来源的三大主要板块。此外, 公司在光热发电、海上风电等领域亦有所突破。全年共销售重型装备用非标准油缸销售 14.37 万只, 同比增长 12.76%, 实现销售收入 11.44 亿元, 同比增长 9.73%。其中起重系列类油缸产品增长迅猛, 销售收入同比增长 214.21%, 达 5.97 亿元, 集中了 Manitowoc、Snorkel、JLG 等一批起重行业的优质客户; 盾构机油缸实现销售收入 3.44 亿元, 公司在与日本本土油缸品牌及力士乐的竞争中成功获得首台日本磁悬浮大盾构项目订单, 对恒立品牌在日本市场知名度的提升有非常积极作用。

2018 年度, 子公司液压科技自主研发生产的第二代 15T 以下挖掘机用主控泵阀, 因各项性能指标均超越第一代产品, 以优异的性能, 赢得了国内主流主机厂诸如三一、徐工、柳工、临工等的信赖, 全面大批量配套在了各机型中; 中大挖泵阀产品也在年末开始批量配套在了数十个机型中; 另外, 公司全面开发了 6~50T 级挖掘机用回转马达, 并均在主机厂开始装机验证, 为未来三年持续增长注入了新的动力。与此同时, 公司开始加大了非挖掘机领域用泵阀的开发力度, 在汽车吊、水泥泵车、高空作业车领域均有所建树, 为平衡单一市场波动和日后的工业领域增长打下了一个良好的基础。除液压泵阀板块外, 公司液压系统事业部持续加大市场应用分析调研及产品的研发, 如: 静音油源、一体化油源、伺服系统、节能高效产品等, 同时加大对大型项目的跟踪, 以绝对的方案优势和技术能力成功中标了国家天文台天眼 FAST 液压促动器项目、万达广州舞台秀项目、海洋升降平台项目、波能发电项目等。另外, 盾构机液压系统持续保持良好态势, 共交付 20 台套, 产品质量稳定, 已形成批量化的制造能力; 液压试验台销量也在逐步增加, 报告期内完成了 212 双泵试验台、20T 多路阀试验台、油缸自动手动试验台等试验台的制造、调试和投入使用。

本报告期, 铸造分公司铸件产出量 33,579.64 吨, 同比增长 56.72%, 其中油缸系列产出 5,722.34 吨, 泵阀系列产出 12,128.97 吨, 其他系列产出 15,728.33 吨。全年共开发新品 250 种。其中液压泵阀类 149 种, 液压油缸端盖导向套类 28 种, 液压减速机、马达类 69 种, 其余 4 种。改进工艺 510 项。

子公司上海立新过去几年一直致力于集中优势资源做好市场前景好、产品应用面广的工业阀产品, 并将产品范围逐步扩展至工程机械等高端领域。2018 年度, 上海立新在传统业务如用于注塑机、剪板折弯机的工业阀、比例阀业务增长平稳, 积累了一批优质客户, 如海天, 伊之密, 博创等; 同时, 在工程机械、海工海事等新进行行业的业务增长迅猛, 如挖掘机先导油研块, 船用订制液压阀组等。本报告期内上海立新销售收入及净利润均实现同比增长。

海外子公司德国哈威茵莱本期进一步加强了管理和研发力度，实现销售收入 1,624 万欧元，同比增长 10.5%。

## （二）大力强化管理，推动公司高质量发展升级

### 1. 调整组织架构，提高工作效率

近年来，液压行业市场呈现多样化和个性化的特征，产品细分程度进一步深化，为适应产品不断细分的市场，公司及时调整设计部门架构，成立设计一部、设计二部、设计三部，明确职能分工，提高对内、对外的工作效率。

### 2. 加强海外子公司管理

加强海外子公司监控管理，每月对子公司的经营情况进行分析，提出问题并督促改善。组织实施海外仓库的盘点工作，查清资产，并对历史遗留问题进行处理。

### 3. 规范财务管理，提升财务管理水平

2018 年开始推行新成本系统运行，清理系统中冗余的单据，梳理核算流程，给相关部门提供产品的毛利分析。调整财务核算科目和项目，统一国内集团各公司的会计核算科目及规范账务处理。完善各公司、事业部、部门的运营报表编报机制，将收入、成本、费用、利润等相关指标按月提报管理层，确保内部核算的严肃性和准确性。

## （三）持续推进降本增效，培育增收新动能

### 1. 盘活库存资源，实现降本增效

2018 年，公司将“清理库存”继续列为本年度重点推进项目。对公司库存及呆滞料从销售、设计、工艺、生产、售后等各个环节进行优化，同时还在生产销售部门全流程实施库存呆滞料使用奖励办法，进一步激励员工利用库存呆滞料节省成本。销售呆滞库存 1304 条，长期库存量下降 21.5%；呆滞料使用 194 吨，同比增加 152.03%；短料使用 951 吨，同比增加 8.21%。

### 2. 加强设备管理升级，促进降本增效

公司继续不断加强设备的管理升级，加快工业自动化智能化的产业变革。公司生产部门引进的智能刀具柜，在管理方式方面，不仅能精细到员工领用的时间、领用量以及刀片的磨损程度，同时做到了随时用随时领，不受领用时间的限制，大大提高工作效率。

公司在事业二部试点推行在线扫码汇报系统，加快产品生产信息化、无纸化管理的步伐。不仅可以系统掌握产品生产进度的实时状态，还可以将检验记录关联到对应任务单下的对应工序中，在查询和瞬时调取信息方便快捷高效且减少人工成本。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 421,097.54 万元，同比增长 50.65%；其中国内实现营业收入 322,501.66 万元，同比增长 50.72%，国外实现营业收入 94,677.34 万元，同比增长 47.65%，营业利润 96,085.53 万元，同比增长 119.01%；利润总额 96,300.92 万元，同比增长 115.59%；归属于上市公司股东的净利润 83,664.35 万元，同比增长 119.05%。管理费用(含研发费用)率为 9.17%，同比下降 1.10 个百分点。销售费用率为 2.73%，同比下降 0.72 个百分点。净资产收益率为 19.94%，同比增加 9.55 个百分点。

从上述数据可以看出，公司的盈利能力同比有较大提升，净资产收益率逐步提升。公司取得上述业绩，一是跟下游行业持续高增长以及公司的泵阀新产品陆续放量，产线高负荷运转，公司营业收入增长有关；二是与公司大力拓展海外市场，海外销售收入逐年增加；三是公司强化日常

经营管理和车间 5s 管理，管理效率持续改进，管理费用率下降。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,210,975,401.85	2,795,211,617.28	50.65
营业成本	2,670,710,768.11	1,877,957,513.26	42.21
销售费用	115,074,338.68	96,466,068.45	19.29
管理费用	213,205,162.48	162,061,514.16	31.56
研发费用	171,697,805.80	125,083,759.79	37.27
财务费用	-30,157,565.15	84,626,857.47	-135.64
经营活动产生的现金流量净额	798,780,122.83	154,191,779.71	418.04
投资活动产生的现金流量净额	-281,103,970.66	-85,847,502.12	227.45
筹资活动产生的现金流量净额	-151,589,034.81	151,252,367.89	-200.22

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械装备制造	4,171,790,003.19	2,645,488,516.13	36.59	50.01	41.53	增加 3.80 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
挖掘机专用油缸	1,811,005,112.45	1,062,239,856.30	41.35	56.95	50.41	增加 2.55 个百分点
重型装备用非标准油缸	1,143,803,503.42	742,676,020.85	35.07	9.73	4.36	增加 3.34 个百分点
液压泵阀	478,694,474.43	336,698,532.33	29.66	92.46	66.25	增加 11.09 个百分点
元件与液压成套装置	200,825,363.28	158,520,466.61	21.07	17.21	11.17	增加 4.28 个百分点
油缸配件及铸件等	537,461,549.61	345,353,640.04	35.74	226.36	225.02	增加 0.27 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比	营业成本比	毛利率比

			(%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)
国内销售	3,225,016,591.55	2,064,318,558.89	35.99	50.72	40.69	增加 4.56 个百分点
国外销售	946,773,411.64	581,169,957.24	38.62	47.65	44.59	增加 1.30 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

由于报告期内下游行业增长强劲，营业成本增长幅度小于营业收入增长幅度，单位产品分摊的固定成本下降，挖掘机专用油缸、重型装备用非标准油缸、液压泵阀等产品毛利较上年同期均有所增长。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年 增减 (%)	销售量比上年 增减 (%)	库存量比上年 增减 (%)
挖掘机油缸 (只)	429,628	413,538	50,598	50.95	50.86	46.63
重型装备用非标准油缸 (只)	154,516	143,745	17,417	18.59	12.76	-15.01

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
机械装备制造	原材料	1,680,200,544.15	63.51	1,236,267,542.71	66.14	35.91	产量上升致原材料消耗增加
机械装备制造	直接人工	332,420,307.79	12.57	226,374,940.45	12.11	46.85	人员增加及薪资调整人工成本增加
机械装备	制造	632,867,664.19	23.92	406,563,081.34	21.75	55.66	产量上升致制

制造	费用						造费用增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
挖掘机油缸	原材料	662,731,446.35	25.05	451,836,837.67	24.17	46.67	产量上升致原材料消耗增加
挖掘机油缸	直接人工	131,717,742.18	4.98	91,031,210.34	4.87	44.70	人员增加及薪资调整人工成本增加
挖掘机油缸	制造费用	267,790,667.77	10.12	163,347,703.27	8.74	63.94	产量上升致制造费用增加
重型装备用非标准油缸	原材料	492,097,131.42	18.60	513,573,254.22	27.48	-4.18	产品结构调整致原材料消耗减少
重型装备用非标准油缸	直接人工	82,734,108.72	3.13	70,378,820.62	3.77	17.56	人员增加及薪资调整人工成本增加
重型装备用非标准油缸	制造费用	167,844,780.71	6.34	127,663,907.17	6.83	31.47	产量上升致制造费用增加
液压泵阀	原材料	174,241,490.48	6.59	97,214,258.50	5.20	79.23	产量上升致原材料消耗增加
液压泵阀	直接人工	47,844,861.44	1.81	30,379,455.78	1.63	57.49	人员增加及薪资调整人工成本增加
液压泵阀	制造费用	114,612,180.41	4.33	74,935,990.93	4.01	52.95	产量上升致制造费用增加



元件与液压成套装置	原材料	114,286,949.57	4.32	101,389,003.66	5.42	12.72	产量上升致原材料消耗增加
元件与液压成套装置	直接人工	22,844,682.12	0.86	20,453,384.46	1.09	11.69	人员增加及薪资调整人工成本增加
元件与液压成套装置	制造费用	21,388,834.92	0.81	20,745,578.08	1.11	3.10	产量上升致制造费用增加
配件	原材料	236,843,526.34	8.95	72,254,188.66	3.87	227.79	产量上升致原材料消耗增加
配件	直接人工	47,278,913.32	1.79	14,132,069.25	0.76	234.55	人员增加及薪资调整人工成本增加
配件	制造费用	61,231,200.38	2.31	19,869,901.88	1.06	208.16	产量上升致制造费用增加

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 23.26 亿元，占年度销售总额 55.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 亿元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 4.31 亿元，占年度采购总额 12.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 亿元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年 增减(%)	重大变动说明
销售费用	115,074,338.68	96,466,068.45	19.29	主要原因是随着收入的增加,装卸运输费进出口费用等其他费用相应增加。
管理费用	213,205,162.48	162,061,514.16	31.56	主要原因是本期随着收入的增加,职工薪酬、办公费等均相应增加。
财务费用	-30,157,565.15	84,626,857.47	-135.64	主要原因是本期美元汇率上涨幅度较大、汇兑收益增加。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	171,697,805.80
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	171,697,805.80
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.08
公司研发人员的数量	549
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.38
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 4. 现金流

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	本年比上年增 减 (%)	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	798,780,122.83	154,191,779.71	418.04	主要是公司销售大幅增长,销售货款及时回笼所致。
投资活动产生的现金流量净额	-281,103,970.66	-85,847,502.12	227.45	主要是公司本年购置资产支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-151,589,034.81	151,252,367.89	-200.22	主要是本年归还银行借款增加所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	1,571,211,905.40	21.61	1,145,936,812.76	18.61	37.11
应收票据及应 收账款	1,328,319,763.41	18.27	990,379,999.79	16.09	34.12
其他应收款	19,226,724.02	0.26	12,172,861.52	0.20	57.95
其他流动资产	339,006,546.00	4.66	184,655,189.86	3.00	83.59
可供出售金融 资产	10,000,000.00	0.14	332,000,000.00	5.39	-96.99
在建工程	128,454,457.65	1.77	67,496,325.61	1.10	90.31
商誉	286,069.04	0.00	47,269,380.46	0.77	-99.39
递延所得税资 产	48,951,806.69	0.71	14,602,911.25	0.24	235.22
其他非流动资 产	119,755,023.36	1.65	54,549,760.70	0.89	119.53
应付票据及应 付账款	691,041,150.12	9.50	509,165,274.85	8.27	35.72
预收款项	153,669,639.52	2.11	96,666,494.39	1.57	58.97
应付职工薪酬	147,653,032.13	2.03	109,899,526.83	1.79	34.35
其他应付款	59,916,099.58	0.82	3,990,791.54	0.06	1,401.36
一年内到期的 非流动负债	54,091,478.90	0.74	24,152,222.21	0.39	123.96
递延所得税负 债	46,685,253.83	0.69	8,948,343.45	0.15	421.72
股本	882,000,000.00	12.13	630,000,000.00	10.23	40.00
其他综合收益	2,296,690.63	0.03	565,449.56	0.01	306.17
专项储备	1,987,269.67	0.03	228,253.49	0.00	770.64
盈余公积	250,324,790.05	3.45	172,985,623.98	2.81	44.71
未分配利润	1,576,126,514.80	21.71	955,422,219.81	15.52	64.97

其他说明

1、货币资金期末余额较期初余额增长 37.11%，主要原因系本公司营业收入大幅增长，货款回笼增加。

2、应收票据及应收账款期末余额较期初余额增长 34.12%，主要原因系公司本期营业收入大幅增长，应收账款相应增加，采用票据结算的货款相应增加。

- 3、其他应收款期末余额较期初余额增长 57.95%，主要原因系本期营业收入大幅增长，货币回笼增加导致银行存款增加较多，相应应收利息增加。
- 4、其他流动资产期末余额较期初余额增长 83.59%，主要原因系本期购买的银行理财产品较多。
- 5、可供出售金融资产期末余额较期初余额下降 96.99%，主要原因是本期持有的信托理财产品减少。
- 6、在建工程期末余额较期初余额增长 90.31%，主要原因系公司为进一步扩产能，本期增加投资的高精密液压铸件二期项目尚未完工。
- 7、商誉期末余额较期初余额下降 99.39%，主要原因系对收购哈威茵莱形成的商誉计提减值准备。
- 8、递延所得税资产期末余额较期初余额增长 235.22%，主要原因系本期液压科技确认的可抵扣亏损增加，对应的递延所得税资产增加。
- 9、其他非流动资产期末余额较期初余额增长 119.53%，主要原因系期末本公司油缸项目和液压科技液压泵阀项目未结算的预付工程设备款增加。
- 10、应付票据及应付账款期末余额较期初余额增长 35.72%，主要原因系本期业务规模扩大，采购量增加，应付账款相应增加，使用票据结算的业务增加。
- 11、预收款项期末余额较期初余额增长 58.97%，主要原因是本期油缸及液压泵阀等产品的订单量增加，预收款项相应增加。
- 12、应付职工薪酬期末余额较期初余额增长 34.35%，主要原因系公司本期业绩大幅增长，人员增加，计提的工资和年终奖相应增加。
- 13、其他应付款期末余额较期初余额增长 1401.36%，主要原因系分配给常州恒屹的股利尚未支付。
- 14、一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增长 123.96%，主要原因系一年内到期的长期借款大幅增加。
- 15、递延所得税负债期末余额较期初余额增长 421.72%，主要原因系根据财税〔2018〕54号《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》文件规定，500万及500万以下固定资产可以在所得税前抵扣。
- 16、股本期末余额较期初余额增加 40.00%，主要原因系本期实施 2017 年度利润分配方案，资本公积金转增股本。
- 17、其他综合收益期末余额较期初余额增加 306.17%，主要原因系合并国外子公司报表时形成的外币报表差异增加。
- 18、专项储备期末余额较期初余额增加 770.64%，主要原因系公司本期业务规模大幅增长，公司专项储备计提、使用增加较多。
- 19、盈余公积期末余额较期初余额增加 44.71%，主要原因系本期母公司实现的净利润大幅增长。
- 20、未分配利润期末余额较期初余额增加 64.97%，主要原因系本期实现的归属于母公司所有者的净利润大幅增长。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □ 不适用

详见本节“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □ 不适用

报告期内，公司累计对外投资总额为 1.55 亿元，主要系：

(1) 以 1 美元的价格收购株式会社服部精工，注册资本：5,000 万日元

公司在被投资单位的持股比例：100%

经营范围：飞机零件及液压机器零件的加工；建机、工作机械及该零件的加工、销售；不动产的租赁；涉及上述的所有业务。

(2) 以 1 美元的价格收购株式会社 HST，注册资本：500 万日元

公司在被投资单位的持股比例：100%

经营范围：金属机械零件的加工；金属热处理；机械装置的组装；不动产租赁；上述相关的所有业务。

(3) 对恒立香港增加投资额 1.49 亿元。

(4) 对恒立美国增加投资额 0.06 亿元。

**(1) 重大的股权投资**

□ 适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□ 适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□ 适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □ 不适用

子公司全称	所处行业	经营范围	注册资本	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)

上海立新	机械制造	液压元件、液压总成、液压机械装备、小型液压船舶的制造，农业液压机械、机电产品的批发，从事货物及技术的进出口业务。	5,000 万元	18,596.58	14,149.81	353.51
恒立美国	贸易	销售高压油缸、液压件、液压系统、高压柱塞泵及马达、高压液压阀、精密铸件研发、售后、市场网络开拓等相关技术支持服务。	10 万美元	8,863.08	603.09	-133.53
恒和贸易	贸易	油缸、液压泵、液压马达、液压阀及其他液压元件、液压系统、精密铸件、密封件等研发、销售、售后、市场开拓等相关技术支持服务，以及相关零部件、设备等采购和代理。	800 万日元	5789.08	81.11	279.85
恒立科技	机械制造	液压元件（包括液压阀、液压泵、液压马达、减速机、液压油缸）及零部件、液压阀组、液压试验台、液压机械装备、液压电子元件、液压系统的开发、制造、维修、售后服务及技术咨询、技术服务；精密机械零件加工；自有厂房和设备的租赁；销售自产产品。	60,000 万元	161,248.52	59,497.75	9,348.86
恒立香港	实业投资	实业投资及咨询。	11,801,182 美元	28,014.56	19,915.30	-810.56
哈威茵莱	机械制造	液压轴向柱塞泵研发、制造与销售。	500 万欧元	15,557.55	5,259.81	-545.98
日本服部	机械制造	飞机零件及液压机器零件的加工；建机、工作机械及该零件的加工、销售；不动产的租赁；涉及上述的所有业务。	5,000 万日元	7,675.85	1,489.2	968.08

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

##### 1、行业发展趋势

高端液压件广泛应用于国民经济各行业的各类主机产品和技术装备，其中工程机械是高端液压件的主要客户，目前我国高端液压件对进口产品依赖严重。近年来，国家相继发布《液压气动密封行业“十三五”发展规划》、《智能制造发展规划》和《中国制造 2025》，重点突出中国集中

优势、提高产品质量、加快替代高端进口产品步伐和智能化进程。其中《液压气动密封行业“十三五”发展规划》明确指出，十三五期间，我国液压销售额年均增长不低于 6%，到 2020 年达到 669 亿元，60%以上高端液压元件及系统实现自主保障，受制于人的局面逐步缓解，装备工业领域急需的液压元件及系统得到广泛推广和应用。

2016 年下半年以来，受益于国内基建投资回暖，挖掘机开工小时数不断提升。行业需求保持高速增长。国内外基建投资回暖助力高端液压核心部件加速进口替代。

## 2、行业竞争格局

公司目前是国内具有自主品牌的挖掘机专用高压油缸供应商，市场占有率在 50%以上。在国内，生产挖掘机专用高压油缸的外资品牌的主要竞争对手主要为 KYB（日资企业）；在特种油缸领域，因为涉及的范围较为广泛，竞争也较为充分；在液压泵、阀领域，公司的主要竞争对手有 Rexroth、Kawasaki、Husco 等，公司通过完善产品质量，坚持高端定位，优化服务，树立品牌优势，进一步实施走出去战略，在国内实现进口替代的同时，向着装备全球的战略目标而努力。

## （二） 公司发展战略

适用  不适用

公司将以“做有国际影响力的液压元件与液压系统领域的百年老店”的美好愿景为动力，其中：“有国际影响力”是我们所追求的企业地位，“液压元件与液压系统领域”是我们所追求的产业方向，而“百年老店”则是我们所追求的品牌传承与积淀。

未来公司将继续深化和巩固内资品牌挖掘机高压油缸龙头的产品发展战略，加大研发投入，保持技术、质量的绝对优势，强化和巩固公司产品在内资品牌挖掘机高压油缸的龙头地位并逐步加大公司产品在外资品牌挖掘机高压油缸的市场份额，加快国际化进程；加大特种油缸的研发与投入，保持技术领先，保证特种油缸生产、销售持续稳步的增长；依托公司高精密液压铸件、液压元件及系统的研发生产基地，不断提升挖掘机用主控泵阀、高端液压系统的市场份额。

同时，公司将加大外延式并购力度，全面实施“走出去”战略，利用“中国制造 2025 对接全球先进制造业，寻找国际优质液压资源不断进行整合；加大对机械、电子、液压三维一体高端综合集成设计能力和应用能力的建设，特别是加大对机电液综合控制技术的研发和复杂机电液系统智能运动控制技术应用，努力成为国内一流、世界知名的高端液压设备供应商和液压技术方案的提供商。

## （三） 经营计划

适用  不适用

2018 年，公司实现销售收入 421,097.54 万元，同比增长 50.65%，超额完成了年初制定的销售收入增长 20%以上的目标；全年累计投资 4.36 亿元，大致符合年初确定的 5 亿元投资计划，主要用于油缸技改线的建设、恒立液压科技的液压泵阀产线建设以及高精密液压铸件二期项目的建设。在 2018 年经营业绩的基础上，结合对行业的一个预判，提出 2019 年的经营计划如下：

1、公司 2019 年度力争实现营业收入同比增长 15%以上。

2、公司今年重大资本支出拟定为 3 亿元，主要用于油缸技改项目、液压系统厂房建设以及高

精密液压铸件二期项目。

3、保持研发创新投入，丰富产品门类，源源不断的输出附加值更高的液压产品。同时加强恒立液压泵、阀产品的市场推进，继续提升已知产品在挖机领域的份额，扩大产品在工业领域的运用。利用现有优势，提升公司液压系统集成方面的技术水平。

4、继续实施高品质和低成本战略，优化设计工艺，严控采购成本、外协成本和制造费用，减少质量损失，不断提升产品毛利率。

#### **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

报告期内公司可能面对的风险未发生重大变化。

#### **四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，母公司 2018 年度实现净利润 773,391,660.66 元，提取法定公积金 77,339,166.07 元，分配 2017 年度股利 138,600,000.00 元，报告期末可供股东分配的利润为 1,666,373,110.37 元。

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、公司《未来三年股东回报规划（2018-2020 年）》的规定以及公司实际经营状况，拟定 2018 年度利润分配预案为：拟以公司 2018 年末总股本 882,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）向全体股东分配，共派发现金 264,600,000.00 元，剩余未分配利润 1,401,773,110.37 元结转以后年度。

上述利润分配方案，符合《公司章程》以及《未来三年股东回报计划》关于现金分红政策的规定，分配比例达到了 2018 年度实现净利润的 31.63%，同时，独立董事、监事会对该分配方案发表了同意的专项意见，该方案将在 2018 年年度股东大会审议通过后实施。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	3.00	0	264,600,000.00	836,643,461.06	31.63
2017 年	0	2.20	4	138,600,000.00	381,940,442.28	36.29
2016 年	0	0.66	0	41,580,000.00	70,361,425.25	59.09

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东恒屹智能及实际控制人汪立平、钱佩新	发行人若被要求为其员工补缴此前应由发行人缴付的社会保险费及住房公积金, 控股股东恒屹智能及实际控制人汪立平、钱佩新承诺将承担补缴的全部费用; 因未足额缴纳员工社会保险费、住房公积金款项而被罚款或致使发行人遭受任何损失的, 控股股东恒屹智能及实际控制人汪立平、钱佩新承诺将承担全部赔偿或补偿责任。	长期有效	否	是
	解决同业竞争	公司实际控制人汪立平、钱佩新	本人及本人控制的公司或企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动, 或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权, 或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人及本人控制的公司或企业如违反上述承诺, 愿向发行人承担相应的经济赔偿责任。	长期有效	否	是
	解决同业竞争	公司股东恒屹智能、恒立投资、申诺科技	本公司及本公司的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动, 或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司及本公司的附属公司或附属企业如违反上述承诺, 愿向发行人承担相应的经济赔偿责任。	长期有效	否	是
其他对公司	分红	江苏恒立液压股份	公司在当年盈利且累计未分配利润为正, 且在满足公司正常生产经营的资金需求情况下, 公	2018-2020	是	是

司 中 小 股 东 所 作 承 诺	有限公司	司每年应当以现金形式分红；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外），现金分配的比例应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%。			
-------------------------------	------	---	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2017 年 6 月财政部发布了《企业会计准则解释第 9 号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于 2018 年 1 月 1 日起执行上述解释。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费

用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	553,070,814.57		525,931,125.82	
应收账款	437,309,185.22		454,464,564.42	
应收票据及 应收账款		990,379,999.79		980,395,690.24
应收利息	6,398,758.20		6,164,031.65	
应收股利				
其他应收款	5,774,103.32	12,172,861.52	3,288,634.84	9,452,666.49
固定资产	2,063,070,039.58	2,063,070,039.58	1,197,212,184.91	1,197,212,184.91
固定资产清 理				
在建工程	67,496,325.61	67,496,325.61	40,039,700.81	40,039,700.81
工程物资				
应付票据	191,095,263.90		191,095,263.90	
应付账款	318,070,010.95		223,853,999.87	
应付票据及 应付账款		509,165,274.85		414,949,263.77
应付利息	1,560,823.68		898,695.82	
应付股利				
其他应付款	2,429,967.86	3,990,791.54	1,028,631.79	1,927,327.61
长期应付款				
专项应付款				

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	287,145,273.95	162,061,514.16	189,641,108.48	78,155,492.98
研发费用		125,083,759.95		111,485,615.50

本报告期内，除上述变更，本公司无其他重大会计政策变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	135
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

 适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

 适用  不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

 适用  不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

 适用  不适用

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

 适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于 2018 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2018 年度公司向关联方恒立气动销售商品发生金额 500 万元，向恒明液压销售商品发生金额 500 万元，向恒立气动采购商品发生金额 1,000 万元，向恒明液压采购商品发生金额 1,500 万元。详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，编号《临 2018-014》的临时公告。

后续实施进展情况为本公司本期向关联方恒立气动销售 4,050,965.26 元，本公司本期向关联方恒明液压销售 665,898.79 元；本公司向关联方恒立气动采购 14,688,419.06 元，本公司向关联方恒明液压采购 14,429,643.02 元；本公司本期租赁关联方美国 580 公司厂房发生租赁费 35 万美元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
恒立气动	母公司的全资子公司	销售商品	密封件、配件	依市场价确定		4,050,965.26	0.10	现金		
恒明液	其他	销售商	配件	依市场		665,898.79	0.02	现金		

压		品		价确定						
恒立气动	母公司的全资子公司	购买商品	流体件	依市场价确定		14,688,419.06	0.55	现金		
恒明液压	其他	购买商品	加工费	依市场价确定		14,429,643.02	0.54	现金		
美国580公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋租赁	/		2,319,135.00		现金		
合计				/	/	36,154,061.13		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>本公司拟将全资孙公司恒立智能 73%的股权转让给常州恒屹，由于交易的股权尚未实缴，且尚未开展经营业务，经与交易双方协商一致，确定本次股权转让价格为人民币 0 元。</p> <p>恒立智能注册资本为 10,000 万元人民币，原出资方式为恒立科技以现金方式出资 3,729.76 万元，占注册资本的 37.30%；以土地资产出资 6,270.24 万元，占注册资本的 62.70%。目前恒立智能实缴出资额为 10 万元，均为恒立科技以现金方式出资。由于恒立科技新增泵阀产线及新产品的研发需要占用大量资金，控股股东提出受让恒立智能 73%的股权暨与恒立科技共同投资，恒立智能 73%股权对应注册资本认缴义务由恒屹有限承担，本次股权转让后，将对恒立智能出资方式作出如下变更：</p> <p>以现金方式出资 7,310 万元，占注册资本的 73.10%，以土地资产出资 2,690 万元，占注册资本的 26.90%。其中，恒屹有限将全部以现金方式出资 7,300 万元，占注册资本的 73.00%；恒立科技以现金方式出资 10 万元，占注册资本的 0.10%，以土地资产出资 2,690 万元，占注册资本的 26.90%，其来源为恒立科技西预留的一块土地的土地使用权。上述实物资产已经本公司委托的评估机构进行评估，土地评估价为 2,690 万</p>	<p>详情请见 2018 年 12 月 19 日披露于上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的公司临时公告《关于拟向控股股东转让全资孙公司 73%股权暨与其共同投资的关联交易的公告》（临 2018-025）</p>

元，恒立科技合计出资 2,700 万元，占注册资本的 27.00%	
-----------------------------------	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

2019 年 1 月，上述事项完成了工商变更登记。

3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

2018 年 12 月 14 日公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司向控股股东借款的关联交易的议案》，本公司全资子公司恒立科技拟向本公司控股股东常州恒屹申请人民币 15,000 万元的借款额度，年利率为 3%，借款额度可以循环使用，借款期限 36 个月内任意时点未归还的借款总额不超过借款总额度。详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，编号《临 2018-026》的临时公告。

2018 年 12 月 20 日恒立科技向常州恒屹拆借资金 15,000 万元。



## 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

## 十二、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用  不适用

## 2、承包情况

适用  不适用

## 3、租赁情况

适用  不适用

## (二) 担保情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							45,177.73						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							45,177.73						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							45,177.73						
担保总额占公司净资产的比例（%）							9.87						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担							0						

保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	报告期末对子公司担保余额为45,177.73万元, 其中对恒立科技担保余额为42,800.00万元, 对恒立香港担保余额为2,377.73万元。

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托理财产品	自有资金	31,000.00	1,000.00	0
银行理财产品	自有资金	13,000.00		0
私募理财产品	自有资金	2,200.00		0

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
安信信托股份有限公司	安信*宝盈(六期)单一资金信托/信托理财产品	10,000.00	2016-4-27	2018-4-27	自有资金	金融资产		8.80%		1,757.59	已全额	是		

	品				金	品					收			
安信信托股份有限公司	安信*创赢武汉金凰珠宝企业贷款集合资金信托计划/信托理财产品	1,000.00	2016-3-31	2019-3-28	自有资金	企业贷款		9.10%	272.25		未到期	是		
国开金诚(北京)投资基金管理有限公司	国诚资产坤石 2 号投资基金/私募基金产品	2,000.00	2016-5-13	2018-5-13	自有资金	金融产品		9.50%		365.99	已全额收回	是		
安信信托股份有限公司	安信*宝盈(六期)/信托理财产品	20,000.00	2017-4-27	2018-4-10	自有资金	金融产品		8.00%		1,537.53	已全额收回	是		
北京易迪基金管理有限公司	易迪美锦能源私募/私募基金产品	200.00	2017-11-24	2018-8-29	自有资金	金融产品		8.80%		13.03	已全额收回	是		

### (3) 委托理财减值准备

适用  不适用

### (四) 其他重大合同

适用  不适用

### 十三、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

#### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

##### 1. 提高全员安全意识，坚持安全工作不放松

公司认真贯彻落实各项安全生产法律法规，通过日常学习教育、树立安全责任意识、开展安全检查等措施，有效提高日常安全管理水平，进一步增强员工安全意识，创造安全工作环境。2018 年度共实施了新员工入职安全培训 71 批次，共计 743 人次，在岗员工专项安全教育 53 批次，共计 2445 人次。外来人员安全培训 30 批次，共计 230 人次。2018 年还首次开展了大巴车应急演练、液压公寓宿舍、铸造宿舍消防演练等活动，进一步增强员工的安全意识，提升事故处置能力。

##### 2. 多元化保障和改善员工福祉，履行社会责任

公司坚持“春节送温暖，高温送清凉”的方针，给一线员工及困难员工送去关怀。高温期间，公司党支部牵头，联同公司工会，在整个高温季节，分 9 次，对 2000 名一线员工送去清凉。自 6 月起，公司每个月为入职的员工组织周年庆活动。截止 12 月末，共有 1030 位员工收到了公司入职周年庆礼物和入职慰问。

##### 3. 积极坚持绿色发展

生态环境已成为社会热点问题，在绿色发展方面，恒立液压从未停下进取的脚步，公司将树立和践行绿水青山就是金山银山的理念放在经济效益之上。高度重视生产过程、产品和周边环境的绿色节能环保，不断加大环保投入，保证公司“三废”达标排放。本期综合能耗比较 2017 年下降 0.27%。共计投入 350 余万元，致力于环保建设。今年还对原有危废仓库进行扩建，采用防渗地面、封闭式板墙等符合环保要求的施工，容积由原来的 90 m<sup>3</sup> 增加到 260 m<sup>3</sup>。

##### 4. 荣誉面前不停步，抓住机遇创新高

公司在飞速发展的同时也收获了一大批荣誉：国家知识产权局颁发的“国家知识产权优势企业”，工业和信息化部颁发的“制造业单项冠军示范企业”、“工业强基工程一条龙应用计划示范企业”，江苏省人民政府颁发的“苏南国家自主创新示范区瞪羚企业”，江苏省经济和信息化委员会颁发的“江苏省隐形冠军企业”，常州市人民政府颁发的“常州改革开放作出突出贡献先进集体”、“常州市平安企业”、“2018 年度明星企业”、“2018 年重大贡献奖”武进国家高新技术产业开发区管理委员会颁发的 2018 年度“十佳开放型经济企业”、“纳税贡献奖”、“十佳科技创新企业”、“十佳有效投入企业”、“安全生产先进单位”。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

详见“十三、积极履行社会责任的工作情况”中“(二)社会责任工作情况”中“3.积极坚持绿色发展”。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	63,000.00	100.00			25,200.00		25,200.00	88,200.00	100.00
1、人民币普通股	63,000.00	100.00			25,200.00		25,200.00	88,200.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	63,000.00	100.00			25,200.00		25,200.00	88,200.00	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用  不适用

2018年5月16日,公司2017年年度股东大会审议通过了2017年度利润分配方案:以公司2017年末总股本630,000,000股为基数,按每10股派发现金红利2.20元(含税)向全体股东分配,共派发现金138,600,000.00元,剩余未分配利润970,320,615.78元,结转以后年度。同时资本公积金转增股本,以630,000,000股为基数向全体股东每10股转增4股,共计转增252,000,000股,转增后公司总股本将增加至882,000,000股。该方案已于2018年6月实施,内容详见2018年6月13日在上海证券交易所网站上的公司“2018-019号”公告《2017年年度权益分派实施公告》。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用  不适用

由于 2018 年度实施资本公积金转增股本，对 2017 年度每股收益进行追溯调整，原每股收益为 0.61 元，现调整为 0.43 元。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2011 年 10 月 19 日	23.00	10,500	2011 年 10 月 28 日	8,400	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用



## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,321
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,974

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东) 持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
常州恒屹智能装备有限公司	95,651,519	334,780,317	37.96	0	无		境内非国 有法人
申诺科技(香港)有限公司	47,250,000	165,375,000	18.75	0	无		境外法人
江苏恒立投资有限公司	33,926,691	123,701,691	14.03	0	无		境内非国 有法人
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	16,736,283	34,103,952	3.87	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	21,042,981	21,043,429	2.39	0	未知		其他
兴业银行股份有限公司 —兴全趋势投资混合型 证券投资基金	7,949,433	20,491,428	2.32	0	未知		其他
兴业银行股份有限公司 —兴全新视野灵活配置 定期开放混合型发起式 证券投资基金	-1,711,532	12,057,429	1.37	0	未知		其他
中国农业银行股份有限 公司—交银施罗德成长 混合型证券投资基金	3,409,650	8,778,789	1.00	0	未知		其他
中国农业银行股份有限 公司—交银施罗德先进 制造混合型证券投资基金	3,935,453	8,768,265	0.99	0	未知		其他
中国建设银行股份有限 公司—交银施罗德蓝筹 混合型证券投资基金	8,728,444	8,728,444	0.99	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
常州恒屹智能装备有限公司	334,780,317	人民币普通股	334,780,317				
申诺科技(香港)有限公司	165,375,000	人民币普通股	165,375,000				

江苏恒立投资有限公司	123,701,691	人民币普通股	123,701,691
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	34,103,952	人民币普通股	34,103,952
香港中央结算有限公司	21,043,429	人民币普通股	21,043,429
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	20,491,428	人民币普通股	20,491,428
兴业银行股份有限公司－兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	12,057,429	人民币普通股	12,057,429
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德成长混合型证券投资基金	8,778,789	人民币普通股	8,778,789
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	8,768,265	人民币普通股	8,768,265
中国建设银行股份有限公司－交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	8,728,444	人民币普通股	8,728,444
上述股东关联关系或一致行动的说明	恒屹智能、申诺科技及恒立投资同为公司实际控制人汪立平先生、钱佩新女士及汪奇先生控制，汪奇先生系汪立平钱佩新夫妇之子；兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金、兴业银行股份有限公司－兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金同属兴全基金管理有限公司管理；中国农业银行股份有限公司－交银施罗德成长混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司－交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金同属交银施罗德基金管理有限公司管理。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

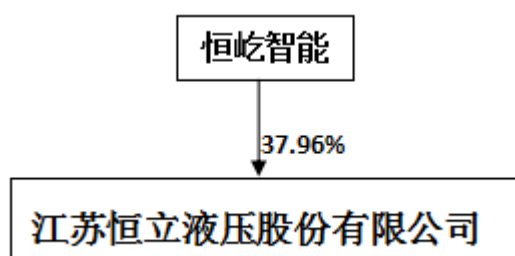
适用  不适用

名称	常州恒屹智能装备有限公司
单位负责人或法定代表人	钱佩新
成立日期	2008年5月15日
主要经营业务	工程机械、海事装备、林业机械、矿山机械、起重机械、自动化设备、智能机器人等产品和配件研究、设计、制造、销售，液压系统集成、安装及技术服务；提供机械设备售后服务及相关的技术咨询服务；气动元件、阀门、气动设备及配件、精密机械设备、服装机械设备的研发、制造、加工、销售；道路普通货物运输；实业投资（不得从事金融、类金融业务，

	依法需取得许可和备案的除外); 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	2018 年 11 月, 经常州市武进区市场监督管理局核准, 其企业名称由“常州恒屹流体科技有限公司”变更为“常州恒屹智能装备有限公司”, 经营范围由“气动元件、阀门、气动设备及配件、精密机械设备、服装机械设备的研发、制造、加工、销售; 道路普通货物运输; 实业投资; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)”变更为“工程机械、海事装备、林业机械、矿山机械、起重机械、自动化设备、智能机器人等产品和配件研究、设计、制造、销售, 液压系统集成、安装及技术服务; 提供机械设备售后服务及相关的技术咨询服务; 气动元件、阀门、气动设备及配件、精密机械设备、服装机械设备的研发、制造、加工、销售; 道路普通货物运输; 实业投资 (不得从事金融、类金融业务, 依法需取得许可和备案的除外); 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)”。

## 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 自然人

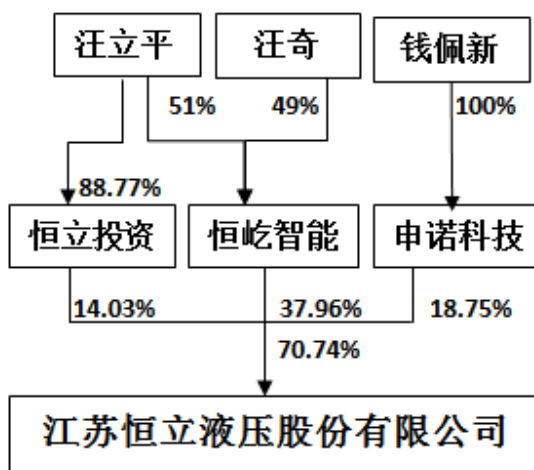
适用  不适用

姓名	汪立平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	详见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、持股变动情况及报酬情况”之“(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股境内外上市公司
姓名	汪奇

国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	曾任无锡气动监事、恒和投资合伙事务执行人、申诺科技董事，现任恒立美国负责人。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股境内外上市公司
姓名	钱佩新
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任常州恒屹执行董事兼总经理、申诺科技董事、志瑞机械总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股境内外上市公司

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

2018 年 10 月，公司实际控制人汪奇先生将其持有的申诺科技 100% 的股份通过协议转让方式转让于公司另一实际控制人钱佩新女士，汪奇先生系汪立平、钱佩新夫妇之子。本次股权转让致使恒立液压股权结构在实际控制人家族成员之间调整。

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
恒立投资	汪立平	2010年6月9日	69330538-3	1,968.44	该公司系管理层持股平台，未开

					展经营活动
申诺科技	钱佩新	2009 年 8 月 24 日	1365697	2,712.50	从事科技性行业
情况说明	2018 年 11 月，恒立投资注册资本由“2000 万元”变更为“1968.44 万元”；申诺科技注册资本为 27,125,000.00 港币。				

## 六、股份限制减持情况说明

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
汪立平	董事长	男	53	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		82.82	否
姚志伟	副董事长	男	53	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		69.03	否
邱永宁	董事、总经理	男	49	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		59.87	否
徐进	董事、副总经理	男	38	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		49.83	否
杨华勇	独立董事	男	58	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		8.57	否
徐兵	独立董事	男	48	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		8.57	否
俞雪华	独立董事	男	56	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		8.57	否
苏娅	监事会主席	女	30	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		26.61	否
潘静波	监事	男	51	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		28.43	否
韩月环	监事	女	48	2018-02-23	2019-09-07	0	0	0		36.15	否
赵雪阳	副总经理	男	48	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		47.33	否

胡国享	副总经理	男	36	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		46.47	否
王斌	副总经理	男	36	2016-09-07	2019-09-07	0	0	0		48.37	否
张小芳	董事会秘书	女	35	2018-02-28	2019-09-07	0	0	0		31.55	否
彭玫	财务负责人	女	50	2017-10-30	2019-09-07	0	0	0		47.35	否
丁浩	董事会秘书(已离任)	男	34	2016-09-07	2018-02-28	0	0	0		7.27	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	606.79	/

姓名	主要工作经历
汪立平	中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。武进区第十五届人民代表大会代表，江苏省政协第十一届委员会委员，武进区工商业联合会第九届执行委员会副主席。曾任无锡气动执行董事、本公司总经理。现任本公司董事长、恒立投资执行董事、志瑞机械董事长、上海立新董事、恒立科技董事长。
邱永宁	中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于南京航空航天大学，工程师。历任正茂集团正茂特钢有限公司生产部经理、正茂集团规划发展部项目经理、正茂集团正茂日立造船有限公司生产部部长、华力电机（苏州）有限公司副总经理、凯迩必液压工业（镇江）有限公司生产部部长、本公司副总经理、上海立新董事，现任本公司董事、总经理、恒立科技董事、总经理。
姚志伟	中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学生产运营研修班结业。历任无锡县气动元件厂车间主任，无锡气动车间主任、生产厂长，本公司副总经理、总经理、上海立新副董事长、总经理、董事长。现任公司副董事长、常务副总经理、恒立科技董事。
徐进	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司销售部经理，现任本公司董事、副总经理、销售总监、恒立科技董事。
杨华勇	中国国籍，流体传动与控制领域专家，中国工程院院士。历任浙江大学流体传动及控制国家重点实验室博士后、副教授、教授、博士生导师、长江特聘教授、973 计划项目首席科学家、浙江省特级专家、浙江大学国家电液控制工程技术中心主任，现任浙江大学机械工程学院院长、浙江大学流体动力与机电系统国家重点实验室主任，中国机械工程学会流体传动及控制分会名誉主任，中铁高新工业股份有限



	公司独立董事，本公司独立董事。
徐兵	中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。浙江大学机械工程学院教授、博士生导师；机械电子工程学系主任；流体动力与机电系统国家重点实验室副主任。中国机械工程学会理事、流体传动与控制分会副主任委员、机器人分会常务委员；中国工程机械学会理事、特大型工程运输车辆分会副理事长；中国航空学会流体传动与控制专业委员会委员；中国液压气动与密封件工业协会专家委员会委员；全国液压气动标准化技术委员会国际标准化委员会主任、ISO-TC131(流体传动系统)国际标准委员会专家，本公司独立董事。
俞雪华	中国国籍，无境外永久居留权，金融学硕士，副教授。1984年毕业于南京农业大学经济管理专业，1999年获得苏州大学商学院金融学专业硕士学位。历任南京农业大学讲师，现任苏州大学会计学副教授、硕士生导师，苏州科斯伍德油墨股份有限公司独立董事，苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司独立董事，江苏通润装备科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
苏娅	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任公司总经办专员，现任公司监事会主席、运营管理部副经理。
潘静波	中国国籍，无境外永久居留权。大学专科学历。会计师、审计师职称，国际注册内部审计师（CIA）。历任张家港天达工具有限公司外协稽核部部长、江苏长顺集团有限公司审计部经理、本公司审计部经理，现任本公司监事、行政部经理、上海立新监事。
韩月环	中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国矿业大学，本科学历。曾任煤科院常州科试中心工程师，博世力士乐（常州）有限公司高级工程师，格力乐液压系统（常州）有限公司设计经理。曾任江苏恒立液压股份有限公司设计部总监，现任江苏恒立液压股份有限公司监事、营销中心市场管理部总监、上海立新监事、恒立科技监事。
赵雪阳	中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学生产运营研修班结业。历任武进启闭机厂职工、上海新宇液压公司职工、本公司制造一部部长、事业一部总经理、监事。现任本公司副总经理、商务总监。
胡国享	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司技术中心主任/设计部经理、总经理助理、事业二部总经理。现任本公司副总经理、人力资源总监。
王斌	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司区域销售经理、采购部经理、供应链总经理，现任本公司副总经理、恒立科技董事。
张小芳	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，具有法律职业资格。曾任本公司法务专员、证券事务代表、监事会主席，现任本公司董事会秘书、上海立新液压有限公司董事。
彭玫	中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京航空航天大学，大学学历，具有高级会计师职称。曾任常州兰翔机械总厂（现中国航发常州兰翔机械有限责任公司）财务主办、常州山崎摩托车有限公司财务部长、常州格力博有限公司财务总监、本公司财务部门负责人。现任本公司财务负责人。
丁浩（已离任）	中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，硕士研究生学历，具有证券、法律从业资格。历任平安证券、红塔证券、华林证券投行部门经理、安信信托信托经理，本公司投资总监、财务负责人、董事会秘书、上海立新董事本公司、茵莱常州执行董事兼总经理。

其它情况说明

适用  不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用  不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
汪立平	恒立投资	执行董事兼总经理

**(二) 在其他单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
汪立平	志瑞机械	董事长
汪立平	恒立科技	董事长
汪立平	上海立新	董事
汪立平	恒立智能	执行董事兼总经理
邱永宁	恒立科技	董事、总经理
姚志伟	上海立新	董事长
姚志伟	恒立科技	董事

徐进	恒立科技	董事
徐进	上海立新	董事
杨华勇	浙江大学	机械工程学院院长
杨华勇	中铁高新工业股份有限公司	独立董事
徐兵	浙江大学	机械工程学院教授
俞雪华	苏州大学	商学院副教授
俞雪华	苏州科斯伍德油墨股份有限公司	独立董事
俞雪华	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	独立董事
俞雪华	江苏通润装备科技股份有限公司	独立董事
张小芳	恒立科技	监事
张小芳	上海立新	董事
张小芳	恒立智能	监事
张小芳	茵莱常州	监事
潘静波	上海立新	监事
韩月环	上海立新	监事
韩月环	恒立科技	监事
王斌	恒立科技	董事

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由董事会提出预案，股东大会审议决定；董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬委员会研究决定。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高管的绩效评价方法采用 KPI 评价，根据员工负责工作内容，抽取关键的评价指标，设置评价指标的目标值和得分评价办法；并由董事会组织进行半年度工作述职和年度工作述职评价。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据年终考评结果发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	606.79

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张小芳	监事、监事会主席	离任	工作原因
韩月环	监事	聘任	工作原因
苏娅	监事会主席	选举	工作原因
丁浩	董事会秘书	离任	工作原因
张小芳	董事会秘书	聘任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,565
主要子公司在职员工的数量	1,538
在职员工的数量合计	4,103
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,684
销售人员	89
技术人员	601
财务人员	27
行政人员	349
其他	353
合计	4,103
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	96
本科	523
大中专	1,785
中专以下	1,699
合计	4,103

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司实行公平且有竞争力的薪酬体系，依据岗位性质和工作特点，设立年薪制、岗位工资制、计件工资制、提成制和协议工资制等薪酬模式；公司根据每年同行业的薪酬调查情况以及国家物价上涨指数，或因整个公司业绩大幅度变化等，会对公司薪酬水平整体进行调整，并依据员工综合考评数据制定差异化的调薪幅度。

### (三) 培训计划

适用  不适用

目前公司建立了比较系统的培训体系，分为在职和新员工培训，在职人员根据职能职级再细分，针对不同课程采取不同的培训方式，主要以内训为主外训为辅，内部培训主要由各领域资深人员及各职能部门优秀员工开发课程进行相关培训，外部培训包括引进外部资深讲师到公司内部

进行专题讲座,与培训机构合作进行长期人才梯队建设、选拔中高层领导至高校进行专项研修等,同时组织各岗位员工积极参加岗位所需职业资格的学习及培训等。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	153.48 万小时
劳务外包支付的报酬总额	4,320.13 万元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求，不断完善公司法人治理结构，健全和执行公司内部控制体系，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，编号： 临 2018-017	2018 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

适用  不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
汪立平	否	7	7	0	0	0	否	1
姚志伟	否	7	7	1	0	0	否	0
邱永宁	否	7	7	0	0	0	否	0
徐进	否	7	7	0	0	0	否	0
杨华勇	是	7	7	7	0	0	否	0
徐兵	是	7	7	5	0	0	否	1
俞雪华	是	7	7	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用  不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用  不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会依照相关工作细则的要求，认真负责，恪尽职守，公正透明的履行各自的职责，在履行职责时均对所审议议案表示赞成。

董事会战略委员会在公司战略规划、重大投资等方面，提出了一些建设性建议。董事会审计委员会在年审注册会计师进场前，与会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排；认真审阅了公司编制的财务会计报表；在年审注册会计师审计过程中，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流，督促其在约定时限内提交审计报告。董事会提名委员会在推荐高级管理人员的过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序。董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的绩效考核、薪酬领取情况进行了有效监督。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用  不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用  不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用  不适用



## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

公司按照公司薪酬制度，结合公司年度经营状况及业绩考评结果来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

详见 2019 年 4 月 23 日披露的《江苏恒立液压股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

详见 2019 年 4 月 23 日披露的《江苏恒立液压股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □ 不适用

江苏恒立液压股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏恒立液压股份有限公司（以下简称“恒立液压”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款坏账准备的计提

参见财务报表附注“五、10.应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法”及“七、2.应收票据及应收账款”。

截止 2018 年 12 月 31 日，恒立液压财务报表所示应收款项目账面余额为 582,540,724.45 元，坏账准备为 38,543,188.47 元，账面价值为 543,997,535.98 元。

由于恒立液压以应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，应收账款坏账准备的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的账面价值对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款坏账准备的计提认定为关键审计事项。

我们对应收账款坏账准备的计提实施的相关程序包括：

（1）了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收账款减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

（2）查阅主要客户的合同、协议等，结合客户信用期，分析期末应收账款余额是否存在逾期；

（3）获取应收账款账龄明细表，结合前期审计和本期变动情况，复核应收账款账龄划分是否准确；

（4）结合应收账款坏账准备计提政策，复核确定应收账款组合的依据是否准确；

（5）根据应收账款坏账准备计提政策，测算按照账龄分析法计提坏账准备的金额是否准确；

（6）检查主要客户应收账款的期后回款情况，进一步判断应收账款坏账准备计提是否充分。

基于上述工作结果，我们认为管理层在应收账款坏账准备的计提方面所做的判断是恰当的。

## （二）营业收入的确认和计量

参见财务报表附注“五、22.收入确认原则和计量方法”及“七、31.营业收入和营业成本”。

恒立液压主要从事高压油缸、液压泵阀及液压系统的研发、生产与销售，得益于工程机械行业形势的回暖以及公司产品结构升级，2018 年度实现营业收入 4,210,975,401.85 元，较去年同期增长 50.65%。基于营业收入的确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性。因此，我们将营业收入的确认和计量认定为关键审计事项。

我们对收入确认执行的主要审计程序：

（1）了解销售与收款内部控制循环，执行穿行测试，并对重要的控制点执行控制测试，确认相关内部控制设计是否合理并得到有效执行；

（2）采取抽样方法选取销售合同，检查合同价款、支付条件、验收方式等关键内容，分析收入确认政策是否合理；

（3）对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

（4）函证主要客户的应收账款余额，确认收入金额是否真实、准确、完整；

（5）结合信用政策，检查主要客户期后回款情况，进一步确认收入金额是否真实、准确。

基于上述工作结果，我们认为管理层对于营业收入的确认和计量是恰当的。

## 四、其他信息

恒立液压管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括恒立液压 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恒立液压的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算恒立液压、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒立液压的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

华普天健会计师事务所

中国注册会计师：宋文

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王艳

中国·北京

中国注册会计师：刘丽娟

二〇一九年四月二十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：江苏恒立液压股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,571,211,905.40	1,145,936,812.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、2	1,328,319,763.41	990,379,999.79
其中：应收票据		784,322,227.43	553,070,814.57
应收账款		543,997,535.98	437,309,185.22
预付款项	七、3	135,489,302.88	140,555,336.30
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、4	19,226,724.02	12,172,861.52
其中：应收利息		10,230,525.45	6,398,758.20
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	1,049,682,737.14	820,841,073.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6	339,006,546.00	184,655,189.86
流动资产合计		4,442,936,978.85	3,294,541,273.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、7	10,000,000.00	332,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、8	2,232,855,833.21	2,063,070,039.58
在建工程	七、9	128,454,457.65	67,496,325.61
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、10	279,093,770.11	271,918,402.19
开发支出			
商誉	七、11	286,069.04	47,269,380.46
长期待摊费用	七、12	9,010,677.35	10,643,082.26
递延所得税资产	七、13	48,951,806.69	14,602,911.25
其他非流动资产	七、14	119,755,023.36	54,549,760.70
非流动资产合计		2,828,407,637.41	2,861,549,902.05
资产总计		7,271,344,616.26	6,156,091,176.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	850,694,600.00	914,781,768.41
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、16	691,041,150.12	509,165,274.85
预收款项	七、17	153,669,639.52	96,666,494.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	147,653,032.13	109,899,526.83
应交税费	七、19	24,411,488.84	33,017,237.17
其他应付款	七、20	59,916,099.58	3,990,791.54
其中：应付利息		1,863,945.80	1,560,823.68
应付股利		52,608,335.56	
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、21	54,091,478.90	24,152,222.21
其他流动负债			
流动负债合计		1,981,477,489.09	1,691,673,315.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、22	353,463,038.53	400,626,178.29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、23	150,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、24	164,645,098.30	181,684,834.68
递延所得税负债	七、13	46,685,253.83	8,948,343.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		714,793,390.66	591,259,356.42
负债合计		2,696,270,879.75	2,282,932,671.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、25	882,000,000.00	630,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、26	1,834,067,682.81	2,086,067,682.81
减：库存股			
其他综合收益	七、27	2,296,690.63	565,449.56
专项储备	七、28	1,987,269.67	228,253.49
盈余公积	七、29	250,324,790.05	172,985,623.98
一般风险准备			
未分配利润	七、30	1,576,126,514.80	955,422,219.81
归属于母公司所有者权益合计		4,546,802,947.96	3,845,269,229.65
少数股东权益		28,270,788.55	27,889,274.56
所有者权益（或股东权益）合计		4,575,073,736.51	3,873,158,504.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,271,344,616.26	6,156,091,176.03

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：彭玫 会计机构负责人：李晓绕

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：江苏恒立液压股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		1,473,501,853.03	1,079,634,276.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	1,260,273,753.89	980,395,690.24
其中：应收票据		748,317,486.37	525,931,125.82
应收账款		511,956,267.52	454,464,564.42
预付款项		186,539,309.01	191,028,636.50
其他应收款	十七、2	12,199,378.40	9,452,666.49
其中：应收利息		10,230,525.45	6,164,031.65
应收股利			
存货		618,418,095.32	595,998,999.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		278,894,584.55	95,580,747.31
流动资产合计		3,829,826,974.20	2,952,091,016.43
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		10,000,000.00	332,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	959,604,808.15	804,540,791.78
投资性房地产			
固定资产		1,247,379,545.07	1,197,212,184.91
在建工程		93,577,984.83	40,039,700.81
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		111,363,778.99	114,593,339.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,943,803.24	11,305,125.60
其他非流动资产		81,836,104.11	42,485,656.07
非流动资产合计		2,520,706,024.39	2,542,176,798.98
资产总计		6,350,532,998.59	5,494,267,815.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		790,000,000.00	780,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		516,000,313.10	414,949,263.77
预收款项		113,303,113.21	80,856,539.56
应付职工薪酬		116,717,847.29	90,737,708.68
应交税费		19,157,219.11	28,972,407.86
其他应付款		56,719,726.39	1,927,327.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,477,776.00	16,335,776.00
其他流动负债			



流动负债合计		1,628,375,995.10	1,413,779,023.48
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		72,328,486.09	85,157,262.09
递延所得税负债		18,599,725.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,928,211.46	85,157,262.09
负债合计		1,719,304,206.56	1,498,936,285.57
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		882,000,000.00	630,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,831,425,290.08	2,083,425,290.08
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,105,601.53	
盈余公积		250,324,790.05	172,985,623.98
未分配利润		1,666,373,110.37	1,108,920,615.78
所有者权益(或股东权益)合计		4,631,228,792.03	3,995,331,529.84
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,350,532,998.59	5,494,267,815.41

法定代表人: 汪立平 主管会计工作负责人: 彭玫 会计机构负责人: 李晓绕

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,210,975,401.85	2,795,211,617.28
其中: 营业收入	七、31	4,210,975,401.85	2,795,211,617.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,302,316,533.77	2,419,701,900.51
其中: 营业成本	七、31	2,670,710,768.11	1,877,957,513.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、32	43,249,866.55	35,542,001.79
销售费用	七、33	115,074,338.68	96,466,068.45
管理费用	七、34	213,205,162.48	162,061,514.16
研发费用	七、35	171,697,805.80	125,083,759.79
财务费用	七、36	-30,157,565.15	84,626,857.47
其中：利息费用		56,029,089.05	44,137,041.69
利息收入		29,644,133.20	17,461,275.12
资产减值损失	七、37	118,536,157.30	37,964,185.59
加：其他收益	七、40	37,622,542.29	25,799,542.87
投资收益（损失以“－”号填列）	七、38	17,866,396.87	37,303,060.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、39	-3,292,498.19	116,212.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		960,855,309.05	438,728,533.00
加：营业外收入	七、41	2,589,281.57	8,147,412.65
减：营业外支出	七、42	435,429.79	187,153.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		963,009,160.83	446,688,792.29
减：所得税费用	七、43	126,057,645.73	65,691,057.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		836,951,515.10	380,997,734.69
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		836,951,515.10	380,997,734.69
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		836,643,461.06	381,940,442.28
2.少数股东损益		308,054.04	-942,707.59
六、其他综合收益的税后净额		1,731,241.07	365,472.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,731,241.07	365,472.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,731,241.07	365,472.53

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		1,731,241.07	365,472.53
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	七、44	838,682,756.17	381,363,207.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		838,374,702.13	382,305,914.81
归属于少数股东的综合收益总额		308,054.04	-942,707.59
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.95	0.43
（二）稀释每股收益(元/股)		0.95	0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：彭玫 会计机构负责人：李晓绕

### 母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	3,513,441,014.31	2,576,283,463.65
减：营业成本	十七、4	2,280,243,747.89	1,738,034,609.34
税金及附加		36,234,664.06	29,287,457.98
销售费用		112,055,856.95	89,751,990.65
管理费用		98,032,656.90	78,155,492.98
研发费用		129,842,575.44	111,485,615.50
财务费用		-49,435,451.02	63,811,556.25
其中：利息费用		35,863,899.52	24,126,252.59
利息收入		28,230,915.33	17,394,101.66
资产减值损失		51,029,166.80	34,316,503.27
加：其他收益		24,917,990.80	18,969,192.69
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	16,612,364.42	34,081,821.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,321,967.54	-80,737.83

二、营业利润(亏损以“—”号填列)		895,646,184.97	484,410,514.36
加: 营业外收入		229,935.23	2,743,087.54
减: 营业外支出		289,752.02	163,169.86
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		895,586,368.18	486,990,432.04
减: 所得税费用		122,194,707.52	68,631,241.04
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		773,391,660.66	418,359,191.00
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		773,391,660.66	418,359,191.00
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		773,391,660.66	418,359,191.00
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 汪立平 主管会计工作负责人: 彭玫 会计机构负责人: 李晓绕

### 合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,841,437,550.77	2,015,981,566.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			1,001,443.92
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	23,209,468.40	48,498,594.57
经营活动现金流入小计		2,864,647,019.17	2,065,481,605.08
购买商品、接受劳务支付的现金		912,583,143.51	1,110,863,206.50
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		654,569,640.16	456,962,002.54
支付的各项税费		336,683,734.74	203,091,977.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	162,030,377.93	140,372,638.96
经营活动现金流出小计		2,065,866,896.34	1,911,289,825.37
经营活动产生的现金流量净额		798,780,122.83	154,191,779.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		444,500,000.00	1,170,685,000.00
取得投资收益收到的现金		14,083,410.08	36,182,479.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,262,361.91	332,466.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-48,780.46	
收到其他与投资活动有关的现金	七、45	31,438,662.20	17,461,275.12
投资活动现金流入小计		491,235,653.73	1,224,661,221.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		498,261,479.27	212,680,151.90
投资支付的现金		313,000,000.00	1,097,500,000.00
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		-38,921,854.88	
支付其他与投资活动有关的现金	七、45		328,571.71
投资活动现金流出小计		772,339,624.39	1,310,508,723.61
投资活动产生的现金流量净额		-281,103,970.66	-85,847,502.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,175,507,416.36	1,146,935,675.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、45	120,532,139.92	7,185,091.39
筹资活动现金流入小计		1,296,039,556.28	1,154,120,766.64
偿还债务支付的现金		1,183,890,464.46	795,706,294.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,717,631.37	86,629,963.94
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	七、45	122,020,495.26	120,532,139.92
筹资活动现金流出小计		1,447,628,591.09	1,002,868,398.75
筹资活动产生的现金流量净额		-151,589,034.81	151,252,367.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		57,699,619.94	-56,566,596.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、46	423,786,737.30	163,030,048.68
加：期初现金及现金等价物余额	七、46	1,025,404,672.84	862,374,624.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、46	1,449,191,410.14	1,025,404,672.84

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：彭玫 会计机构负责人：李晓绕

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,545,513,194.20	1,788,411,600.73
收到的税费返还			1,001,443.92
收到其他与经营活动有关的现金		17,769,397.82	10,419,516.66
经营活动现金流入小计		2,563,282,592.02	1,799,832,561.31

购买商品、接受劳务支付的现金		911,199,499.27	1,106,357,843.40
支付给职工以及为职工支付的现金		484,038,141.06	339,562,250.32
支付的各项税费		306,305,021.45	183,870,497.53
支付其他与经营活动有关的现金		177,043,313.16	160,548,497.33
经营活动现金流出小计		1,878,585,974.94	1,790,339,088.58
经营活动产生的现金流量净额		684,696,617.08	9,493,472.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		363,000,000.00	878,685,000.00
取得投资收益收到的现金		12,545,870.62	32,882,412.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		705,587.24	70,940.18
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		28,230,915.33	17,394,101.66
投资活动现金流入小计		404,482,373.19	929,032,454.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,459,722.32	125,481,368.11
投资支付的现金		373,064,016.37	799,531,052.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		635,523,738.69	925,012,421.01
投资活动产生的现金流量净额		-231,041,365.50	4,020,033.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		963,000,000.00	1,125,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		117,850,546.77	1,151,196.94
筹资活动现金流入小计		1,080,850,546.77	1,126,151,196.94
偿还债务支付的现金		953,000,000.00	774,115,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,814,508.38	66,609,869.59
支付其他与筹资活动有关的现金		109,135,781.14	117,850,546.77
筹资活动现金流出小计		1,183,950,289.52	958,575,416.36
筹资活动产生的现金流量净额		-103,099,742.75	167,575,780.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		52,026,833.20	-51,063,306.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		402,582,342.03	130,025,979.85
加：期初现金及现金等价物余额		961,783,729.86	831,757,750.01

额			
六、期末现金及现金等价物余额		1,364,366,071.89	961,783,729.86

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：彭玫 会计机构负责人：李晓绕



## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	630,000,000.00				2,086,067,682.81		565,449.56	228,253.49	172,985,623.98		955,422,219.81	27,889,274.56	3,873,158,504.21
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	630,000,000.00				2,086,067,682.81		565,449.56	228,253.49	172,985,623.98		955,422,219.81	27,889,274.56	3,873,158,504.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	252,000,000.00				-252,000,000.00		1,731,241.07	1,759,016.18	77,339,166.07		620,704,294.99	381,513.99	701,915,232.30
(一) 综合收益总额							1,731,241.07				836,643,461.06	308,054.04	838,682,756.17
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									77,339,166.07		-215,939,166.07		-138,600,000.00
1. 提取盈余公积									77,339,166.07		-77,339,166.07		
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配													-138,600,000.00			-138,600,000.00
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转	252,000,000.00				-252,000,000.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）	252,000,000.00				-252,000,000.00											
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他																
（五）专项储备									1,759,016.18					73,459.95		1,832,476.13
1. 本期提取									8,180,278.82					190,674.19		8,370,953.01
2. 本期使用									6,421,262.64					117,214.24		6,538,476.88
（六）其他																
四、本期期末余额	882,000,000.00				1,834,067,682.81		2,296,690.63	1,987,269.67	250,324,790.05		1,576,126,514.80	28,270,788.55				4,575,073,736.51

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	630,000,000.00				2,086,067,682.81		199,977.03	382,528.91	131,149,704.88		656,897,696.63	29,914,008.47		3,534,611,598.73
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	630,000,000.00				2,086,067,682.81		199,977.03	382,528.91	131,149,704.88		656,897,696.63	29,914,008.47		3,534,611,598.73
三、本期增减变动金额（减							365,472.53	-154,275.42	41,835,919.10		298,524,523.18	-2,024,733.91		338,546,905.48

2018 年年度报告

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额						365,472.53				381,940,442.28	-942,707.59	381,363,207.22
(二) 所有者投入和减少资本											-1,089,477.32	-1,089,477.32
1. 所有者投入的普通股											-1,089,477.32	-1,089,477.32
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								41,835,919.10		-83,415,919.10		-41,580,000.00
1. 提取盈余公积								41,835,919.10		-41,835,919.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-41,580,000.00		-41,580,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备								-154,275.42			7,451.00	-146,824.42
1. 本期提取								4,770,713.71			184,609.11	4,955,322.82
2. 本期使用								4,924,989.13			177,158.11	5,102,147.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	630,000,000.00				2,086,067,682.81		565,449.56	228,253.49	172,985,623.98	955,422,219.81	27,889,274.56	3,873,158,504.21

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：彭玫 会计机构负责人：李晓绕

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	630,000,000.00				2,083,425,290.08				172,985,623.98	1,108,920,615.78	3,995,331,529.84
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	630,000,000.00				2,083,425,290.08				172,985,623.98	1,108,920,615.78	3,995,331,529.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	252,000,000.00				-252,000,000.00			1,105,601.53	77,339,166.07	557,452,494.59	635,897,262.19
(一) 综合收益总额										773,391,660.66	773,391,660.66
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									77,339,166.07	-215,939,166.07	-138,600,000.00
1. 提取盈余公积									77,339,166.07	-77,339,166.07	
2. 对所有者(或股东)的分配										-138,600,000.00	-138,600,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	252,000,000.00				-252,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	252,000,000.00				-252,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								1,105,601.53			1,105,601.53
1. 本期提取								5,637,224.23			5,637,224.23
2. 本期使用								4,531,622.70			4,531,622.70
(六) 其他											
四、本期期末余额	882,000,000.00				1,831,425,290.08			1,105,601.53	250,324,790.05	1,666,373,110.37	4,631,228,792.03

2018 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	630,000,000.00				2,083,425,290.08			238,244.37	131,149,704.88	773,977,343.88	3,618,790,583.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	630,000,000.00				2,083,425,290.08			238,244.37	131,149,704.88	773,977,343.88	3,618,790,583.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-238,244.37	41,835,919.10	334,943,271.90	376,540,946.63
（一）综合收益总额										418,359,191.00	418,359,191.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									41,835,919.10	-83,415,919.10	-41,580,000.00
1. 提取盈余公积									41,835,919.10	-41,835,919.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,580,000.00	-41,580,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备								-238,244.37			-238,244.37
1. 本期提取								3,077,907.00			3,077,907.00
2. 本期使用								3,316,151.37			3,316,151.37
（六）其他											
四、本期期末余额	630,000,000.00				2,083,425,290.08				172,985,623.98	1,108,920,615.78	3,995,331,529.84

法定代表人：汪立平 主管会计工作负责人：彭玫 会计机构负责人：李晓绕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用  不适用

江苏恒立液压股份有限公司，原名江苏恒立高压油缸股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经江苏省商务厅苏商资[2010]742号《关于同意江苏恒立高压油缸有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，由江苏恒立高压油缸有限公司整体变更设立的外商投资股份有限公司，成立时注册资本为31,500万元，其中常州恒屹智能装备有限公司（原名“常州恒屹实业投资有限公司”）出资17,640万元，持股比例56.00%，申诺科技（香港）有限公司出资7,875万元，持股比例25.00%，江苏恒立投资有限公司（原名“常州智瑞投资有限公司”）出资5,985万元，持股比例19.00%。本公司于2010年8月8日在江苏省常州工商行政管理局办理工商登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1606号文《关于核准江苏恒立高压油缸股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2011年10月19日向社会公开发行人民币普通股股票10,500万股，发行后公司注册资本增至42,000万元，其中常州恒屹智能科技有限公司出资17,640万元，持股比例42.00%，申诺科技（香港）有限公司出资7,875万元，持股比例18.75%，江苏恒立投资有限公司出资5,985万元，持股比例14.25%，社会公众股东出资10,500万元，持股比例25.00%。

2012年6月，公司实施了2011年度利润分配方案，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额21,000万股，每股面值1元，合计增加股本21,000万元，注册资本增至63,000万元，各股东持股比例不变。

2016年1月，根据公司2016年第一次临时股东大会决议，公司将名称从“江苏恒立高压油缸股份有限公司”变更为“江苏恒立液压股份有限公司”，并于2016年1月25日取得更名后营业执照。

2018年6月，公司实施了2017年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，合计增加股本25,200万元，注册资本增至88,200万元，各股东持股比例不变。

本公司住所：江苏省武进高新技术产业开发区龙潜路99号，法定代表人：汪立平。

本公司经营范围为：道路货物运输服务（普通货运）；从事高压油缸、液压件、液压系统、高压柱塞泵及马达、高压液压阀、精密铸件研发、生产与相关技术支持服务；机械零部件制造，销售自产产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司目前的基本组织架构为：公司的最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并设立审计部、证券事务部、财务部、销售部、物流部、制造部、设计部、工艺部、质量管理部、设备部、工程部、研发部、人力资源部、行政后勤部等主要职能部门。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年4月20日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接

1	上海立新液压有限公司	上海立新	82.86	—
2	上海立新液压件厂经营服务部	立新经营服务部 *1	—	83.3333
3	Hengli America Corporation	恒立美国	100.00	—
4	江苏恒立液压科技有限公司	液压科技	100.00	—
5	常州恒立智能装备有限公司	恒立装备 *2	—	100.00
6	江苏恒航液压技术有限公司	恒航液压	—	100.00
7	恒和贸易株式会社	恒和贸易	100.00	—
8	恒立液压（香港）有限公司	恒立香港 *3	100.00	—
9	Inline Euro S.à r.l.	卢森堡茵莱 *4	—	100.00
10	HAWE InLine Hydraulic GmbH	哈威茵莱 *5	—	100.00
11	茵莱（常州）液压有限公司	茵莱常州 *6	—	100.00
12	HARADA 密封件技研株式会社	恒立日本 *7	—	100.00
13	株式会社服部精工	日本服部 *8	—	100.00
14	株式会社 HST	日本 HST *9	—	100.00

注\*1：立新经营服务部是上海立新子公司，上海立新对其持股比例为 83.3333%。

\*2：常州恒立智能装备有限公司是液压科技之子公司，液压科技对其持股比例为 100%。子公司液压科技于 2018 年 12 月将持有恒立装备 73%股权转让给关联方常州恒屹智能装备有限公司。

\*3：2017 年 1 月 18 日，公司全资子公司恒立香港以决议形式通过了其公司名称变更事宜。即：子公司名称由“香港茵莱有限公司”变更为“恒立液压（香港）有限公司”。该子公司已在香港当地完成名称变更商业登记手续。

\*4：Inline Euro S.à r.l.是恒立香港之子公司，恒立香港对其持股比例为 100%。

\*5：Hawe InLine Hydraulic GmbH 是卢森堡茵莱之子公司，卢森堡茵莱对其持股比例为 100%。

\*6：茵莱（常州）液压有限公司是哈威茵莱之子公司，哈威茵莱对其持股比例为 100%。

\*7：HARADA 密封件技研株式会社是卢森堡茵莱之子公司，卢森堡茵莱对其持股比例为 100%。

\*8：日本服部精工是恒立香港之子公司，恒立香港对其持股比例为 100%。

\*9：日本 HST 是恒立香港之子公司，恒立香港对其持股比例为 100%。

## （2）本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	株式会社服部精工	日本服部	—	100.00
2	株式会社 HST	日本 HST	—	100.00

本期新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	常州恒立智能装备有限公司	恒立智能	—	27.00

本期处置子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司对自 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司正常营业周期为一个日历年度。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用



### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

## ①增加子公司或业务

## A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

## B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者

的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

#### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

#### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9. 金融工具

√适用 □ 不适用

### (1) 金融资产的分类

#### ①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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值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持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## （2）金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方

能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移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金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （7）金融资产和金融负债的抵销



金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

##### ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 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等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

###### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

## B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本发生较大幅度下降，或者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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 10. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □ 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □ 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □ 不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

**11. 存货**

√适用 □ 不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已

计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 12. 持有待售资产

适用  不适用

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### （3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的

资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

### 13. 长期股权投资

适用  不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### (2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改

按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10-30	5%-10%	9.50%-3.00%
机械设备	直线法	10	5%-10%	9.50%-9.00%
运输设备	直线法	4-5	5%-10%	23.75%-18.00%
电子设备	直线法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
其他设备	直线法	5	5%-10%	19.00%-18.00%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15. 在建工程

适用  不适用



(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 16. 借款费用

适用  不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

## 17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## (2) 无形资产使用寿命及摊销

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了, 公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产, 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果重新复核后仍为不确定的, 于在资产负债表日进行减值测试。

## ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产, 本公司在取得时判定其使用寿命, 在使用寿命内采用直线法系统合理摊销, 摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额, 残值为零。但下列情况除外: 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息, 并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段, 无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时, 才能确认为无形资产:

A. 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;

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C. 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, 能够证明其有用性;

D. 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;

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18. 长期资产减值

适用  不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 19. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 20. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

#### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

##### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息

费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

适用  不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22. 收入

适用  不适用

### (1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司收入确认的具体原则：国内销售以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的送货单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入；国外销售以产品发运出境后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### （4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例、已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## 23. 政府补助

适用  不适用

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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）政府补助的会计处理

#### ① 与资产相关的政府补助

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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转



让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件

的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很

可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

##### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

##### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 25. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的有关规定，自2012年起，开始计提安全生产费用。本公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全风险专项储备基金，具体计提标准如下：

- ①营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；
- ②营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；
- ③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；
- ④营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；
- ⑤营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。</p> <p>根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：</p> <p>资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。</p> <p>利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。</p>	经公司2019年4月20日第三届董事会第十四次会议审议通过	请见表后其他说明

其他说明

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	553,070,814.57		525,931,125.82	
应收账款	437,309,185.22		454,464,564.42	
应收票据及应收账款		990,379,999.79		980,395,690.24
应收利息	6,398,758.20		6,164,031.65	
应收股利				
其他应收款	5,774,103.32	12,172,861.52	3,288,634.84	9,452,666.49
固定资产	2,063,070,039.58	2,063,070,039.58	1,197,212,184.91	1,197,212,184.91
固定资产清理				
在建工程	67,496,325.61	67,496,325.61	40,039,700.81	40,039,700.81

工程物资				
应付票据	191,095,263.90		191,095,263.90	
应付账款	318,070,010.95		223,853,999.87	
应付票据及 应付账款		509,165,274.85		414,949,263.77
应付利息	1,560,823.68		898,695.82	
应付股利				
其他应付款	2,429,967.86	3,990,791.54	1,028,631.79	1,927,327.61
长期应付款				
专项应付款				

## 2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	287,145,273.95	162,061,514.16	189,641,108.48	78,155,492.98
研发费用		125,083,759.79		111,485,615.50

本报告期内，除上述变更，本公司无其他重大会计政策变更。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、17% 注*1
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7% 注*2
企业所得税	应纳流转税额	25% 注*3
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注\*1：根据财政部税务总局 2018 年 4 月 4 日颁布的《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，纳税人发生增值税应税销售行为，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

注\*2：本公司、液压科技、恒立装备、立新经营服务部城建税按应缴流转税的 7% 缴纳，上海立新城建税按应缴流转税的 5% 缴纳。

注\*3：本公司、上海立新、液压科技执行 15% 的企业所得税优惠税率，恒立装备、恒航液压、立新经营服务部、茵莱常州执行 25% 的企业所得税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、上海立新、液压科技	15
恒立装备、恒航液压、立新经营服务部、茵莱常州	25

此外，国外子公司恒立美国、恒和贸易、恒立香港、卢森堡茵莱、哈威茵莱、恒立日本、日本服部和日本 HST 按照当地的税收政策缴纳税金。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### (1) 本公司

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认证，本公司于 2016 年 11 月高新技术企业到期复审通过，并取得《高新技术企业证书》，依规定，本公司在 2016 年到 2018 年期间可按照高新技术企业的优惠税率缴纳企业所得税。本公司 2018 年执行 15% 的企业所得税税率。

### (2) 上海立新

经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合认证，上海立新通过高新技术企业到期复审，于 2017 年 10 月 23 日取得了《高新技术企业证书》，上海立新在 2017 年至 2019 年期间可按照高新技术企业的优惠税率缴纳企业所得税。上海立新 2018 年执行 15% 的企业所得税税率。

### (3) 液压科技

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合认证，液压科技于 2018 年 11 月 28 日通过高新技术企业认证，并取得《高新技术企业证书》，依规定，液压科技在 2018 年到 2020 年期间可按照高新技术企业的优惠税率缴纳企业所得税。液压科技 2018 年执行 15% 的企业所得税税率。

## 3. 其他

适用  不适用

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	198,125.68	208,762.63
银行存款	1,448,993,284.46	1,112,100,770.21
其他货币资金	122,020,495.26	33,627,279.92
合计	1,571,211,905.40	1,145,936,812.76

其中：存放在境外的 款项总额	46,526,365.76	13,954,325.76
-------------------	---------------	---------------

## 其他说明

(1) 期末其他货币资金中 41,734,176.75 元是开具票据存入的保证金；37,541,627.69 元是为开具信用证存入的保证金；5,000,000.00 美元折合人民币 34,316,000.00 元为产品出口借款存入的保证金；8,428,690.82 元是开具保函存入的保证金。除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额较期初余额增长 37.11%，主要原因是本公司营业收入大幅增长，货款回笼增加。

## 2、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	784,322,227.43	553,070,814.57
应收账款	543,997,535.98	437,309,185.22
合计	1,328,319,763.41	990,379,999.79

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	653,469,616.47	476,542,302.38
商业承兑票据	130,852,610.96	76,528,512.19
合计	784,322,227.43	553,070,814.57

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	226,778,410.10
合计	226,778,410.10



## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	790,556,023.34	
合计	790,556,023.34	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √不适用

其他说明

√适用 □ 不适用

应收票据期末余额较期初余额增长 43.06%，主要原因是公司本期营业收入大幅增长，采用票据结算的货款相应增加。

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	576,293,924.45	98.93	32,296,388.47	5.60	543,997,535.98	466,025,275.90	100.00	28,716,090.68	6.16	437,309,185.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,246,800.00	1.07	6,246,800.00	100.00						
合计	582,540,724.45	100.00	38,543,188.47	6.62	543,997,535.98	466,025,275.90	100.00	28,716,090.68	6.16	437,309,185.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	556,786,060.73	27,839,303.04	5.00
1 年以内小计	556,786,060.73	27,839,303.04	5.00
1 至 2 年	15,098,424.33	1,509,842.44	10.00
2 至 3 年	1,028,425.18	308,527.56	30.00
3 至 4 年	958,239.22	479,119.61	50.00
4 至 5 年	1,315,895.88	1,052,716.71	80.00
5 年以上	1,106,879.11	1,106,879.11	100.00
合计	576,293,924.45	32,296,388.47	5.60

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,959,531.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。企业合并增加应收账款坏账准备金额 677,341.25 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,809,774.83

其中重要的应收账款核销情况

 适用  不适用

应收账款核销说明：

 适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

 适用  不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
上海三一重机股份有限公司	53,964,115.07	9.26	2,698,205.75
柳工常州机械有限公司	41,700,168.70	7.16	2,085,008.44
三一重机有限公司	27,805,192.48	4.77	1,390,259.62
徐州工程机械保税有限公司	26,199,020.27	4.50	1,309,951.01
徐州徐工物资供应有限公司	26,143,550.03	4.49	1,307,177.50
合计	175,812,046.55	30.18	8,790,602.32

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

## 3、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	131,651,301.99	97.17	136,869,825.97	97.38
1 至 2 年	1,497,416.01	1.11	2,082,943.44	1.48
2 至 3 年	2,036,613.96	1.50	679,396.47	0.48
3 年以上	303,970.92	0.22	923,170.42	0.66
合计	135,489,302.88	100.00	140,555,336.30	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

预付款项期末余额中账龄超过 1 年的金额为 3,838,000.89 元, 主要是部分材料订购期较长, 公司尚未收到。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例%
天津钢管钢铁贸易有限公司	22,187,617.03	16.38
中信泰富特钢有限公司	14,464,511.62	10.68
石家庄钢铁有限责任公司	12,726,060.34	9.39
苏州苏信特钢有限公司	5,766,362.12	4.25
大冶特殊钢股份有限公司	3,134,418.77	2.31
合 计	58,278,969.88	43.01

## 4、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,230,525.45	6,398,758.20
应收股利		
其他应收款	8,996,198.57	5,774,103.32
合计	19,226,724.02	12,172,861.52

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,534,936.41	4,666,278.23
信托理财	695,589.04	1,497,753.42
理财产品		234,726.55
合计	10,230,525.45	6,398,758.20

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应收利息期末余额较期初增长 59.88%，主要原因是公司本期营业收入大幅增长，货款回笼增加导致银行存款增加较多。

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,282,444.51	100.00	4,286,245.94	32.27	8,996,198.57	9,452,886.14	91.35	3,678,782.82	38.92	5,774,103.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						895,340.22	8.65	895,340.22	100.00	
合计	13,282,444.51	100.00	4,286,245.94	32.27	8,996,198.57	10,348,226.36	100.00	4,574,123.04	44.20	5,774,103.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	556,786,060.73	27,839,303.04	5.00
1 年以内小计	556,786,060.73	27,839,303.04	5.00
1 至 2 年	15,098,424.33	1,509,842.44	10.00
2 至 3 年	1,028,425.18	308,527.56	30.00
3 至 4 年	958,239.22	479,119.61	50.00
4 至 5 年	1,315,895.88	1,052,716.71	80.00
5 年以上	1,106,879.11	1,106,879.11	100.00
合计	576,293,924.45	32,296,388.47	5.60

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,286,997.01	3,383,771.76
备用金	1,511,966.43	765,922.94
资金往来款	3,591,156.42	2,864,467.99
其他	1,892,324.65	1,539,534.67
股权处置款		1,794,529.00
合计	13,282,444.51	10,348,226.36



**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 841,564.71 元。企业合并增加其他应收款坏账准备金额 553,687.61 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
常州市武进区财政局财政专户	保证金	2,500,000.00	4 至 5 年	18.82	2,000,000.00
上海佳通机械有限公司	预付款	895,340.22	5 年以上	6.74	895,340.22
穆格工业控制(上海)有限公司	预付款	599,999.98	5 年以上	4.52	599,999.98
黄淑贤	备用金	200,000.00	1 年以内	1.51	10,000.00
张学知	备用金	200,000.00	1 年以内	1.50	10,000.00
合计	/	4,395,340.20	/	33.09	3,515,340.20

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用  不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用  不适用

## 5、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	513,347,626.19	55,892,339.14	457,455,287.05	369,842,930.74	15,966,668.76	353,876,261.98
在产品	162,172,587.35	7,736,934.40	154,435,652.95	136,138,788.86	8,322,828.87	127,815,959.99
库存商品	302,778,399.53	25,101,032.68	277,677,366.85	199,711,637.32	19,721,352.07	179,990,285.25
发出商品	162,277,962.25	2,163,531.96	160,114,430.29	164,322,098.49	5,163,531.96	159,158,566.53
合计	1,140,576,575.32	90,893,838.18	1,049,682,737.14	870,015,455.41	49,174,381.66	820,841,073.75

## (2). 存货跌价准备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,966,668.76	41,600,349.29		1,674,678.91		55,892,339.14
在产品	8,322,828.87	2,124,388.12		2,710,282.59		7,736,934.40
库存商品	19,721,352.07	13,823,162.29		8,443,481.68		25,101,032.68
发出商品	5,163,531.96	-3,000,000.00				2,163,531.96
合计	49,174,381.66	54,547,899.70		12,828,443.18		90,893,838.18

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。公司本期计提的存货跌价准备合计为 54,547,899.70 元，主要是公司的一批密封件超过使用时效，计提存货跌价金额较大。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 6、其他流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	303,000,000.00	66,500,000.00
待抵扣增值税进项税	31,703,644.67	69,876,162.64
其他	4,302,901.33	2,279,027.22
信托理财产品		46,000,000.00
合计	339,006,546.00	184,655,189.86

其他说明

其他流动资产期末余额较期初增长 83.59%，主要原因是公司本期购买的银行理财产品较多。

## 7、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	332,000,000.00		332,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	332,000,000.00		332,000,000.00

可供出售金融资产期末余额较期初余额下降 96.99%，主要原因是公司上期购买的信托产品到期赎回，本期投资更为稳健的银行理财产品。

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本		10,000,000.00	10,000,000.00
公允价值			
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额			
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用  不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用  不适用

## 8、 固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,232,855,833.21	2,063,070,039.58
固定资产清理		
合计	2,232,855,833.21	2,063,070,039.58

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,091,969,505.38	1,773,967,646.26	43,199,516.93	27,335,502.00	90,075,249.78	3,026,547,420.35
2.本期增加金额	47,629,399.22	374,135,320.72	13,817,276.92	6,467,821.37	55,747,484.97	497,797,303.20
(1) 购置	2,160,222.95	8,160,601.99	4,197,741.47	1,854,432.93	286,677.53	16,659,676.87
(2) 在建工程转入	13,102,073.07	284,539,893.88	9,615,991.26	4,476,232.60	50,867,070.18	362,601,260.99
(3) 企业合并增加	31,617,118.83	80,165,306.12		491,581.20	4,453,072.90	116,727,079.05
(4) 汇率折算差异	749,984.37	1,269,518.73	3,544.19	-354,425.36	140,664.36	1,809,286.29
3.本期减少金额	2,042.27	5,181,141.55		2,659,964.49	1,896,673.92	9,739,822.23
(1) 处置或报废	2,042.27	5,181,141.55		2,659,964.49	1,896,673.92	9,739,822.23
4.期末余额	1,139,596,862.33	2,142,921,825.43	57,016,793.85	31,143,358.88	143,926,060.83	3,514,604,901.32
二、累计折旧						
1.期初余额	177,285,993.41	685,617,092.09	34,269,422.46	19,933,525.59	46,371,347.22	963,477,380.77

2.本期增加金额	44,338,488.42	259,978,870.00	5,486,341.27	2,585,619.70	11,899,456.61	324,288,776.00
(1) 计提	22,767,292.95	182,263,057.31	3,999,087.18	2,334,626.36	7,702,639.62	219,066,703.42
(2) 企业合并增加	21,923,103.34	73,025,724.66		488,048.53	3,799,524.71	99,236,401.24
(3) 汇率折算差异	-351,907.87	4,690,088.03	1,487,254.09	-237,055.19	397,292.28	5,985,671.34
3.本期减少金额	1073.99	3,606,333.27		2,221,521.40	188,160.00	6,017,088.66
(1) 处置或报废	1,073.99	3,606,333.27		2,221,521.40	188,160.00	6,017,088.66
4.期末余额	221,623,407.84	941,989,628.82	39,755,763.73	20,297,623.89	58,082,643.83	1,281,749,068.11
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	917,973,454.49	1,200,932,196.61	17,261,030.12	10,845,734.99	85,843,417.00	2,232,855,833.21
2.期初账面价值	914,683,511.97	1,088,350,554.17	8,930,094.47	7,401,976.41	43,703,902.56	2,063,070,039.58

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
恒立液压 5A 车间	4,391,699.52	正在办理中

其他说明：

适用  不适用

- (1) 期末无抵押固定资产借款的情况。  
 (2) 期末本公司固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 9、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	128,454,457.65	67,496,325.61
工程物资		
合计	128,454,457.65	67,496,325.61

在建工程

(1). 在建工程情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铸件二期项目	50,151,416.14		50,151,416.14			
液压泵阀项目	34,505,807.80		34,505,807.80	23,076,663.72		23,076,663.72
油缸技改项目	43,426,568.69		43,426,568.69	40,039,700.81		40,039,700.81
其他零星项目	370,665.02		370,665.02	4,379,961.08		4,379,961.08
合计	128,454,457.65		128,454,457.65	67,496,325.61		67,496,325.61

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
铸件二期项目	500,000,000.00		50,151,416.14			50,151,416.14	10.03					自有资金
液压泵阀项目	1,286,354,000.00	23,076,663.72	183,957,631.90	172,528,487.82		34,505,807.80	92.00					自有资金
油缸技改项目		40,039,700.81	185,911,752.86	181,634,874.57	890,010.41	43,426,568.69						自有资金
其他零星项目		4,379,961.08	4,428,602.54	8,437,898.60		370,665.02						自有资金
合计	1,786,354,000.00	67,496,325.61	424,449,403.44	362,601,260.99	890,010.41	128,454,457.65	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

√适用 □ 不适用

(1) 期末本公司在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。



- (2) 期末本公司无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的在建工程。
- (3) 本期在建工程其他减少系调整入无形资产、原材料。
- (4) 在建工程期末余额较期初余额增长 90.31%，主要原因是公司为进一步扩充产能，本期增加投资的油缸技改项目尚未全部完工。

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用  不适用

## 10、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋使用权	计算机软件	商标权及专有技术	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	279,524,844.68	5,612,403.48	11,641,920.64	21,966,595.42	2,868,860.00	321,614,624.22
2. 本期增加金额	18,564,273.47		431,203.56	126,693.00		19,122,170.03
(1) 购置	8,159,124.27		364,548.39			8,523,672.66
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	10,405,149.20		38,538.49			10,443,687.69
(4) 汇率折算差异			28,116.68	126,693.00		154,809.68
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	298,089,118.15	5,612,403.48	12,073,124.20	22,093,288.42	2,868,860.00	340,736,794.25
二、累计摊销						
1.期初余额	30,603,738.34	5,123,267.24	7,868,620.70	4,393,319.09	1,707,276.66	49,696,222.03
2.本期增加金额	7,510,914.03	418,862.33	1,519,358.32	2,234,667.43	263,000.00	11,946,802.11
(1) 计提	6,228,149.14	418,862.33	1,470,581.81	2,198,996.33	263,000.00	10,579,589.61
(2) 企业合并增加	1,210,960.19		25,764.91			1,236,725.10
(3) 汇率折算差异	71,804.70		23,011.60	35,671.10		130,487.40
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	38,114,652.37	5,542,129.57	9,387,979.02	6,627,986.52	1,970,276.66	61,643,024.14
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	259,974,465.78	70,273.91	2,685,145.18	15,465,301.90	898,583.34	279,093,770.11
2.期初账面价值	248,921,106.34	489,136.24	3,773,299.94	17,573,276.33	1,161,583.34	271,918,402.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

- (1) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。
- (2) 期末无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的无形资产。
- (3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 11、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
哈威茵莱	50,832,314.46					50,832,314.46
恒立日本	286,069.04					286,069.04
合计	51,118,383.50					51,118,383.50

## (2). 商誉减值准备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
哈威茵莱	3,849,003.04	46,983,311.42				50,832,314.46
恒立日本						
合计	3,849,003.04	46,983,311.42				50,832,314.46

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □ 不适用

①哈威茵莱：公司于 2016 年 1 月收购哈威茵莱 100% 股权，形成商誉 50,832,314.46 元，并购后哈威茵莱业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至哈威茵莱资产组，哈威茵莱资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②恒立日本：本公司于 2016 年 4 月收购恒立日本 100% 股权，形成商誉 286,069.04 元，并购后恒立日本业务、技术及人员仍然相对独立，且独立产生现金流入，因此公司将该商誉分配至恒立日本资产组，恒立日本资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □ 不适用

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值来确定。预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。

计算相关资产组于 2018 年 12 月 31 日预计未来现金流量现值采用了假设，以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

收入增长：确定基础是在预算年度前一年及历史上实现的收入增长率基础上，根据预计的市场需求及自身的业务发展及营销战略而保持相应的增长率。

预算毛利：确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场开发情况适当调整该平均毛利率。

折现率：采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值结果如下：

①哈威茵莱资产组：

根据中水致远资产评估有限公司出具的《资产评估报告》中水致远评报字[2019]第 020111 号，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 127,658,874.54 元，低于账面公允价值 174,425,122.94 元，本期确认的商誉减值损失 46,983,311.42 元。

②恒立日本资产组：

该资产组可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量现值来确定。预计未来现金流量来源为管理层批准的 5 年期财务预算中的现金流量预测数据。根据商誉减值测试结果，本公司无需对该商誉计提减值准备。

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

### 12、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化费	5,458,656.18		707,166.00		4,751,490.18
其他	5,184,426.08	293,775.59	1,219,014.50		4,259,187.17
合计	10,643,082.26	293,775.59	1,926,180.50		9,010,677.35

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	128,471,507.83	19,270,726.18		
存货跌价准备	64,119,322.19	9,617,898.32	25,243,236.74	3,786,485.51
递延收益	61,558,640.09	9,233,796.01	22,337,174.94	3,350,576.24
坏账准备	38,766,478.74	5,834,241.95	22,494,136.14	3,374,120.42
未实行内部损益	33,300,961.53	4,995,144.23	27,278,193.87	4,091,729.08
合计	326,216,910.38	48,951,806.69	97,352,741.69	14,602,911.25

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	27,222,417.34	8,160,921.27	29,847,157.94	8,948,343.45
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	256,828,883.68	38,524,332.56		
合计	284,051,301.02	46,685,253.83	29,847,157.94	8,948,343.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□ 适用 √ 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	31,199,929.26	106,905,726.82
存货跌价准备	26,774,515.99	23,931,144.92
坏账准备	10,949,935.19	10,796,077.58
递延收益	4,266,666.67	51,020,139.55
合计	73,191,047.11	192,653,088.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	7,683.55		
2022 年	12,636.65	12,636.65	
2021 年	11,796,894.60	57,517,281.54	
2020 年	10,317,753.01	39,196,489.79	
2019 年	9,064,961.45	10,179,318.84	
合计	31,199,929.26	106,905,726.82	/

其他说明：

√适用 □ 不适用

递延所得税资产期末余额较期初余额增长 235.22%，主要原因是本期液压科技可抵扣亏损和资产减值准备增加，相应递延所得税资产增加较多。

递延所得税负债期末余额较期初余额大幅增长，主要原因是本公司和液压科技本期固定资产加速折旧形成的递延所得税负债增加。

## 14、其他非流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的工程设备款	119,755,023.36	54,549,760.70
合计	119,755,023.36	54,549,760.70

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增长 119.53%，主要原因是期末本公司油缸项目和液压科技液压泵阀项目未结算的预付工程设备款增加。

## 15、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	240,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		
保证借款	60,694,600.00	134,781,768.41
信用借款	550,000,000.00	580,000,000.00
合计	850,694,600.00	914,781,768.41

短期借款分类的说明：

(1) 期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 短期借款期末余额中，保证担保方式取得的借款余额为 60,694,600.00 元，其中本公司提供担保，液压科技取得人民币借款，期末余额为 45,000,000.00 元；本公司提供担保，恒立香港取得的欧元借款，期末余额为 2,000,000.00 欧元，折合人民币 15,694,600.00 元。

(3) 短期借款期末余额中，质押方式取得的借款余额为 240,000,000.00 元，是本公司以 5,000,000.00 美元保证金质押向中国进出口银行江苏分行取得的借款。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用



## 16、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	252,534,068.83	191,095,263.90
应付账款	438,507,081.29	318,070,010.95
合计	691,041,150.12	509,165,274.85

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	252,534,068.83	191,095,263.90
合计	252,534,068.83	191,095,263.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物料采购款	367,890,255.42	264,265,613.15
工程及设备款	70,616,825.87	53,804,397.80
合计	438,507,081.29	318,070,010.95

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □ 不适用

(1) 期末账龄超过一年的应付款项金额为 35,198,781.89 元，主要原因是部分工程和材料尾款未清算。

(2) 应付票据及应付账款期末余额较期初余额增长 35.72%，主要原因是公司本期业务规模大幅增加，使用票据结算和未结算的货款均相应增加。

**17、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	129,328,039.59	73,661,934.88
1-2 年	3,268,138.47	13,115,572.07
2-3 年	12,791,904.95	2,106,833.40
3 年以上	8,281,556.51	7,782,154.04
合计	153,669,639.52	96,666,494.39

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一重集团大连工程技术有限公司	11,080,418.80	尚未验收
熔盛机械有限公司	2,023,394.56	尚未发货
玉柴重工(常州)有限公司	1,863,827.96	尚未发货
MacGregor Finland Oy	1,116,217.46	尚未发货
Caterpillar Belgium S.A. Gosselies Cylinder Co., LTD	742,806.57	尚未发货

合计	16,826,665.35	/
----	---------------	---

期末，账龄超过一年的预收款项金额为 24,341,599.93 元，主要原因是部分客户定制的产品尚未提货，本公司未确认收入，相应未转销预收款项

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

预收款项期末余额较期初余额增长 58.97%，主要原因是本期油缸及液压泵阀等产品的订单量增加，预收款项相应增加。

## 18、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	106,911,444.58	690,339,024.37	652,070,321.92	145,180,147.03
二、离职后福利-设定提存计划	354,267.64	32,071,505.00	31,996,967.94	428,804.70
三、辞退福利	2,633,814.61	323,441.87	913,176.08	2,044,080.40
四、一年内到期的其他福利				
合计	109,899,526.83	722,733,971.24	684,980,465.94	147,653,032.13

### (2). 短期薪酬列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,230,200.80	597,330,413.70	560,814,817.49	138,745,797.01
二、职工福利费		35,407,220.05	35,407,220.05	

三、社会保险费	196,815.36	27,707,543.37	27,668,376.79	235,981.94
其中：医疗保险费	173,197.51	18,869,338.16	18,856,850.78	185,684.89
工伤保险费	7,872.62	5,387,014.98	5,374,699.96	20,187.64
生育保险费	15,745.23	3,451,190.23	3,436,826.05	30,109.41
四、住房公积金	148,758.00	15,466,779.76	15,412,652.11	202,885.65
五、工会经费和职工教育经费	4,335,670.42	14,427,067.49	12,767,255.48	5,995,482.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	106,911,444.58	690,339,024.37	652,070,321.92	145,180,147.03

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	330,649.80	31,254,288.31	31,170,925.31	414,012.80
2、失业保险费	23,617.84	817,216.69	826,042.63	14,791.90
3、企业年金缴费				
合计	354,267.64	32,071,505.00	31,996,967.94	428,804.70

其他说明：

√适用 □ 不适用

应付职工薪酬期末余额较期初余额增长34.35%，主要原因系公司本期业绩大幅增长，人员增加，计提的工资和年终奖相应增加。

## 19、应交税费

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	3,183,613.42	7,895,537.84
企业所得税	13,969,046.83	18,624,030.62
个人所得税	2,053,045.22	1,674,784.14
城市维护建设税	915,190.58	952,820.95
房产税	2,155,373.44	1,826,882.66
土地使用税	1,238,077.65	1,238,077.65
教育费附加	660,185.94	697,574.91
印花税	230,543.42	107,528.40
环境保护税	6,412.34	
合计	24,411,488.84	33,017,237.17

## 20、其他应付款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,863,945.80	1,560,823.68
应付股利	52,608,335.56	
其他应付款	5,443,818.22	2,429,967.86
合计	59,916,099.58	3,990,791.54

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,307,582.47	1,028,622.29
长期借款应付利息	556,363.33	532,201.39
合计	1,863,945.80	1,560,823.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-常州恒屹	52,608,335.56	
合计	52,608,335.56	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

应付股利期末余额较期初余额大幅增长，主要原因是分配给常州恒屹智能科技有限公司的股利尚未支付。

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	987,814.35	730,012.75
押金及保证金	2,216,978.09	368,516.01
补助款*	230,000.00	310,000.00
其他	2,009,025.78	1,021,439.10
合计	5,443,818.22	2,429,967.86

注\*：补助款期末余额是上海立新计提的退休人员及其他非在职人员生活补助费。

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

- (1) 其他应付款期末余额中账龄超过一年的金额为 694,657.89 元, 主要是上海立新计提的退休人员、其他非在职人员生活补助费。
- (2) 其他应付款期末余额较期初余额大幅增长, 主要原因是应付常州恒屹智能装备有限公司的股利尚未支付。

## 21、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	952,973.31
一年内到期的递延收益	24,091,478.90	23,199,248.90
合计	54,091,478.90	24,152,222.21

其他说明:

- (1) 一年内到期的长期借款期末余额 30,000,000.00 元, 是由本公司提供担保, 液压科技获取的项目借款。
- (2) 一年内到期的非流动负债期末余额中一年到期的递延收益 24,091,478.90 元。
- (3) 一年内到期的非流动负债本期计入其他收益或营业外收入金额为 23,199,248.90 元。
- (4) 一年到到期的非流动负债期末余额较期初余额增长 123.96%, 主要原因是本期一年内到期的长期借款增加较多。

## 22、长期借款

### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	353,000,000.00	400,000,000.00	4.275%-4.41%
信用借款	463,038.53	626,178.29	日本原田为无息贷款
合计	353,463,038.53	400,626,178.29	

长期借款分类的说明:

- (1) 长期借款期末余额中保证借款 353,000,000.00 元, 是由本公司提供担保, 液压科技获取的项目借款。
- (2) 长期借款期末余额中信用借款 463,038.53 元是日本原田取得的信用借款, 金额 7,482,000.00 日元, 折算成人民币 463,038.53 元。

其他说明, 包括利率区间:

适用  不适用

期末本公司无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

## 23、长期应付款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	150,000,000.00	
专项应付款		
合计	150,000,000.00	

其他说明:

适用  不适用

长期应付款期末余额是液压科技向常州恒屹智能装备有限公司的借款。

## 24、递延收益

### 递延收益情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	181,684,834.68	7,900,300.00	24,940,036.38	164,645,098.30	政府补助
合计	181,684,834.68	7,900,300.00	24,940,036.38	164,645,098.30	/

涉及政府补助的项目:

适用  不适用



单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业转型升级扶持资金	30,480,687.17				6,468,426.00	24,012,261.17	与资产相关
产业振兴和技术改造资金	27,531,666.66	1,370,000.00			5,280,000.00	23,621,666.66	与资产相关
工业经济稳增长促转型专项扶持资金	22,399,999.99				2,800,000.00	19,599,999.99	与资产相关
产业转型升级中央财政补助资金	18,960,000.00				2,370,000.00	16,590,000.00	与资产相关
工业和信 息产业转 型升级引 导资金	10,208,333.31	1,220,000.00			1,700,000.00	9,728,333.31	与资产相关
“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金	19,432,583.32	3,438,000.00			1,639,500.00	21,159,083.32	与资产相关
创新与成果转化专项资金	8,537,499.99				1,450,000.00	7,087,499.99	与资产相关
新兴产业发展专项资金	7,000,000.00				700,000.00	5,600,000.00	与资产相关
五大产业发展专项资金（重大设备投资补助）	2,665,741.66				940,850.00	1,724,891.66	与资产相关
高压柱塞泵和多路控制阀生产线技术改造	29,000,000.00					29,000,000.00	与资产相关
五大产业发展专项资金（做大	2,066,249.97				589,000.00	1,477,249.97	与资产相关

做强政策兑现)							
高精度液 压铸件智 能生产车 间专项资 金	1,700,000.00					1,700,000.00	与资 产相 关
德国研发 中心建设 专项资金	700,000.00				70,000.00	560,000.00	与资 产相 关
闵行区科 技创新	480,000.00					480,000.00	与收 益相 关
上海市中 小企业发 展专项基 金		1,370,000.00				1,370,000.00	与资 产相 关
研发补助	300,000.00					300,000.00	与收 益相 关
外经贸发 展专项资 金进口贴 息	222,072.61	502,300.00			40,030.38	634,112.23	与资 产相 关

## 25、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	630,000,000.00			252,000,000.00		252,000,000.00	882,000,000.00

2018年6月，公司实施了2017年度利润分配方案，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计增加股本25,200万元，注册资本增至88,200万元。

## 26、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价(股本溢价)	2,086,067,682.81		252,000,000.00	1,834,067,682.81
合计	2,086,067,682.81		252,000,000.00	1,834,067,682.81

资本公积本期变动详见附注七、25 股本。

## 27、其他综合收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	565,449.56	1,731,241.07			1,731,241.07		2,296,690.63
外币财务报表折算差额	565,449.56	1,731,241.07			1,731,241.07		2,296,690.63
其他综合收益合计	565,449.56	1,731,241.07			1,731,241.07		2,296,690.63

## 28、专项储备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	228,253.49	8,180,278.82	6,421,262.64	1,987,269.67
合计	228,253.49	8,180,278.82	6,421,262.64	1,987,269.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司及子公司上海立新、液压科技根据财政部、安全监管总局财企[2012]16号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》规定，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取安全生产基金。

专项储备期末余额较期初余额大幅增长，主要原因是公司本期业务规模大幅增长，公司专项储备计提、使用增加较多。

## 29、 盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,985,623.98	77,339,166.07		250,324,790.05
合计	172,985,623.98	77,339,166.07		250,324,790.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加是本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期母公司净利润10%提取法定盈余公积金。

## 30、 未分配利润

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	955,422,219.81	656,897,696.63
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	955,422,219.81	656,897,696.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	836,643,461.06	381,940,442.28
减：提取法定盈余公积	77,339,166.07	41,835,919.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	138,600,000.00	41,580,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,576,126,514.80	955,422,219.81

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 31、营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,171,790,003.19	2,645,488,516.13	2,780,977,452.68	1,869,205,564.50
其他业务	39,185,398.66	25,222,251.98	14,234,164.60	8,751,948.76
合计	4,210,975,401.85	2,670,710,768.11	2,795,211,617.28	1,877,957,513.26

营业收入本期发生额较上期发生额增长 50.65%、营业成本本期发生额较上期发生额增长 42.21%，主要原因是本期工程机械行业景气度上升，公司销量整体增长产销规模扩大，营业收入和营业成本相应增长；营业成本增长幅度小于营业收入增长幅度的原因是公司产量大幅增长，单位产品分摊的固定成本有所下降，毛利率相应上升。

### 32、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,590,793.20	11,564,314.18
教育费附加	11,907,705.54	8,356,554.69
房产税	8,362,558.52	7,184,543.86
土地使用税	5,045,412.60	6,762,955.26
车船使用税	20,284.00	726,477.52
印花税	1,297,996.93	929,136.93

环境保护税	25,115.76	
其他		18,019.35
合计	43,249,866.55	35,542,001.79

### 33、销售费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
装卸及运输费	32,460,158.93	28,577,454.44
进出口费用	28,008,190.03	19,222,484.48
职工薪酬	26,033,505.58	17,523,240.49
业务招待费	11,663,601.84	9,441,759.53
差旅费	7,450,888.16	7,673,524.58
售后服务费	5,469,305.89	3,536,358.87
广告宣传费	1,970,245.75	3,232,229.00
办公费	560,888.71	3,244,532.75
租赁费		144,988.33
其他	1,457,553.79	3,869,495.98
合计	115,074,338.68	96,466,068.45

### 34、管理费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	128,842,850.82	100,083,243.41
折旧费	19,420,024.06	11,111,001.36
环保绿化费	13,305,694.39	3,907,614.81
无形资产摊销	8,080,057.30	8,218,760.46
差旅费	5,746,638.67	7,044,471.93

业务招待费	5,598,596.11	5,253,092.07
咨询服务费	5,053,189.35	4,103,258.94
办公费	4,659,778.20	8,687,014.87
邮电费	4,149,740.51	1,172,959.27
其他	18,348,593.07	12,480,097.04
合计	213,205,162.48	162,061,514.16

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额增长 31.56%，主要原因是随着收入的增加，职工薪酬相应增加，绿化费增长较多是本期新增较多的项目工程。

### 35、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,081,694.82	51,220,626.56
材料费	61,314,171.77	51,622,594.92
折旧费	8,547,739.76	9,701,928.85
燃料及动力费	3,001,380.81	2,206,056.20
其他	6,752,818.64	10,332,553.26
合计	171,697,805.80	125,083,759.79

研发费用本期发生额较上期发生额增长 37.27%，主要原因是公司坚持驱动创新，不断推进产品技术和进步，研发投入增加。

### 36、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,029,089.05	44,137,041.69
减：利息收入	-29,644,133.20	-17,461,275.12

汇兑损失	80,475,709.94	62,034,122.15
减：汇兑收益	-138,459,494.97	-5,846,012.03
银行手续费	1,441,264.03	1,762,980.78
合计	-30,157,565.15	84,626,857.47

其他说明：

财务费用本期发生额较上期发生额大幅降低，主要原因是本期美元汇率上升幅度较大、汇兑收益增加。

### 37、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,004,946.18	6,388,192.88
二、存货跌价损失	54,547,899.70	31,575,992.71
三、商誉减值损失	46,983,311.42	
合计	118,536,157.30	37,964,185.59

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额增长 212.23%，主要原因是本期计提的坏账准备、存货跌价准备以及商誉减值准备金额增加较大。

### 38、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-48,780.46	-313,554.89
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,915,177.33	37,616,615.72
合计	17,866,396.87	37,303,060.83



其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额下降52.07%，主要原因是本期赎回的1年以上信托产品较多，投资收益相应减少。

### 39、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-3,292,498.19	116,212.53
其中：固定资产处置利得		
合计	-3,292,498.19	116,212.53

### 40、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	32,325,342.29	25,799,542.87	
税收返还	5,297,200.00		
合计	37,622,542.29	25,799,542.87	

### 41、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,843,094.00	
无法支付的应付款项		3,848,300.00	
非同一控制下合并形成负商誉	1,928,358.60		1,928,358.60

其他	660,922.97	456,018.65	660,922.97
合计	2,589,281.57	8,147,412.65	2,589,281.57

营业外收入本期发生额较上期发生额下降 68.22%，主要原因是上期无法支付的应付款项和与日常活动无关的政府补助金额较大。

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

#### 42、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		23,453.41	
对外捐赠	260,000.00	126,400.00	260,000.00
其他	175,429.79	37,299.95	175,429.79
合计	435,429.79	187,153.36	435,429.79

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额大幅增长，主要原因是本期支付的捐赠支出较多。

#### 43、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,669,630.79	72,576,930.15
递延所得税费用	3,388,014.94	-6,885,872.55
合计	126,057,645.73	65,691,057.60

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	963,009,160.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	144,451,374.12
子公司适用不同税率的影响	1,636,733.81
调整以前期间所得税的影响	450,823.37
非应税收入的影响	-496,307.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,042,710.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,219,630.74
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,298,667.68
加计扣除	-19,106,726.04
所得税费用	126,057,645.73

其他说明：

√适用 □ 不适用

所得税费用本期发生额较上期发生额增长 91.89%，主要原因是本期业务规模大幅增长，对应的所得税费用增加以及本期计提的坏账准备、存货跌价准备金额较多，递延所得税费用增加。

## 44、其他综合收益

√适用 □ 不适用

本期其他综合收益的税前金额、所得税金额及税后金额，以及前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额，详见附注七、27 其他综合收益。

## 45、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,475,035.91	42,353,323.00
其他	1,734,432.49	6,145,271.57
合计	23,209,468.40	48,498,594.57

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	71,068,371.22	62,172,891.26
业务招待费	17,262,197.95	14,694,851.60
差旅费	13,197,526.83	14,717,996.51
办公费	5,220,666.91	11,931,547.62
咨询服务费	5,053,189.35	4,103,258.94
绿化环保费	13,305,694.39	3,907,614.81
广告宣传费	1,970,245.75	3,232,229.00
银行手续费	1,441,264.03	1,762,980.78
其他	33,511,221.50	23,849,268.44
合计	162,030,377.93	140,372,638.96

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	29,644,133.20	17,461,275.12
收到股权处置款	1,794,529.00	
合计	31,438,662.20	17,461,275.12

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金		328,571.71
合计		328,571.71

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收入	120,532,139.92	7,185,091.39
合计	120,532,139.92	7,185,091.39

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金支出	122,020,495.26	120,532,139.92
合计	122,020,495.26	120,532,139.92

## 46. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	836,951,515.10	380,997,734.69
加：资产减值准备	118,536,157.30	37,964,185.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,066,703.42	189,206,371.53
无形资产摊销	10,579,589.61	10,367,135.89
长期待摊费用摊销	1,926,180.50	1,122,575.07
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）	3,292,498.19	-116,212.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		23,453.41

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-31,598,829.18	77,739,073.41
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,866,396.87	-37,303,060.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-34,348,895.44	-6,672,574.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	37,736,910.38	-213,297.60
存货的减少(增加以“-”号填列)	-271,922,198.64	-264,917,093.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-284,842,677.12	-505,363,225.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	211,365,448.05	271,510,990.49
其他	-95,882.47	-154,275.42
经营活动产生的现金流量净额	798,780,122.83	154,191,779.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,449,191,410.14	1,025,404,672.84
减: 现金的期初余额	1,025,404,672.84	862,374,624.16
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	423,786,737.30	163,030,048.68

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12.74
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	38,921,867.62
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-38,921,854.88

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	48,780.46
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-48,780.46

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,449,191,410.14	1,025,404,672.84
其中：库存现金	198,125.68	208,762.63
可随时用于支付的银行存款	1,448,993,284.46	1,025,195,910.21
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,449,191,410.14	1,025,404,672.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	122,020,495.26	120,532,139.92

**47、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□ 适用 √ 不适用

**48、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	122,020,495.26	质押和保证金
应收票据	226,778,410.10	质押
合计	348,798,905.36	/

## 49、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,386,438,442.09
其中：美元	190,078,364.07	6.8632	1,304,545,828.29
欧元	3,446,273.63	7.8473	27,043,943.06
英镑	2,237,673.64	8.6762	19,414,504.04
日元	572,561,814.00	0.0619	35,434,133.27
瑞士法郎	4.81	6.9494	33.43
应收账款			126,118,410.27
其中：美元	10,956,883.52	6.8632	75,199,282.93
欧元	4,752,304.19	7.8473	37,292,756.65
英镑	292,336.85	8.6762	2,536,372.97
日元	179,197,533.64	0.0619	11,089,997.72
其他应收款			6,616,086.28
美元	6,415.00	6.8632	44,027.43
欧元	269,021.75	7.8473	2,111,094.38
日元	72,082,415.81	0.0619	4,460,964.47
应付账款			79,398,524.92
美元	3,998,745.69	6.8632	27,444,191.46
欧元	4,900,128.00	7.8473	38,452,774.31
日元	145,418,783.76	0.0619	8,999,532.27
瑞士法郎	642,700.00	6.9494	4,466,379.38
韩元	5,820,000.00	0.0061	35,647.50
其他应付款			1,773,535.43
美元	19,056.91	6.8632	130,791.38
欧元	45,704.36	7.8473	358,655.83
日元	20,748,916.87	0.0619	1,284,088.22
短期借款			15,694,600.00
欧元	2,000,000.00	7.8473	15,694,600.00
长期借款			463,038.53
日元	7,482,000.00	0.0619	463,038.53

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币
恒和贸易株式会社	日本	日元



Hengli America Corporation	美国	美元
恒立液压(香港)有限公司	香港	欧元
Inline Euro S.à r.l.	卢森堡	欧元
HAWE InLine Hydraulic GmbH	德国	欧元
HARADA 密封件技研株式会社	日本	日元
株式会社服部精工	日本	日本
株式会社 HST	日本	日本
HARADA 密封件技研株式会社	日本	日元

## 50、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	226,315,446.97	其他收益、递延收益	61,670,348.67

### (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
日本服部	2018年2月28日	6.37	100.00	支付现金	2018年2月28日	详见说明	72,229,156.33	10,529,875.98
日本	2018年	6.37	100.00	支付现	2018	详见说	779,155.00	150,137.24

HST	2月28日			金	年2月28日	明		
-----	-------	--	--	---	--------	---	--	--

其他说明：

(1) 日本服部购买日的确定

①2018年2月12日，获得江苏省商务厅批准，并取得编号为《境外投资证第 N3200201800084》的企业境外投资证书。

②日本服部依法就本次支付现金购买资产过户事宜履行了变更登记手续，并于2018年2月23日在日本地方法务局办理了变更登记，变更手续已全部办理完成，根据日本相关法律，恒立液压持有日本服部100%股权。

③根据协议规定，2018年5月23日，香港恒立已向日本服部支付本次交易的现金对价1美元。

综上，公司非同一控制下合并日本服部，其购买日确定为2018年2月28日。

(2) 日本 HST 购买日的确定

①2018年2月12日，获得江苏省商务厅批准，并取得编号为《境外投资证第 N3200201800085》的企业境外投资证书。

②日本 HST 依法就本次支付现金购买资产过户事宜履行了变更登记手续，并于2018年2月23日在日本地方法务局办理了变更登记，变更手续已全部办理完成，根据日本相关法律，恒立液压持有日本服部100%股权。

③根据协议规定，2018年5月23日，香港恒立已向日本服部支付本次交易的现金对价1美元。

综上，公司非同一控制下合并日本服部，其购买日确定为2018年2月28日。

(2). 合并成本及商誉

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	日本服部	日本 HST
--现金	6.37	6.37
合并成本合计	6.37	6.37
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,283,211.75	-1,354,840.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-3,283,205.38	1,354,846.78

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

① 2018年2月28日，根据《服部精工株式会社资产（股价）评估报告》，日本服部经评估的可辨认净资产的公允价值为76,678,907.00日元(折合人民币3,283,211.75元)，恒立香港持有其100%股权。

② 2018年2月28日，根据《HST株式会社资产（股价）评估报告》，日本HST经评估的可辨认

净资产公允价值为-23,013,324.00 日元(折合人民币-1,354,840.41 元),恒立香港持有其 100%股权。  
 ③ 恒立香港支付的合并对价 2 美元(折合人民币 12.74 元)小于合并日取得可辨认净资产公允价值人民币 1,928,371.34 元的差额人民币 1,928,358.60 元,计入合并财务报表的营业外收入。

大额商誉形成的主要原因:  
 无。

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

	日本服部		日本 HST	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	96,910,932.13	96,910,932.13	6,661,018.04	6,661,018.04
货币资金	36,836,865.88	36,836,865.88	2,085,001.74	2,085,001.74
应收款项	12,869,483.79	12,869,483.79		
存货	11,467,364.45	11,467,364.45		
固定资产	12,914,661.51	12,914,661.51	4,576,016.30	4,576,016.30
无形资产	9,206,962.59	9,206,962.59		
应收票据	1,252,268.31	1,252,268.31		
其他应收款	10,520,064.59	10,520,064.59		
可供出售金融资产	1,843,261.01	1,843,261.01		
负债:	93,627,720.38	93,627,720.38	8,015,858.45	8,015,858.45
借款	5,875,425.60	5,875,425.60		
应付款项	12,143,524.38	12,143,524.38	39,350.04	39,350.04
应付票据	5,989,912.74	5,989,912.74		
预收账款	1,600,963.23	1,600,963.23		
应付职工薪酬	869,431.00	869,431.00		
应交税费	3,012,495.08	3,012,495.08	765.34	765.34
其他应付款	1,277,522.40	1,277,522.40	529,848.00	529,848.00
长期借款	62,858,445.95	62,858,445.95	7,445,895.07	7,445,895.07
净资产	3,283,211.75	3,283,211.75	-1,354,840.41	-1,354,840.41
减: 少数股东权益				
取得的净资产	3,283,211.75	3,283,211.75	-1,354,840.41	-1,354,840.41

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

参考《因拟公司收购而确认日本服部股东权益全部价值资产评估报告》及《因拟公司收购而确认日本 HST 股东权益全部价值资产评估报告》的评估值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用  不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用  不适用

## 2、 同一控制下企业合并

适用  不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

(2). 合并成本

适用  不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用  不适用

## 3、 反向购买

适用  不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
恒立装备		73.00	转让	2018年12月31日	股权转让协议	-48,780.46	27.00					

其他说明:

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海立新液压有限公司	上海	上海	机械制造	82.86		非同一控制合并
上海立新液压件厂经营服务部*1	上海	上海	零售、代销		83.3333	非同一控制合并
江苏恒立液压科技有限公司	江苏常州	江苏常州	机械制造	100		投资设立
常州恒立智能装备有限公司	江苏常州	江苏常州	机械制造		100	投资设立
江苏恒航液压技术有限公司*2	江苏常州	江苏常州	机械制造		100	投资设立
恒和贸易株式会社	日本	日本	贸易及服务	100		投资设立
Hengli America Corporation	美国	美国	贸易及服务	100		投资设立
恒立液压(香港)有限公司	香港	香港		100		投资设立
Inline Euro S.à r.l.	卢森堡	卢森堡			100	投资设立
HAWE InLine Hydraulic GmbH	德国	德国	机械制造		100	非同一控制合并
茵莱(常州)液压有限公司	江苏常州	江苏常州	零售、代销		100	投资设立
HARADA 密封件技研株式会社	日本	日本	机械制造		100	非同一控制合并
株式会社服部精工*3	日本	日本	机械制造		100	非同一控制合并
株式会社日本 HST *3	日本	日本	机械制造		100	非同一控制合并

注\*1: 上海立新经营部为上海立新子公司, 上海立新持有上海立新经营部 83.3333%股权。

注\*2: 子公司液压科技于 2018 年 12 月将持有恒立装备 73%股权转让给关联方常州恒屹智能装备有限公司。

注\*3: 株式会社服部精工和株式会社日本 HST 是本公司的全资子公司恒立香港于 2018 年 2 月 28 日非同一控制下收购的公司。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

**(2). 重要的非全资子公司**

适用  不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用  不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用  不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用  不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用  不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用  不适用

**4、 重要的共同经营**

适用  不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用  不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用  不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低

各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已逾期或已减值的金融资产如下：

(1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析：无。

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析：

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款	6,246,800.00	6,246,800.00	—	—

### 2. 流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	850,694,600.00	—	—	—
应付票据	252,534,068.83	—	—	—
应付账款	403,308,299.40	25,075,157.22	3,589,504.18	6,534,120.49
应付利息	1,863,945.80	—	—	—
其他应付款	4,749,160.33	256,588.20	37,664.30	400,405.39
长期借款	—	153,000,000.00	150,000,000.00	50,463,038.53
长期应付款	—	—	150,000,000.00	—
合计	1,513,150,074.36	178,331,745.42	303,627,168.48	57,397,564.41

### 3. 市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本集团设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口见附注五、48 外币货币性项目（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务等长期金融资产。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债和金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。



截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司长期借款余额为人民币 503,463,038.53 元，其中人民币借款余额为 503,000,000.00 元，日元借款折合人民币余额为 463,038.53 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动范围时，将不会对本公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	10,000,000.00			10,000,000.00
(1) 债务工具投资	10,000,000.00			10,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	10,000,000.00			10,000,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

市场价格

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

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

适用  不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

常州恒屹智能装备有限公司	常州市武进区	气动元件、阀门、气动设备及配件、精密机械设备、服装机械设备的研发、制造、加工、销售；道路普通货物运输；实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外	7,500.00	37.96	37.96
--------------	--------	--	----------	-------	-------

注：常州恒屹智能装备有限公司系由常州恒屹流体科技有限公司更名而来。

本企业的母公司情况的说明

2015年1月，汪立平、钱佩新（分别持有常州恒屹智能装备有限公司55%和45%的股权）将其持有的常州恒屹智能装备有限公司的4%和45%的股权受让于他们的儿子汪奇，本次股权转让致使本公司股权结构在实际控制人家族成员之间发生调整。本次股权转让实施后，汪立平持有常州恒屹智能装备有限公司51.00%的股权（上述股权属于夫妻共同财产，夫妻双方对该部分股权拥有共同的权利）；汪奇持有常州恒屹智能装备有限公司49.00%的股权，钱佩新持有申诺科技（香港）有限公司100.00%的股权。

汪立平同时还持有本公司股东恒立投资（江苏恒立投资有限公司，简称“恒立投资”）88.773%的股权。汪立平、钱佩新及汪奇通过间接持股及直接持股能够控制本公司。因此，汪立平、钱佩新及汪奇是本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是汪立平、钱佩新、汪奇

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
申诺科技（香港）有限公司	参股股东
江苏恒立投资有限公司	参股股东
常州志瑞机械科技有限公司	母公司的控股子公司

江苏威士服装机械有限公司	其他
常州中施机械有限公司	其他
常州恒和投资合伙企业(有限合伙)(2017年注销)	其他
常州恒立气动科技有限公司	母公司的全资子公司
无锡恒明液压气动有限公司	其他
常州柳立置业有限公司(2018年3月已转让)	母公司的全资子公司
常州锦轩物业服务有限公司	母公司的全资子公司
常州华茂投资管理有限公司(2018年12月已转让)	其他
无锡恒立液压气动有限公司	其他
580 WEST CROSSROADS LLC	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州恒立气动科技有限公司	流体件	14,688,419.06	2,606,480.29
无锡恒明液压气动有限公司	加工费	14,429,643.02	9,657,164.32

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州恒立气动科技有限公司	密封件、配件	4,050,965.26	2,953,545.68
无锡恒明液压气动有限公司	配件	665,898.79	808,268.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用  不适用

本公司作为承租方:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
580 WEST CROSSROADS LLC	房屋租赁	2,319,135.00	1,678,700.00

关联租赁情况说明

适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用  不适用

本公司作为被担保方

适用  不适用

关联担保情况说明

适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
常州恒屹智能装备有限公司	150,000,000.00	2018 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 19 日	固定利率 3%， 低于同期银行 贷款利率 4.75%

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用  不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,351,167.96	6,805,700.52

## (8). 其他关联交易

□ 适用  不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州恒立气动科技有限公司	69,878.12		3,331,045.75	
应收账款	无锡恒明液压气动有限公司	684,165.52		1,153,786.43	
预付款项	无锡恒立液压气动有限公司	118,194.85		118,400.00	

## (2). 应付项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州恒立气动科技有限公司	843,790.62	271,845.78
应付账款	无锡恒明液压气动有限公司	1,599,931.19	3,556,504.03

## 7、 关联方承诺

适用  不适用

## 8、 其他

适用  不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

期末公司以 5-20%不等比例的保证金开具保函，保函期末余额为 4,596.60 万元；另外公司以不定比例保证金开具信用证，信用证期末余额为 2,995.92 万元；上海立新与上海银行闵行支行签订了保函协议，以 100%保证金开具保函，保函期末余额为 21.55 万元。

截至 2018 年 12 月 31 止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

2016 年 1 月 1 日，本公司与中国建设银行武进支行签订《最保额保证合同》，根据合同规定，本公司为液压科技借款、银行承兑协议、信用证开具、出具保函等提供最高额保证，为液压科技的借款提供担保（担保期间为最后一笔贷款债务履行期限届满之日后两年），保证金额为 70,000.00 万元人民币，截止 2018 年 12 月 31 日，担保余额为 20,000.00 万元人民币。

2015 年，液压科技与中国银行常州武进支行签订《固定资产借款合同》，由本公司提供担保，担保金额为 40,000.00 万元人民币，截止 2018 年 12 月 31 日，担保余额为 15,300.00 万元人民币。

2016 年，液压科技与江苏银行常州武进支行签订借款合同，由本公司提供担保，担保金额为

5,000.00 万元人民币，截止 2018 年 12 月 31 日，担保余额为 3,000.00 万元人民币。

2018 年，液压科技与中国银行常州武进支行签订借款合同，由本公司提供担保，担保金额为 10,000.00 万元人民币，截止 2018 年 12 月 31 日，担保余额为 4,500.00 万元人民币。

2018 年，根据本公司与中国银行武进支行签订的协议，本公司于 2018 年 2 月 27 日到 2019 年 2 月 12 日期间向中国银行武进支行担保，由恒立香港向中国银行鹿特丹分行借款 300 万欧元，期末借款余额为 200 万欧元；

截至 2018 年 12 月 31 止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用  不适用

### 2、 利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	264,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	264,600,000.00

### 3、 销售退回

适用  不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、 债务重组

适用  不适用



**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用  不适用

**(2). 其他资产置换**

适用  不适用

**4、 年金计划**

适用  不适用

**5、 终止经营**

适用  不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用  不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用  不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用  不适用

**(4). 其他说明**

适用  不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用  不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	748,317,486.37	525,931,125.82
应收账款	511,956,267.52	454,464,564.42
合计	1,260,273,753.89	980,395,690.24

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	617,464,875.41	450,433,613.63
商业承兑票据	130,852,610.96	75,497,512.19
合计	748,317,486.37	525,931,125.82

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	226,778,410.10
商业承兑票据	
合计	226,778,410.10

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	496,782,488.72	
商业承兑票据		
合计	496,782,488.72	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□ 适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	540,954,162.31	98.86	28,997,894.79	5.36	511,956,267.52	480,173,130.33	100.00	25,708,565.91	5.35	454,464,564.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,246,800.00	1.14	6,246,800.00	100.00						
合计	547,200,962.31	100.00	35,244,694.79	6.44	511,956,267.52	480,173,130.33	100.00	25,708,565.91	5.35	454,464,564.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	507,563,651.64	25,378,182.59	5.00
1 年以内小计	507,563,651.64	25,378,182.59	5.00
1 至 2 年	32,694,202.88	3,269,420.29	10.00
2 至 3 年	108,962.15	32,688.65	30.00
3 至 4 年	507,577.52	253,788.76	50.00
4 至 5 年	79,768.12	63,814.50	80.00
5 年以上			100.00
合计	540,954,162.31	28,997,894.79	5.36

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,253,066.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,716,937.32

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □ 不适用

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
徐州徐工物资供应有限公司	22,777,811.56	4.16	1,138,890.58
卡特彼勒(徐州)有限公司	21,006,005.39	3.84	1,050,300.27
上海三一重机股份有限公司	16,127,336.26	2.95	806,366.81
柳州柳工挖掘机有限公司	15,674,875.51	2.86	783,743.78
中国铁建重工集团有限公司	14,920,448.32	2.73	746,022.42
合计	90,506,477.04	16.54	4,525,323.86

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 2、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,230,525.45	6,164,031.65
其他应收款	1,968,852.95	3,288,634.84
合计	12,199,378.40	9,452,666.49

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款	9,534,936.41	4,666,278.23
信托理财	695,589.04	1,497,753.42
理财产品		
合计	10,230,525.45	6,164,031.65

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,015,908.43	100.00	1,047,055.48	34.72	1,968,852.95	5,367,161.27	100.00	2,078,526.43	38.73	3,288,634.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,015,908.43	100.00	1,047,055.48	34.72	1,968,852.95	5,367,161.27	100.00	2,078,526.43	38.73	3,288,634.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	507,563,651.64	25,378,182.59	5.00
1 年以内小计	507,563,651.64	25,378,182.59	5.00
1 至 2 年	32,694,202.88	3,269,420.29	10.00
2 至 3 年	108,962.15	32,688.65	30.00
3 至 4 年	507,577.52	253,788.76	50.00
4 至 5 年	79,768.12	63,814.50	80.00
5 年以上			100.00
合计	540,954,162.31	28,997,894.79	5.36

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,467,156.89	699,243.94
保证金	1,280,920.08	1,139,000.00
其他	267,831.46	433,988.33
股权收购款		1,794,529.00
账龄较长预付款		1,300,400.00
合计	3,015,908.43	5,367,161.27

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,031,470.95 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用



## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
常州市武进区财政局财政专户	保证金	1,000,000.00	4 至 5 年	33.16	800,000.00
张学知	备用金	200,000.00	1 年以内	6.63	20,000.00
黄淑贤	备用金	200,000.00	1 至 2 年	6.63	10,000.00
张宏	备用金	142,304.00	1 年以内	4.72	7,115.20
赵贞	备用金	131,697.65	5 年以上	4.37	131,697.65
合计	/	1,674,001.65		55.51	968,812.85

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 3、长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	997,893,369.11	38,288,560.96	959,604,808.15	842,829,352.74	38,288,560.96	804,540,791.78
合计	997,893,369.11	38,288,560.96	959,604,808.15	842,829,352.74	38,288,560.96	804,540,791.78

## (1). 对子公司投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	------	----------

					减值准备	
江苏恒立液压科技有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
上海立新液压有限公司	172,695,511.54			172,695,511.54		38,288,560.96
恒立液压(香港)有限公司	63,650,350.35	148,859,544.49		212,509,894.84		
Hengli America Corporation	5,982,050.85	6,204,471.88		12,186,522.73		
恒和贸易株式会社	501,440.00			501,440.00		
合计	842,829,352.74	155,064,016.37		997,893,369.11		38,288,560.96

## (2). 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,509,099,080.10	2,280,243,747.89	2,574,244,253.30	1,738,034,609.34
其他业务	4,341,934.21		2,039,210.35	
合计	3,513,441,014.31	2,280,243,747.89	2,576,283,463.65	1,738,034,609.34

营业收入本期发生额较上期发生额增长 36.38%、营业成本本期发生额较上期发生额增长 31.20%，主要原因系本期工程机械行业整体销量增长，营业成本增长幅度小于营业收入增长系公司产量大幅增长，单位产品分摊的固定成本下降，毛利率上升。

## 5、投资收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-624,982.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	16,612,364.42	34,706,804.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新		

计量产生的利得		
合计	16,612,364.42	34,081,821.82

投资收益本期发生额较上期发生额下降 51.26%，主要原因是本期赎回的 1 年以上信托产品较多，投资收益相应减少。

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,292,498.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,622,542.29	其中免税补助： 2,590,000.00
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	1,928,358.60	
委托他人投资或管理资产的损益	17,866,396.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,493.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	51,283,425.42	汇兑收益
所得税影响额	-15,461,964.33	
少数股东权益影响额	-294,604.80	
合计	89,877,149.04	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用  不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.94	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.80	0.85	0.85

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：汪立平

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 20 日