



江西华伍制动器股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人聂景华、主管会计工作负责人赖琛及会计机构负责人(会计主管人员)夏启慧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、市场开拓不利产生的风险

目前正处于经济结构调整期，宏观经济环境形势依然严峻，行业内竞争日益加剧，市场开拓难度随之加大，对公司的营销能力提出了更高的要求，公司面临着市场开拓不利的风险。

2、竞争加剧带来的产品毛利率趋降风险

随着行业市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势。未来如果公司在成本优化、技术创新和新产品开发方面不能保持持续领先优势，公司将面临产品毛利率下降的风险。

3、应收票据及应收账款风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司应收票据及应收账款金额为 7.16 亿元，占公司流动资产的比例为 47.48 %。公司应收账款金额较大，规模呈增长态势，主要系公司客户以大型客户为主，应收账款周期较长。公司客户质地较好，但如果公司不能对应收账款实施高效管理导致账期过长，或客户信用状况发生恶化，仍不能避免应收账款发生坏账损失的可能性，可能致使公司资金周转速度与运营效率降低，存在发生流动性风险或坏账的风险。

4、原材料价格波动风险

公司原材料成本中，钢材、铸铁等成本所占比例较高，原材料价格的波动对公司生产成本的影响较大。原材料价格波动对公司生产成本控制产生了一定的影响，也将给公司的生产成本和经营成果的稳定性带来一定的影响。

5、新产品开发不顺利产生的风险

为了进一步提升公司的盈利能力，保持公司在行业内的领先地位，公司将持续提高研发能力，开发各类新产品。因新产品开发存在众多不确定性因素，如果新产品开发不顺利，将增加各项开发成本，不能取得预期业绩，影响公司整体发展。

6、募集资金投资项目实施风险

2016 年 5 月份，公司完成了非公开发行项目，募集资金总额 4 亿元，扣除发行费用后净额 3.90 亿元，用于“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”等项目。募集资金投资项目符合公司长期发展战略，有利于公司切入新的市场领域、延伸产业链，将直接提高公司的技术水平和盈利能力。但未来若出现产业政策变化、市场环境变化，可能会对项目的实施进度和实现效益情况产生不利

影响。

7、商誉减值风险

2016 年 7 月，公司完成全资收购安德科技。该次收购评估是基于未来盈利预测采用权益法进行的评估，该盈利预测系基于标的公司的营运能力和未来发展前景做出的综合判断，但受宏观经济、行业政策变动以及公司实际经营情况等因素等影响，该次交易对标的公司评估增值率较高，在公司的合并资产负债表中形成较大的商誉。公司将与上述标的公司在各个方面进行整合，保证标的公司的市场竞争力及持续稳定发展。但如果标的公司未来经营出现不利变化，则存在商誉减值的风险，将会对公司当期的损益造成不利影响。

8、其他应收账款风险

2018 年 6 月 6 日，江苏环宇园林建设有限公司股东花再华、潘北河与公司签署《关于<江苏环宇园林建设有限公司 25%股权的股权转让协议>之补充协议二》。各方约定，花再华、潘北河应于 2018 年 6 月 30 日之前支付现金 20,531.26 万元，用于购回公司持有江苏环宇园林建设有限公司 25%股权。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 8 日在创业板指定信息披露网站披露的《关于签署江苏环宇园林建设有限公司 25%股权的股权转让协议之补充协议二暨 25%股权回购的公告》（公告编号：2018-044）。公司遵循重要性和谨慎性原则，为真实反映公司 2018 年度财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司已经在 2018 年年报中对应收花再华、潘北河的关于江苏环宇园林建设有限公司股权回购款采取单项计提坏账准备金的方法，单项计提坏账准备金 160,812,600 元。截至报告期末，公司尚未收到花再华、潘北河的股权回购

款，公司面临着该笔款项无法收回的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节 公司债相关情况.....	44
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
华伍股份/公司/本公司	指	江西华伍制动器股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人股东聂景华先生
董事会	指	江西华伍制动器股份有限公司董事会
监事会	指	江西华伍制动器股份有限公司监事会
股东大会	指	江西华伍制动器股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程/公司章程	指	江西华伍制动器股份有限公司章程
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2019 年 1-6 月
上年同期	指	2018 年 1-6 月
工业制动器	指	用于工业装备的传动机构中，以动力驱动为特征的各种制动装置
保荐人、华林证券	指	华林证券股份有限公司
华伍重工	指	江西华伍重工有限责任公司，本公司参股子公司
振华重工	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
金贸流体	指	芜湖市金贸流体科技股份有限公司，本公司控股子公司
内蒙天诚	指	内蒙古天诚商贸有限责任公司，本公司控股子公司
力华科技	指	江西力华科技发展有限公司，本公司全资子公司
北京华伍	指	北京华伍创新科技有限公司，本公司全资子公司
华伍轨交上海公司	指	华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司，本公司全资子公司
华伍行力	指	上海华伍行力流体控制有限公司，本公司参股子公司
华智领航	指	深圳华智领航科技有限公司，本公司全资子公司
安德科技	指	四川安德科技有限公司，本公司全资子公司
环宇园林	指	江苏环宇园林建设有限公司
金驹实业	指	上海金驹实业有限公司，本公司全资子公司
勒迈科技	指	深圳勒迈科技有限公司，本公司参股子公司
焦桐基金	指	北京中证焦桐投资基金（有限合伙），本公司参股合伙企业
长沙天映	指	长沙市天映机械制造有限公司，本公司控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华伍股份	股票代码	300095
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西华伍制动器股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华伍股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Huawu Brake Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huawu Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	聂景华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈凤菊	胡仁绸
联系地址	江西省丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号	江西省丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号
电话	0795-6242148	0795-6206009
传真	0795-6206009	0795-6206009
电子信箱	cfj@hua-wu.com	hurc@hua-wu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	450,023,949.44	410,932,799.26	9.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,721,807.72	24,508,850.52	33.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	30,834,626.35	20,040,044.70	53.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,523,943.80	-66,237,607.02	
基本每股收益（元/股）	0.0881	0.0647	36.17%
稀释每股收益（元/股）	0.0881	0.0647	36.17%
加权平均净资产收益率	2.83%	1.89%	0.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,578,499,176.13	2,414,301,120.15	6.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,172,613,396.30	1,139,895,550.34	2.87%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	101,666.18	
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）	2,809,170.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,929.62	
减：所得税影响额	688,838.55	
少数股东权益影响额（税后）	566,746.12	
合计	1,887,181.37	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务

公司主要从事工业制动器及其控制系统的研发、设计、制造和销售。公司多年来一直为行业领先并具备较强自主创新能力的工业制动器专业生产商和工业制动系统解决方案提供商，是我国工业制动器现有多项行业标准的第一起草单位，其中部分为国家标准。公司是国内首家实现自主研发摩擦材料配方及生产的工业制动器生产企业，公司能根据客户主机应用环境及工况需要，调整摩擦材料的原料配方，并通过特殊成型工艺，生产具备相应摩擦系数、强度以及耐高温的摩擦衬垫。

公司全资子公司华伍轨交上海公司主要从事轨道交通制动系统的研发、制造和销售，作为公司本部打造轨道交通产业基地的重要组成部分。

公司全资子公司安德科技主要从事航空发动机机匣及反推装置生产和服务；航空技术装备设计、开发、生产和服务；航空零部件加工和服务。

公司控股子公司长沙天映主要从事航空装备、飞机试验和维修检测保障设备等的研发、设计、制造；航空零部件的精密加工等。

安德科技及长沙天映主要为大型航空企业提供配套及服务。

公司主要子公司金贸流体主要从事管件、流通控制产品的研发、生产和销售。产品主要运用领域为民用水利管网建设。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品具体包括：航空发动机机匣及反推装置；轨道交通制动系统；航空装备、飞机试验和维修检测；各种通用类工业制动器，如块式制动器、盘式制动器、带式制动器等；专用类制动器，如风电制动器、矿用制动器、工程机械制动器等；适合不同制动器工况的各类摩擦材料，半金属（有机复合摩擦材料）、粉末冶金、陶瓷基、碳陶和碳碳复合摩擦材料等；各种防风装置，如轮边制动器、夹轨器、顶轨器、防风铁楔等；各种电液驱动装置，电力液压推动器、电液推杆、液压系统、油缸等；开发系统集成及智能化产品，如传动系统集成、制动系统智能化等。产品主要应用行业领域包括：航空、轨道交通、矿山、冶金、港口码头、风电等领域。

（三）经营模式

公司的经营模式：自主品牌、自主研发产品、生产并通过自己组建的渠道销售产品。

公司产品生产分为两大部份：第一部分，主要部件及核心环节采用全自主生产，从原材料到成品组装，采用流水线式生产；第二部分，为减少成本，提高生产效率，部分组件采用外协方式对外采购。公司经过十多年的积淀，培养了大量技术熟练的生产、技术人员，每个工艺环节都有工程作业流程；使公司的工艺水平和技术能力始终保持在行业领先水平。同时公司通过改进传统设备，引进先进设备，保证生产能力行业领先。此外，公司严格按ISO9000标准改进公司的质量控制体系，使公司的质量控制水平保持同行业优秀水平。

公司采购部门根据客户订单和生产指令的需要制定采购计划，采购标的在质量方面经采购人员前期核查确认，采购价格经采购部负责人及公司审查人员审核后下采购订单，到货时由质检部人员进行检验，检验合格后仓库办理入库。

公司主要客户为航空、冶金、港口、风电设备主机厂商以及轨道交通车辆厂，公司通过深入了解行业发展趋势及用户需求，与客户建立了稳定合作关系，在项目全过程中为客户提供产品及技术支持，从而形成持续的销售能力；针对已有用户，建立跟踪服务模式，对已有客户提供全面的技术服务和运维服务。

（四）行业变化及业绩驱动因素

近年来我国传统制造业正处于加速转型阶段，国家大力推进高端装备制造业的发展，原有工业制动技术日趋成熟，设备材料成本不断降低，新兴技术不断推向市场，风力发电市场需求保持持续增长。国家相继出台促进高端制造业发展相关政策，全球智能制造迎来了巨大的市场机遇。由于智能制动设备工作过程具有智能化、自动化等特点，通过配套自动化设备可

以提高产品质量、提高生产效率、节约人工等，未来互联网+智能制动设备的系统集成需求将成为趋势。公司产品大量广泛应用于港口、轨道交通、风力发电、冶金、矿山及建筑机械、水利电力工程、船舶及海洋重工、石油钻采等行业，下游行业众多，因而公司业务受某个领域周期性波动的影响较小，行业周期性不明显。在风电制动器领域，公司已达到国际先进水平，公司风电偏航制动将在全国范围内继续保持市场领先地位，与国内外同行业公司相比，公司在技术储备、产品性价比、定制能力、销售服务网络、紧密客户关系、响应速度等方面具有明显优势，这些优势在公司产品市场占有率不断提升中得到充分印证。

报告期内，工业制动器产品的市场需求依然保持良好势头，工业制动器主营业务在手订单充裕，尤其风电制动器业务快速增长，上半年销售收入稳定增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	比期初减少 20.65 万元，减幅为 0.99%。
固定资产	比期初减少 1157.47 万元，减幅为 3.16%。主要系累计折旧增加所致。
无形资产	比期初减少 328.50 万元，减幅为 2.13%，主要系累计摊销增加所致。
在建工程	比期初增加 1521.73 万元，增幅为 49.49%，主要系在建项目投资加大所致。
其他应收款	比期初增加 2229.23 万元，增幅为 33.99%，主要系公司子公司付往来款增加所致。
其他非流动资产	比期初增加 6640.75 万元，增幅为 214.19%，主要系公司子公司预付购置厂房、土地款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力继续增强，公司整体优势突出：

1、较强的创新研发能力和行业领先的技术优势

公司是国家级高新技术企业，拥有处于行业领先水平的核心技术和较强的创新研发能力。公司组建的“江西省工业制动器工程技术研究中心”为省级技术研究中心，拥有包括教授级高级工程师、高级工程师、兼职教授等众多工程技术人员。公司首席专家聂春华先生是我国工业制动器行业的知名专家、学术带头人、教授级高级工程师和享受国务院政府特殊津贴的专家。

近年来，公司完成了系列新产品研发，多个产品获国家级或省级新产品称号，公司主要产品的技术指标均为国内领先，部分产品已达到国际先进水平。公司是我国工业制动器现有多项行业标准的第一起草单位，其中包括部分国家标准。公司起草的并正在实施的国家/行业标准有JB/T7020-2006《电力液压盘式制动器》、《GB/T30221—2013工业制动器能效测试方法》、《JB/T7019—2013工业制动器制动轮和制动盘》等。2014年与中科院温诗铸院士为首的专家团队合作成立的省级院士工作站，标志着公司的摩擦材料研究水平迈上一个新台阶，同时公司还借助其他国内高校、科研院所的外部实力，稳步提升公司的整体研发实力。

公司技术研发成果丰硕，截至报告期末母公司共拥有各项专利共计61项，其中发明专利12项，完成20多个系统新产品的开发研制，并承担江西省重点新产品开发项目38项，获得国家重点新产品3项，江西省优秀产品6项，江西省科技进步一等奖1项、二等奖2项、三等奖5项、国家创新基金支持1项，新产品开发成果在国内处于领先地位。

公司已取得多项认证，包括ISO9001\ISO14001质量管理体系认证、欧盟CE认证、北美UL认证、中国船级社CCS入级检验证书、德国劳氏船级社的GL型式认证和美国船级社ABS入级检验证书。

2、优质的客户资源和较高的市场占有率形成的市场优势

公司是国内重型装备制造业领域工业制动器的重要供应商，市场占有率居行业首位。

公司上市后，通过募集资金投资项目快速进入风电市场，经过近年的快速发展，公司产品得到市场的高度认可，市场份额稳居前列，风电产品主要客户基本涵盖了国内主要风电设备主机厂商，其中包括金风科技、湘电股份、广东明阳、上海电气、远景新能源等等。

公司的港口、冶金领域主要客户包括振华重工、宝钢集团有限公司、武汉钢铁（集团）公司、太原重型机械（集团）制造有限公司、大连重工起重集团有限公司等业内知名企业，并配套振华重工的港口机械产品出口到全球70多个国家和地区的大型港口。

公司航空业务方面有着较好的客户资源优势，安德科技及长沙天映密切跟踪主机厂重点型号产品配套研发，经过多年发展，和大型主机厂建立长期牢固的合作关系，形成了航空主机厂的优质客户资源。

3、良好的市场口碑和优质的产品品质形成的品牌优势

公司自成立以来一直专注于国内中高端工业制动系统领域，并始终坚持贯彻以质量为生命的经营管理原则，以全面质量管理为理念，以质量零缺陷为目标，以管理精细化为准则，以生产精益化为手段，推行“6S”现场管理，建立了完备的质量管理和质量控制体系。

凭借在技术、产品、市场等方面的竞争优势，与各主要领域客户建立了良好且持久的合作关系。公司多年来积极进取不断扩展产品应用领域，提升产品品牌覆盖范围，公司产品已经涵盖了港口、冶金、风电、轨交、航空等众多市场，品牌推广力持续加强，品牌影响力不断提高。公司“华伍”注册商标已被国家工商局认定为中国驰名商标。

4、完善的产业链布局及快速响的服务能力形成的运营模式优势

公司构建了完善的产业链布局，一方面通过多年来的努力，公司已经能够生产适用不同制动器工况的各类摩擦材料，包括半金属（有机复合摩擦材料）、粉末冶金、陶瓷基、碳陶和碳碳复合等各类不同的摩擦材料，从而具备了制动系统核心的材料配套能力。另一方面，公司坚持中高端的产品定位及进口替代的市场策略，以港口起重机市场为基础，逐渐将市场领域延伸至冶金、矿山、海工、风电、轨道交通领域，已经成为国内外制动产品覆盖领域最多企业。除轨道交通正在努力外，公司在这些市场领域都建立了较大的竞争优势，从而构建了覆盖广泛的下游应用领域，未来公司还将继续向更多的市场领域拓展。

在拓展多层次市场领域的同时，公司高度重视做好制造业服务。公司革新生产工艺流程，在新建的车间已大量采用自动化设备以及机器人，借助TOP GP管理系统，使得华伍的财务、生产、库存等关键运营节点得以有机结合，公司的信息化水平得到显著提高，使得公司具备了快速的订单响应。这些在制动工艺环节的不断投入与升级，不断拉大了公司与国内传统工业制动企业之间的制造水平差异，也进一步提高了公司竞争实力。建立了完备的售后服务能力，坚持“不分渠道出现场、不分责任排故障、不分年限供备件”的服务理念，同时还能够单独定制产品，提供一站式的制动系统解决方案。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在内外宏观经济依然严峻的情况下，公司经营管理层克服重重困难，严格执行董事会年初制定的经营计划开展各项工作，狠抓市场开拓工作，努力提升销售收入；加大研发力度，满足各类客户需求，提升产品技术含量和市场竞争能力；强化企业内部管理，完善内控制度体系，开源节流，效率优先，提升企业运营水平。

报告期内，公司实现营业收入4.50亿元，与去年同期相比增长9.51%，实现归属上市公司股东净利润为3272.18万元，与去年同期相比增长33.51%。

报告期末，公司总资产为25.78亿元，与上年度末相比增长6.80%，公司归属于上市公司股东的净资产11.73亿元，与上年度末相比增长2.87%。

报告期内，公司主要经营管理工作如下：

（一）市场销售及开拓情况

报告期内，公司工业制动器产品销售收入较去年同期增长33.65%，其中风电产品收入1.43亿元，较去年同期增长98%。风电制动器产品销售收入的大幅提升，其中7MW、6MW、5.5MW等大兆瓦海上风电制动器项目顺利装机，取得了重大突破。得益于国家风电行业的产业政策驱动，市场需求持续旺盛，根据今年国网能源研究院发布了《中国新能源发电分析报告（2019）》，未来五年全球风电新增装机将保持平稳增长，预计中国将保持每年2000万KW的新增装机，风电行业的平稳发展为公司提供了广阔的市场空间，为公司风电制动器产品市场需求的持续性增长提供了机遇。常规产品市场继续保持稳步发展，产品质量和应用领域不断拓宽，秉承销售一代、研发一代、储备一代的发展思路，公司新开发的电机尾端制动器、矿车制动器、水下制动器等产品，丰富了产品种类，开阔了市场空间，为公司巩固市场领先地位、提升市场占有率夯实了基础。

报告期内，公司积极拓展轨道交通制动系统市场，加快产品研发进度，提高自主知识产权水平，通过自主开发与高校合作增强技术实力，积极参加行业展会，多方面寻求合作伙伴，提高品牌知名度和客户认可度。报告期内，华伍轨交上海公司销售收入和新签订单已有效改善，首次实现扭亏为盈。

（二）产品研发方面

公司研发工作始终坚持以市场为导向，以满足客户个性化需求为目标，努力把公司产品打造成自动化、智能化，外观精美、性能优良的专业制动系统。公司是国家级高新技术企业，拥有处于行业领先水平的核心技术和较强的创新研发能力。公司组建的“江西省工业制动器工程技术研究中心”为省级技术研究中心，拥有包括教授级高级工程师、高级工程师、兼职教授等众多工程技术人员。

报告期内搬迁完成的综合检测平台，涵盖了模拟列车系统制动试验，及各制动部件静态性能试验能力的综合实验室、电磁兼容实验室等多个研发机构，是公司提升综合实力的又一亮点，为增强公司研发实力提供了扎实的硬件条件。

报告期内，公司继续加强智能制动器的开发力度，提升智能化水平，满足各类自动化码头建设、智慧港口以及其他智能化应用场景、工况的需求；针对轻量化、自动化需求，开发符合客户要求的湿式制动器，满足了ZPMC瑞典跨运车项目；针对海上风电市场需求，公司自主研发了水下制动器产品，设计要求符合2000吨半潜式风电安装船配套新产品的开发，公司研发的水下制动器为全球首款，具有完全自主知识产权。由于水下制动器需要满足海洋深水区恶劣环境中安全运行的各项条件，经过我司技术团队的攻坚克难，成功解决了制动器摩擦系数、推动器密封、各交点销轴转动防腐、制动力矩分档调整等技术难题；四合一电磁圆盘式制动器的用户试用效果良好，下一步继续向市场推广；针对海上风电大兆瓦风机的发展趋势，结合金风科技8MW、明阳风电5.5MW、7MW、湘电股份5MW、4MW等海上机型主机的技术要求，开发了相应规格的主轴制动器、偏航制动器和液压锁定制，目前已批量装机；矿车制动器配套方面，公司产品影响力逐步扩大，除继续为湘电重装108吨、220吨矿车配套外，也实现了国产化替代批量装车的配套；除此之外，同时电机尾端制动器、风电液压变浆系统、HPU动力装置等产品也在开发过程之中。

报告期内，公司继续加大对传统产品、风电产品和轨交产品摩擦材料的研发力度。为进一步增强产品摩擦性能，有效配套公司产品，完成电磁制动器粉末冶金衬垫的研制开发；配套矿车制动器产品开发，使用新配方研制完成矿车大垫片，有效

解决了损伤摩擦盘的问题；配套电机尾端制动器开发适用型摩擦片，为该型号制动器量产打下基础；继续加大对轨道交通摩擦材料的研发力度，重点开发国内地铁合成闸片、国内地铁B型车合成闸瓦、铁道车辆用合成闸片、300~350km/h高速动车组粉末冶金闸片、UIC合成闸片（140km/h）等项目，其中国内地铁合成闸片产品在上半年通过中国船级社（CCS）颁发《城市轨道交通产品认证证书》，300~350km/h高速动车组粉末冶金闸片通过数批次样件的台架试验和物性试验，最终样件在公司轨交台架上通过了《TJ/CL307-2019 动车组闸片暂行技术条件》试验程序C.6适配轴装制动盘闸片的台架试验，且在公司内部理化试验室各项物理力学性能指标均满足要求，目前正与CRCC指定的第三方试验室签订台架试验协议。

公司在加强产品技术水平的同时，也开始与工业设计单位合作，正式引入工业设计理念和方案，实现公司产品在外观和质感上的进一步提升，增强了产品颜值，提升了用户体验。

公司响应国家加强知识产权保护的号召，提升了知识产权和技术成果管理工作，注重知识产权的专利申报保护。截至报告期末母公司共拥有各项专利共计61项，其中发明专利12项，报告期内新获发明专利授权1项。

重视行业技术沟通，积极参与各项技术评比。报告期内，公司获得“宜春市“十佳”科技创新团队”称号，公司技术人员邹耀平入选“江西省2019年百千万人才工程”。

（三）品质管控方面

报告期内，公司进一步完善了质量管理各项文件制度，及时完成各项产品认证及第三方检验，为产品市场准入提供充分保障。运用各种质量管理工具（8D报告、纠正预防措施报告、质量分析报告，重大事项进展情况报告），针对不同问题进行分析，提出改进措施，完善固化相关标准文件，并跟踪实施落实，对问题的再发生形成了有效的预防机制。根据客户要求，结合公司实际情况，采取相应措施重点做好风电产品全过程质量控制。从原材料采购、外协加工、及公司生产制造全过程，成品出厂测试等关键环节加强控制，明确各环节质量标准，责任到人，严格监督，取得了较好成效，产品出厂质量稳定，无重大质量问题发生。

（四）重要子公司建设

报告期内，公司全资子公司安德科技通过竞拍取得了车间、厂房等基础设施，加快了“航空发动机零部件小批量生产项目”的投产进度，同时，扭转了目前租用场地生产的场地受限问题，增强了基础硬件条件，为下一步扩大产能提供了保障；4月底，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，使用轨交项目的5000万元募集资金投资于安德科技的“航空飞机零部件批量生产项目”，加强了公司航空领域的发展步伐，项目投产后，将进一步增强安德科技的盈利能力。

公司控股子公司长沙天映致力于航空装备设计和制造、工业级固定翼无人机整机及教练机等机型的装配和维修、飞机维修保障特种设备设计和制造。报告期内，长沙天映大力发展航空维修业务，维修业务订单继续增加，维修质量和效率得到了客户高度认可。另外，在内部管理方面，完成天映航空产业园（长沙）安全生产标准化（三级）建设及报批，获得由长沙市安全生产监督管理局颁发安全生产标准化三级证书，荣获得望城经济技术开发区颁发的“科技创新奖”。

报告期内，公司控股子公司金贸流体稳步前进，取得了外贸出口和国内市场开拓的良好同步发展，实现营业收入9690.91万元，同比增长13.01%，实现净利润783.21万元，同比增长1.71%，企业平均毛利率为28.97%，经营性现金净流入928.86万元，增长170.09%，企业回款良好。

（五）品牌推广宣传与企业文化建设

公司历来十分重视品牌维护与推广，积极参加行业展会、注重品牌防伪工作；努力改善提高员工生产生活环境，建立“华伍家园”的企业文化。

报告期内，公司参加了第十一届中国中部投资贸易博览会、2019年华东高技术成果交易会，成功举办了首届起重机械安全、绿色、智能高质量大会，同时在6份行业杂志上投放广告宣传公司新产品。

公司电商平台正式上线运营，不仅拓展了公司产品销售渠道，而且起到了品牌推广，去伪存真的效果。公司计划推出的产品二维码防伪识别系统，不仅具有防伪识别功能，同时能在APP端实现企业推送功能，可通过微信或手机号码注册后下载《产品样本》、《使用说明书》、新产品推介、安装调试视频。同时链接公司官网，电商网店，以及全国各地销售办事处联系电话。

公司秉承“华伍家园”的企业文化，一直注重优化员工的工作、生活环境，通过多举措将华伍建成员工工作学习、休闲娱乐的美丽家园。公司建成的“职工之家”不仅改善了员工的学习环境，而且丰富了员工的业余生活，员工宿舍的改造提升了员工生活环境品质，未来公司计划利用现有资源对生产车间加装空调系统，进一步改善员工工作环境。

(六) 公司治理方面

报告期内，全员绩效考核制度和预算管理制度正式落地，把公司的各项经营指标分解到每位管理人员，取得了显著效果。公司推行的计划体系改革，反复研究讨论实施过程中可能产生的问题，减少改革过程中对生产进度的影响；看板管理软件体系开发基本完成，硬件部门将加快实施，完善一个部门，实施一个部门；OA办公体系实施，已基本开发完成，后续将在实施中不断增加和完善流程。报告期内，公司审计部门完成了对部分子公司的内部审计工作，同时针对公司高管及各子公司主要领导开展了合规经营及规范运作培训，加强公司管理人员的合规意识、风险意识。

公司严格按照相关法律、法规、规范性文件，结合自身行业特点和实际经营情况，有效预防、发现和纠正公司经营管理中出现的风险和问题。公司在关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重大方面已建立了相应的控制制度和程序，并得到了有效遵循。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	450,023,949.44	410,932,799.26	9.51%	
营业成本	287,501,935.06	272,166,365.02	5.63%	
销售费用	32,216,919.42	34,771,344.50	-7.35%	
管理费用	36,413,062.88	29,775,700.30	22.29%	
财务费用	25,702,481.50	18,058,381.00	42.33%	主要系公司银行借款增加、利率上升、票据贴现增加所致。
所得税费用	7,566,000.21	5,640,943.93	34.13%	
研发投入	15,780,574.81	13,254,448.42	19.06%	
经营活动产生的现金流量净额	-25,523,943.80	-66,237,607.02	-23.49%	
投资活动产生的现金流量净额	-73,042,933.97	-97,143,523.31	-58.94%	主要系公司投资支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	69,599,415.65	48,474,636.82	43.58%	主要系公司偿还债务所支付的现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-28,967,473.03	-114,906,493.51	-74.79%	主要系公司投资支付的现金减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
工业制动器	226,538,075.82	143,929,350.15	36.47%	33.65%	27.18%	3.23%
流体控制产品	95,535,020.41	67,574,827.85	29.27%	12.38%	13.07%	-0.43%
航空产品机械零部件	17,698,198.25	3,657,209.72	79.34%	-48.30%	-76.07%	23.97%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-206,512.80	-0.46%	对参股子公司投资亏损	是
资产减值	4,300,784.09	9.53%	应收款项的坏账准备金	是
营业外收入	559,833.43	1.24%		否
营业外支出	327,903.81	0.73%		否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	172,633,240.97	6.70%	340,988,009.25	13.37%	-6.67%	
应收账款	646,215,664.66	25.06%	533,710,380.00	20.92%	4.14%	
存货	390,510,879.42	15.14%	351,558,134.72	13.78%	1.36%	
长期股权投资	20,578,199.28	0.80%	24,739,341.22	0.97%	-0.17%	
固定资产	354,527,002.71	13.75%	335,235,013.03	13.14%	0.61%	
在建工程	45,966,251.38	1.78%	18,353,062.42	0.72%	1.06%	
短期借款	743,803,148.61	28.85%	636,098,391.00	24.93%	3.92%	
长期借款	55,200,000.00	2.14%	72,000,000.00	2.82%	-0.68%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末资产权利受限情况

项 目	期末余额	受限原因
货币资金-其他货币资金	35,892,961.81	质量保函、承兑汇票、银行借款保证金
固定资产-房屋及建筑物	84,624,565.58	银行借款抵押
固定资产-机器设备	113,725,798.69	融资抵押
无形资产-土地使用权	66,772,228.15	银行借款抵押
合计	301,015,554.23	

(1)、期末货币资金中受限制的货币资金明细如下(单位:元):

项 目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	34,778,128.05	15,109,476.78
质量保函保证金	1,114,833.76	1,113,144.85
合计	35,892,961.81	16,222,621.63

(2)、公司用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权
权证号	赣丰房权证字第200904008号-4019号	丰国用(2008)第41379589号
	赣丰房权证字第2009040344号等	丰国用(2008)第41379590号
	赣丰房权证河洲街办字第2008000384号-0521号等	丰国用(2008)第41379652号
	丰房权证工业园区字第2011001069号-1071号	丰国用(2015)第A0191号
		丰国用(2015)第A0026号
面积m ²	120,187.08	313,585.18

(3)、公司子公司金贸流体用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权
权证号	皖(2017)繁昌县不动产权第0013351号	皖(2017)繁昌县不动产权第0013351号
	皖(2017)繁昌县不动产权第0013353号	皖(2017)繁昌县不动产权第0013353号
	皖(2017)繁昌县不动产权第0013352号	皖(2017)繁昌县不动产权第0013352号
	皖(2017)繁昌县不动产权第0007375号	皖(2017)繁昌县不动产权第0013350号
		皖(2017)繁昌县不动产权第0007375号
面积m ²	35,840.18	39,013.00

(4)、公司子公司长沙天映用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权
权证号		湘(2016)望城区不动产权第0001890号

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	38,976.97
报告期投入募集资金总额	2,822.59
已累计投入募集资金总额	31,194.38
报告期内变更用途的募集资金总额	5,000
累计变更用途的募集资金总额	22,166.2
累计变更用途的募集资金总额比例	56.87%

募集资金总体使用情况说明

(一)实际募集资金金额、资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江西华伍制动器股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2016]336 号文核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A 股）65,252,854 股。公司于 2016 年 4 月 28 日向聂璐璐和华伍员工资管计划定价发行人民币普通股(A 股) 65,252,854 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.13 元，共计募集人民币 399,999,995.02 元。经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验（大华验字[2016]000352 号），公司共计募集货币资金人民币 399,999,995.02 元，扣除与发行有关的费用人民币 10,230,252.73 元，公司实际募集资金净额为人民币 389,769,742.29 元。

(二)2019 年 1-6 月募集资金使用情况及结余情况

截止 2019 年 6 月 30 日，公司实际累计使用募集资金 31194.38 万元。本报告期公司实际使用募集资金 2822.59 万元。截

止 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额（含利息收入）为 513.77 万元，期末余额不含临时补充流动资金的 8000 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
轨道交通车辆制动系统产业化建设项目	是	25,563.8	8,833.8	0	5,907.73	66.88%	2019年12月31日			否	否
航空发动机零部件小批量生产项目	是	5,436.2	5,436.2	2,822.59	5,436.2	100.00%	2020年03月20日			否	否
投资取得长沙市天映机械制造有限公司 51% 股权	是	0	11,730	0	11,730	100.00%	2018年12月14日	47.28	76.47	不适用	否
航空飞机零部件批量生产项目	是	0	5,000	0	0	0.00%	2021年05月20日	0	0	否	否
永久补充流动资金	否	9,000	7,976.97	0	7,976.97	100.00%	2016年05月18日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,000	38,976.97	2,822.59	31,050.9	--	--	47.28	76.47	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	40,000	38,976.97	2,822.59	31,050.9	--	--	47.28	76.47	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	"轨道交通车辆制动系统产业化建设项目"因轨道交通车辆制动系统的准入认证时间较长，导致公司订单增长未达预期，为避免投资风险，维持股东利益，公司未按原计划进度进行投资。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、2016年12月27日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。董事会同意公司将募集资金投资项目“工业制动器产业服务化建设项目”变更为“航空发动机零部件小批量生产项目”。2017年1月13日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过该议案。</p> <p>2、2018年8月24日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。为了合理使用募集资金，提高募集资金使用效率，更加高效地使用募集资金，公司董事会同意将“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”的建设期延后至2019年12月31日。</p> <p>3、2018年9月28日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。董事会同意公司本次将“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”调整投资规模，使用该项目募集资金11730万元用于投资取得长沙天映51%股权。本次投资完成后，“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”投资总额变更为13833.8万元。2018年10月15日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过该议案。</p> <p>4、2019年3月11日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》。该项目由公司全资子公司四川安德科技有限公司实施。公司董事会认为：本次募投项目“航空发动机零部件小批量生产项目”实施方式的变更没有改变募投项目的实质，在确保募投项目效益的前提下，同意公司根据实际情况调整募投项目如下实施方案：</p> <p>（1）将车间、厂房等基础设施的建设方式由自建变更为购买；</p> <p>（2）将项目实施地点由成都市双流区西航港开发区玉家堰路变更为成都市双流西南航空港工业集中发展区中汉太阳能光伏产业园；</p> <p>（3）鉴于新购置的车间厂房等基础设施，尚需开展办理产权过户以及相关手续报批、厂区修整、设备安装等工作，该项目达到预定可使用状态的时间原计划日期由2019年3月20日延期至2020年3月20日。董事会同意拟使用募集资金2796.47万元用于支付厂房建筑物竞拍款，不足部分由安德科技使用自有资金自筹补齐。如股东大会会议日召开之前，安德科技已使用自有资金全额支付竞拍成交价款人民币32,171,200元，则董事会同意待股东大会审议通过后，安德科技使用募集资金2796.47万元进行部分购买资金的置换。董事会认为本次变更没有改变募投项目的投向，不影响募投项目的实施，没有损害股东权益。该议案经2019年3月28日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>5、2019年4月25日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。董事会同意公司调整“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”投资规模，使用该项目募集资金5000万元用于投资全资子公司安德科技的“航空飞机零部件批量生产项目”；同意“航空飞机零部件批量生产项目”建设资金总额计划为8008.08万元，本次拟使用募集资金5000万元用于该项目建设，差额部分由安德科技以自筹方式补足。本次投资完成后，“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”投资总额将变更为8833.8万元（账户累计利息也将用于建设该项目）；董事会同意公司将全部上述5000万元募集资金以对安德科技增资的形式对其进行投资。2019年5月20日，公司2018年度股东大会审议通过该议案。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	2019年3月11日,公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》。该项目由公司全资子公司四川安德科技有限公司实施。公司董事会认为:本次募投项目“航空发动机零部件小批量生产项目”实施方式的变更没有改变募投项目的实质,在确保募投项目效益的前提下,将项目实施地点由成都市双流区西航港开发区玉家堰路变更为成都市双流西南航空港工业集中发展区中汉太阳能光伏产业园。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	2019年3月11日,公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》。该项目由公司全资子公司四川安德科技有限公司实施。公司董事会认为:本次募投项目“航空发动机零部件小批量生产项目”实施方式的变更没有改变募投项目的实质,在确保募投项目效益的前提下,同意公司根据实际情况调整募投项目实施方式。董事会认为本次变更没有改变募投项目的投向,不影响募投项目的实施,没有损害股东权益。该议案经2019年3月28日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2019年3月29日,安德科技完成了使用募集资金2796.47万元进行部分购买资金的置换。除上述募集资金置换外,本报告期内,不存在其他募集资金投资项目先期投入及置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2019年1月22日公司分别召开了第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十五次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过人民币8000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期将归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金结存于募集资金专户中,用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变

									化
航空飞机 零部件批 量生产项 目	轨道交 通车 辆制 动系 统产 业 化 建 设 项 目	5,000	0	0	0.00%	2021 年 05 月 20 日	0	否	否
合计	--	5,000	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情 况说明(分具体项目)	<p>因轨道交通车辆制动系统的准入认证时间较长，导致公司订单增长未达预期，为进一步降低投资风险，提高募集资金使用效率，维持公司及股东利益，公司拟调整“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”投资规模，使用该项目募集资金 5000 万元投资于航空航天领域。</p> <p>目前航空航天高端装备制造领域已成为公司战略发展的重要方面，本次使用募集资金投资建设新项目，有利于公司进一步加强航空领域的发展步伐，本次变更部分募集资金用途对外投资符合公司的发展战略布局。</p> <p>本次变更募集资金投资项目的投资规模对公司现有生产经营情况不构成重大不利影响，亦不存在损害公司及广大投资者利益的情况。</p> <p>2019 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。董事会同意公司调整募集资金投资项目“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”的投资规模，使用该项目募集资金 5000 万元用于投资全资子公司安德科技的“航空飞机零部件批量生产项目”。2019 年 5 月 20 日，公司 2018 年度股东大会审议通过该议案。</p> <p>具体参见 2019 年 4 月 26 日公司在证监会指定信息披露网站披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2019—036）</p>								
未达到计划进度或预计收益的情 况和原因(分具体项目)	截至目前，该项目尚未完成投入。								
变更后的项目可行性发生重大变 化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川安德科技有限公司	子公司	航空零部件的生产	100,000,000.00	305,107,077.69	223,595,459.89	17,700,492.21	10,361,172.69	8,805,506.13
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	子公司	阀门管道的生产	70,880,000.00	276,136,603.81	167,692,108.55	96,909,131.06	9,284,015.71	7,832,105.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、芜湖市金贸流体科技股份有限公司为公司控股子公司，公司持股为43.99%。报告期内，实现营业收入9690.91万元，较上年同期增长13.01%，实现净利润783.21万元，比上年同期增长1.71%。

2、四川安德科技有限公司为公司全资子公司，报告期内，实现营业收入1770.05万元，较上年同期下降48.86%，实现净利润880.55万元，比上年同期下降27.72%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场开拓不利产生的风险

目前正处于经济结构调整期，宏观经济环境形势依然严峻，行业内竞争日益加剧，市场开拓难度随之加大，对公司的营销能力提出了更高的要求，公司面临着市场开拓不利的风险。

应对措施：公司一直将市场开拓作为重点，不断提高市场开拓力度，巩固国内市场的同时继续开拓国外市场，统筹销售网络建设。此外，公司还将丰富产品种类，加快新产品开发，维护和提高传统行业市场，提高新产品市场占有率。

2、竞争加剧带来的产品毛利率趋降风险

随着行业市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势。未来如果公司在成本优化、技术创新和新产品开发方面不能保持持续领先优势，公司将面临产品毛利率下降的风险。

应对措施：公司秉承“内外兼修”的原则来降低此类风险。一方面主修内功，加强精益生产，降低生产成本，提高产品附加值，提高产品技术含量。另一方面强化外力，加强市场宣传与开拓，延伸产品应用范围。同时，公司将由单个制动器生产商向制动系统解决方案提供商转变，不断提高产品技术含量和行业准入门槛。

3、应收票据及应收账款风险

截至2019年6月30日，公司应收票据及应收账款金额为7.16亿元，占公司流动资产的比例为47.48%。公司应收账款金额较大，规模呈增长态势，主要系公司客户以大型客户为主，应收账款周期较长。公司客户质地较好，但如果公司不能对应收账款实施高效管理导致账期过长，或客户信用状况发生恶化，仍不能避免应收账款发生坏账损失的可能性，可能致使公司资金周转速度与运营效率降低，存在发生流动性风险或坏账的风险。

应对措施：公司在加强对客户信用评级管理，合理对客户进行授信，有效管理应收账款的同时；还通过将应收账款纳入相关人员考核指标等方法，明确责任人以便于应收账款的及时回收，减少坏账损失；公司将进一步加强与环宇园林花再华、潘北河沟通和协商，通过包括但不限于：催促其尽快支付回购价款、要求其提供担保措施、采取违约补救措施、法律诉讼程序等方式，要求其严格履行协议内容，切实维护公司及股东的合法权益。

4、原材料价格波动风险

公司原材料成本中，钢材、铸铁等成本所占比例较高，原材料价格的波动对公司生产成本的影响较大。原材料价格波动对公司生产成本控制产生了一定的影响，也将给公司的生产成本和经营成果的稳定性带来一定的影响。

应对措施：公司将增强内控能力，实行全面预算管理，降低运营成本。公司加强对钢材、铸铁等原材料价格走势的预判，提高原材料的利用率。通过将原材料价格等成本因素纳入产品进行定价考虑等措施，有效地降低价格波动给公司造成的不利影响。

5、新产品开发不顺利产生的风险

为了进一步提升公司的盈利能力，保持公司在行业内的领先地位，公司将持续提高研发能力，开发各类新产品。因新产品开发存在众多不确定性因素，如果新产品开发不顺利，将增加各项开发成本，不能取得预期业绩，影响公司整体发展。

应对措施：公司将通过多种途径降低新产品开发不利所产生的风险，做好充分的市场调研，把握好市场需求动态和行业竞争情况，进行前端把控；持续跟踪市场节奏与需求变化，对变化做出及时跟进与响应，做好中期调整；吸纳引进高端人才，确保技术研发水平领先；采取稳定有效的营销手段，保证市场对新产品的接纳和消化。

6、募集资金投资项目实施风险

2016年5月份，公司完成了非公开发行项目，募集资金总额4亿元，扣除发行费用后净额3.90亿元，用于“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”等项目。募集资金投资项目符合公司长期发展战略，有利于公司切入新的市场领域、延伸产业链，将直接提高公司的技术水平和盈利能力。但未来若出现产业政策变化、市场环境变化，可能会对项目的实施进度和实现效益情况产生不利影响。

应对措施：公司确定投资项目之前进行了缜密分析和科学设计，募投项目符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景。公司将进一步完善内部控制，严格遵守募集资金使用的审批程序，加强募集资金管理，提高募集资金使用效率；进一步推进技术开发与市场开拓，扎实推进募集资金投资项目的实施，降低项目实施风险。

7、商誉减值风险

2016年7月，公司完成全资收购安德科技。该次收购评估是基于未来盈利预测采用权益法进行的评估，该盈利预测系基于标的公司的营运能力和未来发展前景做出的综合判断，但受宏观经济、行业政策变动以及公司实际经营情况等因素影响，该次交易对标的公司评估增值率较高，在公司的合并资产负债表中形成较大的商誉。公司将与上述标的公司在各个方面进行整合，保证标的公司的市场竞争力及持续稳定发展。但如果标的公司未来经营出现不利变化，则存在商誉减值的风险，将会对公司当期的损益造成不利影响。

应对措施：公司将根据现代企业管理制度的要求，加强对四川安德科技有限公司的经营管理，帮助其不断完善各项制度建设，健全内部治理结构，做好内控管理工作。

8、其他应收账款风险

2018年6月6日，江苏环宇园林建设有限公司股东花再华、潘北河与公司签署《关于〈江苏环宇园林建设有限公司25%股权的股权转让协议〉之补充协议二》。各方约定，花再华、潘北河应于2018年6月30日之前支付现金20,531.26万元，用于购回公司持有江苏环宇园林建设有限公司25%股权。具体内容详见公司于2018年6月8日在创业板指定信息披露网站披露的《关于签署江苏环宇园林建设有限公司25%股权的股权转让协议之补充协议二暨25%股权回购的公告》（公告编号：2018-044）。公司遵循重要性和谨慎性原则，为真实反映公司2018年度财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司已经在2018年年报中对应收花再华、潘北河的关于江苏环宇园林建设有限公司股权回购款采取单项计提坏账准备的方法，单项计提坏账准备金160,812,600元。截至报告期末，公司尚未收到花再华、潘北河的股权回购款，公司面临着该笔款项无法收回的风险。

应对措施：公司将通过包括但不限于协商、催收、诉讼等方式，尽最大努力收回该笔款项，切实维护公司及股东的利益。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.44%	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 28 日	公告编号：2019-025
2018 年度股东大会	年度股东大会	26.44%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 20 日	公告编号：2019-044

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	聂景华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人聂景华先生出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，并作出如下不可撤销的承诺：“本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与华伍股份及其所控制的企业相同或相似并构成竞争的业务。在对华伍股份拥有直接或间接控制权	2009 年 08 月 26 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。

		<p>期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与华伍股份及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与华伍股份及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给华伍股份及其他中小股东造成的全部损失。控股股东和实际控制人聂景华先生就减少、规范与公司及其控制的企业之间的关联交易，于 2009 年 8 月 26 日特此作出如下不可撤销的承诺：（1）不利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。（2）本人在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。（3）尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。（4）将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。（5）本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。（6）若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。” 2009 年 8 月 26 日，控股股东（实际控制人）聂景华作出如下不可撤销的承诺：“本人在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。”</p>			
聂景华	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人聂景华先生承诺：“如应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，聂景华愿无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，保证公司不因此受到损失。</p>	2010 年 01 月 29 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。
公司	其他承诺	<p>2010 年 1 月 16 日，公司做出了如下承诺：“为规范公司运作，保障公司全体股东权益，促使公司资金运营符合相关法律法规的要求，本公司现承诺自</p>	2010 年 01 月 16	长期有效	承诺人严格信守承诺，未有违

		身及控制的公司从即日起不再与公司关联方发生非经营性资金往来。	日	效	反上述承诺的情况。
	聂璐璐	股份限售承诺 本人作为合规投资者参与江西华伍制动器股份有限公司（股票代码：300095，以下简称“华伍股份”）非公开发行股票，认购 49,977,814 股华伍股份股票。根据《证券发行与承销管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法规规定，本人郑重承诺：自华伍股份非公开发行股票上市之日起，本人在本次非公开发行过程中认购的 49,977,814 股华伍股份股票 36 个月内不予转让。	2016 年 05 月 20 日	2016 年 5 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。报告期内，该承诺已经履行完毕。
	公司第 1 期员工持股计划	股份限售承诺 本认购对象作为合规投资者参与江西华伍制动器股份有限公司（股票代码：300095，以下简称“华伍股份”）非公开发行股票（以下简称“非公开发行股票”），认购 15,275,040 股华伍股份股票。根据《证券发行与承销管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法规规定，本认购对象郑重承诺：自华伍股份非公开发行股票上市之日起，本认购对象在本次非公开发行过程中认购的 15,275,040 股华伍股份股票 36 个月内不予转让。	2016 年 05 月 20 日	2016 年 5 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。报告期内，该承诺已经履行完毕。
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

员工持股计划：2015 年 5 月 22 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司第 1 期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）的议案》，员工持股计划的主要内容如下：员工持股计划通过华林证券—华伍股份第 1 期员工持股定向资产管理计划拟认购本公司非公开发行股票金额不超过 9,551.60 万元，拟认购股份不超过 1,024.85 万股（因公司于 2015 年 5 月 20 日实施完毕 2014 年度权益分派，华林证券—华伍股份第 1 期员工持股定向资产管理计划调整后的认购数量不超过 15,455,648 股）。员工持股计划认购公司本次非公开发行股票的价格为 9.32 元/股（因公司于 2015 年 5 月 20 日实施完毕 2014 年度权益分派，本次非公开发行股票调整后的发行价格为 6.18 元/股），该发行价格不低于公司第三届

董事会第十二次会议决议公告日前 20 个交易日平均价格的 90%。2016 年 5 月，华林证券-华伍股份第 1 期员工持股定向资产管理计划完成认购本次非公开发行并办理了股份锁定。公司员工持股计划进展情况及相关信息，公司已经在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网披露。

2019年5月20日，华林证券—华伍股份第1期员工持股定向资产管理计划持有的公司股票锁定期届满，公司办理了解除锁定业务，并公告了《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019—043）截至2019年6月30日，公司员工持股计划后续实施情况没有发生其他变化，报告期内，公司第一期员工持股计划没有进行股份减持。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	销售商品	货物	根据公司关联交易决策程序决定	市场价	2,044.07	9.02%	15,000	否	电汇及承兑汇票	无	2019年04月27日	公告编号：2019-040
上海华伍行力流体控制有限公司	联营企业	货物及加工费	货物	根据公司关联交易决策程序决定	市场价	58.32	11.78%	1,500	否	电汇及承兑汇票	无	2019年04月27日	公告编号：2019-039
深圳勒迈科技有限公司	联营企业	原材料货物、租赁费及水电费	原材料货物、租赁费及水电费	根据公司关联交易决策程序决定	市场价	29.42	5.94%	1,000	否	电汇及承兑汇票	无	2019年04月27日	公告编号：2019-041
合计				--	--	2,131.81	--	17,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	上述交易均在年度获批的交易额度内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
金贸流体（注：实际担保余额 100 万欧元及 190 万美元，折合人民币 2088.738 万元）	2017 年 12 月 12 日	3,000	2018 年 01 月 08 日	2,088.74	一般保证	1 年	是	否
安德科技	2017 年 12 月 12 日	6,000	2018 年 04 月 17 日	3,500	一般保证	1 年	是	否
金贸流体	2018 年 08 月 24 日	2,000	2018 年 10 月 16 日	1,500	一般保证	1 年	否	否
金贸流体（注：实际担保余额 100 万欧元及 310 万美元，折合人民币 2883.04 万元）	2019 年 01 月 07 日	3,000	2019 年 01 月 24 日	2,883.04	一般保证	1 年	否	否
安德科技	2019 年 03 月 11 日	7,000	2019 年 04 月 23 日	6,998.16	一般保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				9,881.2
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）			12,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				11,381.2
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		10,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			9,881.2	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		12,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			11,381.2	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.71%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司重视环境保护工作，严格落实环保部门要求，公司不属于重点排污单位。报告期内污染物排放达标，未发生环境污染事故，未受到环保部门任何处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司根据自身情况，积极响应国家精准扶贫行动计划，通过多种方式投入精准扶贫事业。目前公司暂无详细精准扶贫规划。

(2) 半年度精准扶贫概要

2017年9月27日召开的公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于参与设立投资基金的议案》，同意公司使用自有资金人民币1亿元参与发起设立北京中证焦桐投资基金（有限合伙），合伙企业通过投资贫困地区践行金融、产业扶贫理念。公司参与投资合伙企业亦是响应国家实施精准扶贫号召的积极行动，同时也体现了公司勇于承担社会责任的企业担当，创新公司参与精准扶贫的模式。

报告期内，该基金正常开展，发挥金融扶贫的作用。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

公司积极响应国家关于精准扶贫的号召，将结合自身情况通过多种方式投身精准扶贫事业，切实履行社会责任。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,121,125	34.62%				-27,769,494	-27,769,494	103,351,631	27.29%
3、其他内资持股	131,121,125	34.62%				-27,769,494	-27,769,494	103,351,631	27.29%
其中：境内法人持股	22,598,686	5.97%				-15,275,040	-15,275,040	7,323,646	1.93%
境内自然人持股	108,522,439	28.65%				-12,494,454	-12,494,454	96,027,985	25.36%
二、无限售条件股份	247,589,729	65.38%				27,769,494	27,769,494	275,359,223	72.71%
1、人民币普通股	247,589,729	65.38%				27,769,494	27,769,494	275,359,223	
三、股份总数	378,710,854	100.00%				0	0	378,710,854	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江西华伍制动器股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2016]336号文核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A股）65,252,854股。公司于2016年4月28日分别向聂璐璐和华伍员工工资管计划（即公司第1期员工持股计划）定价发行人民币普通股（A股）49,977,814股、15,275,040股，合计65,252,854股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币6.13元，共计募集人民币399,999,995.02元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验（大华验字[2016]000352号），截至2016年4月29日止，公司共计募集货币资金人民币399,999,995.02元，扣除与发行有关的费用人民币10,230,252.73元，公司实际募集资金净额为人民币389,769,742.29元。公司本次非公开发行股票新增股份65,252,854股，已于2016年5月20日在深圳证券交易所上市。新增股份的限售期为新增股份上市之日起36个月，上市流通时间为2019年5月20日（如遇非交易日顺延）。

报告期内，公司已经向深圳证券交易所和中国结算深圳分公司申请办理了上市股份的解除限售，并于2019年5月14日在中国证监会指定信息披露网站披露了《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-043）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年4月28日分别向聂璐璐和华伍员工工资管计划（即公司第1期员工持股计划）定价发行人民币普通股（A股）49,977,814股、15,275,040股，合计65,252,854股，报告期内，公司已经向深圳证券交易所和中国结算深圳分公司申请办理了上市股份的解除限售。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2018年2月28日召开公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》等相关议案。同意公司自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过十二个月内,使用自有资金以集中竞价以及法律法规许可的其他方式回购公司股份,用作公司股权激励或员工持股计划。回购总金额不超过人民币1亿元(含1亿元),且不低于人民币3,000万元(含3,000万元),回购价格不超过人民币8元/股(含8元/股)。若全额回购,预计可回购股份数量为1250万股以上。详细内容请见公司于2018年2月13日、2018年3月20日分别在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于回购公司股份的预案》、《关于回购公司股份的报告书》(公告编号:2018-014、2018-020),以及公司每个月月初披露的回购进展公告。2018年6月21日公司首次实施股份回购,并于6月22日披露《关于首次回购公司股份的公告》,上述具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。

回购股份实施期间,公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式实施回购股份,累计回购股份数量为7,323,646股,占公司总股本的1.9338%,最高成交价为6.21元/股,最低成交价为4.20元/股,支付的总金额为41,045,985.61元(含交易费用)。

截至2019年2月28日,公司股份回购期限已届满,股份回购已实施完毕。公司本次实际回购股份情况与经股东大会审议通过的股份回购方案不存在差异。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
聂景华	46,700,625			46,700,625	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁
聂璐璐	57,627,814	49,977,814	37,483,360	45,133,360	认购非公开发行锁定+高管锁定股	2019年5月20日及高管锁定股每年按 25% 解锁
江西华伍制动器股份有限公司第 1 期员工持股计划	15,275,040	15,275,040		0	认购非公开发行锁定	2019年5月20日
谢徐洲	1,327,500			1,327,500	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁
张璟	702,000			702,000	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁
曹明生	585,000			585,000	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁
陈凤菊	585,000			585,000	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁
曾志勇	468,000			468,000	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁
赖琛	351,000			351,000	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁

蔡奎	175,500			175,500	高管锁定股	高管锁定股每年按 25% 解锁
公司回购专户	7,323,646			7,323,646	回购专户锁定	待实施股权激励或员工持股计划或其他方式转出完成时。
合计	131,121,125	65,252,854	37,483,360	103,351,631	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,713	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
聂景华	境内自然人	16.44%	62,267,500		46,700,625	15,566,875	质押	54,954,015
聂璐璐	境内自然人	15.89%	60,177,814		45,133,360	15,044,454	质押	49,760,000
丰城市创东方丰水湖投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.43%	28,125,000			28,125,000		
上海振华重工（集团）股份有限公司	境内非国有法人	5.88%	22,257,800			22,257,800		
江西华伍制动器股份有限公司第一期员工持股计划	其他	4.03%	15,275,040			15,275,040		
江西华伍科技投资有限责任公司	境内非国有法人	2.06%	7,800,000			7,800,000	质押	7,800,000
华宝信托有限责任公司—大地 32 号单一资金信托	其他	0.90%	3,399,800	-282,700		3,399,800		
谢徐洲	境内自然人	0.47%	1,770,000		1,327,500	442,500		
林诚东	境内自然人	0.34%	1,286,192	-386,000		1,286,192		

潘北河	境内自然人	0.34%	1,285,600			1,285,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	2016 年 5 月, 公司完成非公开发行股份事项。本次非公开发行新股 65,252,854 股, 其中向华伍股份第 1 期员工持股计划发行新股 15,275,040 股, 向聂璐璐发行新股 49,977,814 股。上述股份的锁定期为三年, 2019 年 5 月 20 日解锁。报告期内, 公司已经通过深圳证券交易所和中国登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理了限售股解锁业务。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 聂璐璐为聂景华之女, 聂景华与聂璐璐为一致行动人关系, 江西华伍科技投资有限责任公司系聂景华控制的法人股东, 聂景华持有该公司 90% 的股权。江西华伍制动器股份有限公司一第 1 期员工持股计划系公司部分董事、监事、高管及员工认购成立的持股计划。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 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
丰城市创东方丰水湖投资企业(有限合伙)	28,125,000	人民币普通股	28,125,000					
上海振华重工(集团)股份有限公司	22,257,800	人民币普通股	22,257,800					
聂景华	15,566,875	人民币普通股	15,566,875					
江西华伍制动器股份有限公司一第 1 期员工持股计划	15,275,040	人民币普通股	15,275,040					
聂璐璐	15,044,454	人民币普通股	15,044,454					
江西华伍科技投资有限责任公司	7,800,000	人民币普通股	7,800,000					
华宝信托有限责任公司一大地 32 号单一资金信托	3,399,800	人民币普通股	3,399,800					
林诚东	1,286,192	人民币普通股	1,286,192					
潘北河	1,285,600	人民币普通股	1,285,600					
秦立湘	1,192,800	人民币普通股	1,192,800					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 聂璐璐为聂景华之女, 聂景华与聂璐璐为一致行动人关系, 江西华伍科技投资有限责任公司系聂景华控制的法人股东, 聂景华持有该公司 90% 的股权。江西华伍制动器股份有限公司一第 1 期员工持股计划系公司部分董事、监事、高管及员工认购成立的持股计划。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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名股东中, 林诚东通过普通证券账户持有 600 股, 通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1285592 股, 实际合计持有 1,286,192 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	172,633,240.97	178,257,432.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,953,895.59	129,193,385.17
应收账款	646,215,664.66	553,341,511.00
应收款项融资		
预付款项	90,544,605.39	72,482,628.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,886,643.02	65,594,314.36
其中：应收利息		
应收股利	1,496,757.07	

买入返售金融资产		
存货	390,510,879.42	360,846,207.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,005,998.38	5,144,671.08
流动资产合计	1,460,750,927.43	1,364,860,150.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,578,199.28	20,784,712.08
其他权益工具投资	41,852,644.07	41,852,644.07
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	354,527,002.71	366,111,680.27
在建工程	45,966,251.38	30,748,931.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	150,830,081.45	154,115,088.84
开发支出	15,995,203.37	11,854,386.16
商誉	373,372,007.90	373,372,007.90
长期待摊费用	3,237,872.59	4,122,865.21
递延所得税资产	13,977,708.91	15,474,831.59
其他非流动资产	97,411,277.04	31,003,821.78
非流动资产合计	1,117,748,248.70	1,049,440,969.79
资产总计	2,578,499,176.13	2,414,301,120.15
流动负债：		
短期借款	743,803,148.61	589,497,535.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	47,705,260.02	29,433,984.57
应付账款	165,604,393.48	134,567,097.86
预收款项	17,238,985.27	15,548,528.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,113,718.61	2,597,966.93
应交税费	14,145,685.94	43,196,898.56
其他应付款	20,783,929.81	12,441,927.51
其中：应付利息		202,557.92
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	79,060,351.94	136,493,781.39
其他流动负债		
流动负债合计	1,095,455,473.68	963,777,720.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	55,200,000.00	55,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	80,317,679.13	81,826,706.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	20,556,274.93	22,160,599.95
递延所得税负债	4,493,113.45	4,513,407.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,567,067.51	163,700,713.45
负债合计	1,256,022,541.19	1,127,478,433.87
所有者权益：		
股本	378,710,854.00	378,710,854.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	579,723,876.00	579,723,876.00
减：库存股	41,045,985.61	41,045,985.61
其他综合收益	-18,649.51	-14,687.75
专项储备		
盈余公积	33,754,238.67	33,754,238.67
一般风险准备		
未分配利润	221,489,062.75	188,767,255.03
归属于母公司所有者权益合计	1,172,613,396.30	1,139,895,550.34
少数股东权益	149,863,238.64	146,927,135.94
所有者权益合计	1,322,476,634.94	1,286,822,686.28
负债和所有者权益总计	2,578,499,176.13	2,414,301,120.15

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	147,128,854.02	72,529,818.77
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,976,586.53	116,097,400.17
应收账款	362,294,776.88	288,236,069.71

应收款项融资		
预付款项	54,678,125.93	30,240,240.65
其他应收款	76,322,115.96	67,614,134.05
其中：应收利息		
应收股利	1,496,757.07	
存货	203,442,649.11	188,479,122.61
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,997.25	947,469.25
流动资产合计	902,029,105.68	764,144,255.21
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	876,313,631.04	876,429,492.55
其他权益工具投资	41,852,644.07	41,852,644.07
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	205,406,249.71	215,127,700.31
在建工程	1,789,939.27	679,467.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,630,188.64	50,291,697.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,011,985.39	2,585,959.26
递延所得税资产	3,618,404.82	3,618,404.82
其他非流动资产	26,414,710.89	24,530,665.78
非流动资产合计	1,206,037,753.83	1,215,116,032.47
资产总计	2,108,066,859.51	1,979,260,287.68

流动负债：		
短期借款	567,761,025.00	485,010,155.00
交易性金融负债		
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	47,705,260.02	23,781,043.59
应付账款	120,663,729.38	80,235,576.09
预收款项	7,359,941.32	7,761,311.86
合同负债		
应付职工薪酬	390,866.00	390,866.00
应交税费	8,360,045.69	26,058,120.59
其他应付款	21,209,086.48	24,699,938.07
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	98,172,828.60	113,157,250.83
其他流动负债		
流动负债合计	871,622,782.49	761,094,262.03
非流动负债：		
长期借款	55,200,000.00	55,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	76,464,357.71	77,973,384.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,547,025.00	5,016,850.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,211,382.71	138,190,234.99
负债合计	1,007,834,165.20	899,284,497.02
所有者权益：		

股本	378,710,854.00	378,710,854.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	610,500,596.30	610,500,596.30
减：库存股	41,045,985.61	41,045,985.61
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,754,238.67	33,754,238.67
未分配利润	118,312,990.95	98,056,087.30
所有者权益合计	1,100,232,694.31	1,079,975,790.66
负债和所有者权益总计	2,108,066,859.51	1,979,260,287.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	450,023,949.44	410,932,799.26
其中：营业收入	450,023,949.44	410,932,799.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	402,934,241.64	372,992,289.17
其中：营业成本	287,501,935.06	272,166,365.02
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	5,319,267.97	4,966,049.93
销售费用	32,216,919.42	34,771,344.50
管理费用	36,413,062.88	29,775,700.30

研发费用	15,780,574.81	13,254,448.42
财务费用	25,702,481.50	18,058,381.00
其中：利息费用	25,098,583.51	21,421,601.75
利息收入	1,627,300.66	5,447,206.30
加：其他收益	2,218,431.14	5,358,588.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-206,512.80	-1,152,140.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-206,512.80	-1,152,140.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,300,784.09	-8,107,343.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	101,666.18	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,902,508.23	34,039,614.54
加：营业外收入	559,833.43	443,160.81
减：营业外支出	327,903.81	12,902.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,134,437.85	34,469,872.44
减：所得税费用	7,566,000.21	5,640,943.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,568,437.64	28,828,928.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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.归属于母公司所有者的净利润	32,721,807.72	24,508,850.52
2.少数股东损益	4,846,629.92	4,320,077.99
六、其他综合收益的税后净额	-9,006.05	-29,473.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,961.76	-12,965.30
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,961.76	-12,965.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-3,961.76	-12,965.30
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,044.29	-16,507.98
七、综合收益总额	37,559,431.59	28,799,455.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,717,845.96	24,495,885.22

归属于少数股东的综合收益总额	4,841,585.63	4,303,570.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0881	0.0647
（二）稀释每股收益	0.0881	0.0647

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

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	290,771,792.20	257,065,479.31
减：营业成本	184,450,516.11	170,206,077.20
税金及附加	3,596,106.60	3,450,332.74
销售费用	25,759,960.50	26,685,277.69
管理费用	14,126,886.16	16,151,371.97
研发费用	10,152,674.30	7,412,234.80
财务费用	21,070,281.01	16,448,711.49
其中：利息费用	20,910,870.20	18,787,698.02
利息收入	924,591.98	4,845,479.33
加：其他收益	192,705.45	4,487,384.36
投资收益（损失以“-”号填列）	1,380,895.56	-1,152,140.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-115,861.51	-1,152,140.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,207,472.51	-7,201,360.52

资产处置收益（损失以“-”号填列）	94,103.83	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,075,599.85	12,845,357.11
加：营业外收入	433,433.33	223,160.81
减：营业外支出	316,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,193,033.18	13,068,517.92
减：所得税费用	3,936,129.53	1,960,277.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,256,903.65	11,108,240.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	20,256,903.65	11,108,240.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	427,330,745.88	276,441,305.48
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,711,320.04	2,945,943.10
收到其他与经营活动有关的现金	164,724,903.51	39,640,084.05
经营活动现金流入小计	597,766,969.43	319,027,332.63

购买商品、接受劳务支付的现金	270,732,915.34	228,670,058.66
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	70,913,644.00	57,422,833.37
支付的各项税费	61,275,061.27	31,680,512.25
支付其他与经营活动有关的现金	220,369,292.62	67,491,535.37
经营活动现金流出小计	623,290,913.23	385,264,939.65
经营活动产生的现金流量净额	-25,523,943.80	-66,237,607.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,043,688.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		19,300,000.00
投资活动现金流入小计	4,043,688.00	19,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,906,621.97	21,443,523.31
投资支付的现金	4,180,000.00	95,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	77,086,621.97	116,443,523.31
投资活动产生的现金流量净额	-73,042,933.97	-97,143,523.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	519,460,919.90	512,604,591.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,104,749.70
筹资活动现金流入小计	519,460,919.90	520,709,340.70
偿还债务支付的现金	403,598,292.74	415,594,642.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,494,956.30	25,996,536.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,905,482.93	
支付其他与筹资活动有关的现金	22,768,255.21	30,643,525.29
筹资活动现金流出小计	449,861,504.25	472,234,703.88
筹资活动产生的现金流量净额	69,599,415.65	48,474,636.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-28,967,473.03	-114,906,493.51
加：期初现金及现金等价物余额	162,034,811.21	440,084,395.25
六、期末现金及现金等价物余额	133,067,338.18	325,177,901.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	219,620,546.32	144,042,363.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	147,413,779.35	21,978,789.52

金		
经营活动现金流入小计	367,034,325.67	166,021,152.96
购买商品、接受劳务支付的现金	75,124,014.05	89,423,227.99
支付给职工以及为职工支付的现金	34,475,987.16	28,809,602.62
支付的各项税费	42,813,135.81	16,619,851.91
支付其他与经营活动有关的现金	193,035,112.92	58,887,192.60
经营活动现金流出小计	345,448,249.94	193,739,875.12
经营活动产生的现金流量净额	21,586,075.73	-27,718,722.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,009,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		19,300,000.00
投资活动现金流入小计	4,009,000.00	19,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,802,190.79	6,128,660.88
投资支付的现金		100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,802,190.79	106,128,660.88
投资活动产生的现金流量净额	1,206,809.21	-86,828,660.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	335,961,025.00	412,160,155.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	335,961,025.00	412,160,155.00

偿还债务支付的现金	270,698,917.33	340,246,642.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,105,789.01	24,179,521.90
支付其他与筹资活动有关的现金	20,693,449.51	30,284,902.71
筹资活动现金流出小计	308,498,155.85	394,711,067.11
筹资活动产生的现金流量净额	27,462,869.15	17,449,087.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	50,255,754.09	-97,098,295.15
加：期初现金及现金等价物余额	60,980,138.12	331,423,232.39
六、期末现金及现金等价物余额	111,235,892.21	234,324,937.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	378,710,854.00				579,723,876.00	41,045,985.61	-14,687.75		33,754,238.67		188,767,255.03		1,139,895,550.34	146,927,135.94	1,286,822,686.28
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	378				579	41,0	-14,		33,7		188,		1,13	146,	1,28

余额	,71 0,8 54. 00				723, 876. 00	45,9 85.6 1	687. 75		54,2 38.6 7		767, 255. 03		9,89 5,55 0.34	927, 135. 94	6,82 2,68 6.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-3,9 61.7 6				32,7 21,8 07.7 2		32,7 17,8 45.9 6	2,93 6,10 2.70	35,6 53,9 48.6 6
(一)综合收益总额							-3,9 61.7 6				32,7 21,8 07.7 2		32,7 17,8 45.9 6	4,84 1,58 5.63	37,5 59,4 31.5 9
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配														-1,9 05,4 82.9 3	-1,9 05,4 82.9 3
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-1,9 05,4 82.9 3	-1,9 05,4 82.9 3
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	378,710,854.00				579,723,876.00	41,045,985.61	-18,649.51		33,754,238.67		221,489,062.75		1,172,613,396.30	149,863,238.64	1,322,476,634.94

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	378,710,854.00				579,723,876.00		-22,636.22		33,754,238.67		299,549,683.33		1,291,716,015.78	93,258,718.52	1,384,974,734.30

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	378,710,854.00			579,723,876.00	979,746.00	-22,636.22			33,754,238.67		299,549,683.33		1,291,716,015.78	93,258,718.52	1,384,974,734.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-4,965,094.36	979,746.00	-12,965.30					13,147,524.90		7,189,719.24	4,303,570.01	11,493,289.25
(一)综合收益总额						-12,965.30					24,508,850.52		24,495,885.22	4,303,570.01	28,799,455.23
(二)所有者投入和减少资本				-4,965,094.36	979,746.00								-5,944,840.36		-5,944,840.36
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				-4,965,094.36	979,746.00								-5,944,840.36		-5,944,840.36
(三)利润分配											-11,361,325.6		-11,361,325.6		-11,361,325.6

											2		62		5.62
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,361,325.62		-11,361,325.62		-11,361,325.62
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	378,710,854.00				574,758,781.64	979,746.00	-35,601.52		33,754,238.67		312,697,208.23		1,298,905,735.02	97,562,288.53	1,396,468,023.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	378,710,854.00				610,500,596.30	41,045,985.61			33,754,238.67	98,056,087.30		1,079,975,790.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	378,710,854.00				610,500,596.30	41,045,985.61			33,754,238.67	98,056,087.30		1,079,975,790.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,256,903.65		20,256,903.65
（一）综合收益总额										20,256,903.65		20,256,903.65
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	378,710,854.00				610,500,596.30	41,045,985.61			33,754,238.67	118,312,990.95			1,100,232,694.31

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	378,710,854.00				610,500,596.30				33,754,238.67	237,179,872.25		1,260,145,561.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	378,710,854.00				610,500,596.30				33,754,238.67	237,179,872.25		1,260,145,561.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,965,094.36	979,746.00				-253,085.39		-6,197,925.75
（一）综合收益总额										11,108,240.23		11,108,240.23
（二）所有者投入和减少资本					-4,965,094.36	979,746.00						-5,944,840.36
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					-4,965,094.36	979,746.00						-5,944,840.36
（三）利润分配										-11,361,325.62		-11,361,325.62

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,361,325.62		-11,361,325.62
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	378,710,854.00				605,535,501.94	979,746.00				33,754,238.67	236,926,786.86	1,253,947,635.47

三、公司基本情况

(一)公司历史沿革

江西华伍制动器股份有限公司(以下简称公司或本公司),前身系上海振华港机(集团)丰城制动器有限公司(以下简称丰城公司),丰城公司系由江西华伍起重电器(集团)有限责任公司和上海振华重工(集团)股份有限公司共同出资组建,于2001

年1月18日在江西省丰城市工商行政管理局登记注册，公司成立时注册资本100万元。2008年1月16日丰城公司整体变更为本公司，注册资本变更为5,750万元。2010年7月28日经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕889号文核准，公司首次公开发行人民币普通股1,950万股。公司股票已于2010年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

2013年5月7日公司2012年度股东大会审议通过资本公积金转增股本，以公司总股本7,700万股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增2,310万股，转增后注册资本变更为10,010万元，公司总股本增加至10,010万股。

2013年8月29日公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）及其摘要》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。公司向全体激励对象发行了219.30万股限制性股票。公司注册资本变更为10,229.30万元，总股本增加至10,229.30万股。

2014年4月2日2013年度股东会决议审议通过资本公积金转增股本，以公司总股本10,229.30万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增10,229.30万股，转增后注册资本变更为20,458.60万元，公司总股本增加至20,458.60万股。

2013年8月29日2013年第三次临时股东大会决议、2013年9月9日第二届董事会第二十一次会议和2014年8月6日第三届董事会第三次会议决议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司45名激励对象在第一个行权/解锁期可行权/解锁期股票期权数量为87.72万份。公司注册资本变更为20,546.32万元，总股本增加至20,546.32万股。

2015年4月10日2014年度股东会决议审议通过资本公积金转增股本，以公司总股本20,546.32万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增10,273.16万股，转增后注册资本变更为30,819.48万元，公司总股本增加至30,819.48万股。

2013年8月29日2013年第三次临时股东大会决议、2013年9月9日第二届董事会第二十一次会议和2015年8月18日第三届董事会第十四次会议决议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司45名激励对象在第二个行权/解锁期可行权/解锁期股票期权数量为263.16万份。公司注册资本变更为31,082.64万元，总股本增加至31,082.64万股。

2015年5月5日公司第三届董事会第十二次会议审议和2015年5月22日公司2015年第二次临时股东大会批准非公开发行股票，2016年1月13日经创业板发行审核委员会审核通过，获得中国证监会证监许可[2016]336号《关于核准江西华伍制动器股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向聂璐璐和华林证券-华伍股份第1期员工持股定向资产管理计划等2名特定对象非公开发行股票65,252,854股。公司注册资本变更为376,079,254元，总股本增加至376,079,254股。

2013年8月29日2013年第三次临时股东大会决议、2013年9月9日第二届董事会第二十一次会议和2016年8月24日第三届董事会第二十四次会议决议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第三个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司45名激励对象在第三个行权/解锁期可行权/解锁期股票期权数量为263.16万份，本次股票期权行权采用自主行权模式。公司注册资本变更为378,710,854元，总股本增加至378,710,854股。

2018年5月28日公司取得丰城市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为91360981723917058Y的《营业执照》。公司注册资本：378,710,854股。法定代表人：聂景华，注册地址：江西省宜春市丰城市高新技术产业园区火炬大道26号。

（二）经营范围

本公司经营范围：各种机械装备的制动装置、轨道交通车辆制动装置、防风装置、控制系统及关键零部件的设计、制造、销售及安装；摩擦材料；工业自动控制系统装置制造研发；风力发电、船用配套设备制造研发；起重运输设备；自货普通运输业务；相关技术咨询、维保服务和工程总承包；自产产品及相关技术的进出口业务；本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（国家有专项规定的除外）

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属装备制造业，主要产品和提供的劳务为：工业制动装置高端产品，包括：高速轴制动器(电力液压鼓式制动器、电力液压盘式制动器和电磁制动器等)、低速轴制动器(安全制动器)、防风制动装置(夹轮器、夹轨器、顶轨器等)，以及工业制动摩擦材料。

（四）公司基本架构

本公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构；公司适应经营管理需要设置了行政办公室、制造部、设备部、售后服务部、市场部、物资供应部、质检部、财务部、内部审计部、信息工程部、技术部、摩擦材料研发中心、上海研发中心、证券部、企宣部和人力资源部等职能部门。

(五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月22日批准报出。

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体具体包括：

名称	公司类型	级次		
江西华伍制动器股份有限公司	母公司	1		
子公司名称	子公司类型	级次	公司持股比例 (%)	公司表决权比例 (%)
江西力华科技发展有限公司	全资	2	100.00	100.00
北京华伍创新科技有限责任公司	全资	2	100.00	100.00
内蒙古天诚商贸有限责任公司	控股	2	60.00	60.00
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	控股	2	43.99	43.99
华伍轨道交通装备(上海)有限责任公司	全资	2	100.00	100.00
深圳华智领航科技有限公司	全资	2	100.00	100.00
四川安德科技有限公司	全资	2	100.00	100.00
上海金驹实业有限公司	全资	2	100.00	100.00
长沙市天映机械制造有限公司	控股	2	51.00	51.00
孙公司名称	孙公司类型	级次	子公司持股比例 (%)	子公司表决权比例 (%)
上海庞丰机电科技有限公司	全资	3	100.00	100.00
常州庞丰机电科技有限公司	全资	3	100.00	100.00
Prandinsa RC Water 有限公司	全资	3	100.00	100.00
丰城力华罗山风力发电有限公司	全资	3	100.00	100.00
贵州飞映飞机维修工程有限公司	控股	3	90.00	90.00
昱诚能源科技(福建)有限公司	控股	3	70.00	70.00

说明：公司持股芜湖市金贸流体科技股份有限公司比例43.99%，本公司仍控制芜湖市金贸流体科技股份有限公司的依据是在其董事会成员中公司委派成员过半。

- 2、本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体；
- 3、合并范围变更主体的具体信息详见“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**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2. 同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有

的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

（2）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投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则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；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。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算。按照上述折算产

生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示;现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。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示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且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;③该金融资产已转移,虽然企业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,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继

续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对

于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第14号-收入》准则规范的交易形成的应收款项，无论是否存在重大融资成份，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司根据历史违约损失、目前经济状况并考虑前瞻性信息，将应收票据的预期信用损失率考虑为0，即不计提信用风险减值准备。如票据到期被拒绝付款的，本公司将应收票据转入应收账款，按应收账款（详见“12、应收账款”）会计政策处理并在相应章节披露。

12、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3.00%	3.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3年以上		
3—4年	30.00%	30.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

--	--	--

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

每个资产负债表日，本公司对处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分别进行计量。自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照其他应收款整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

自初始确认后未发生信用减值的，本公司以账龄分析为基础计提预期信用损失准备。同时，本公司依据信用风险特征将其划分关联方组合与账龄组合。

关联方组合为应收合并范围内关联方款项，不计提预期信用损失。

账龄组合为除关联方组合以外的其他应收款项，本公司以账龄分析为基础，按相应比例估算预期信用损失并计提预期信用损失。具体如下：

账龄	预期信用损失率
1年以内（含1年）	3%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

判断自初始确认后信用风险是否已显著增加，本公司以账龄是否在1年以上（不含1年）为基础，如果其他应收款的账龄在1年以上，则表明该项其他应收款的信用风险显著增加。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括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、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

16、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 本公司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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》核算，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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

6、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资

的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-30年	5%	3.17%-4.75%
专用设备	年限平均法	10年-15年	5%	6.33%-9.50%
运输工具	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%
通用设备	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

19、在建工程

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

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

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

20、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	权证规定的使用年限
专利权、非专利技术	10
办公软件	5

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指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1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计

入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日根据企业实际使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25、股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立

即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5、对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 销售商品

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

公司销售商品收入确认的具体判断标准为：

外销：出口商品根据以货物在指定的装运港装船，依据合同订单、出口报关单等资料确认销售收入；

销售合同有验收条款的，以产品已经发出并经客户验收合格时确认销售收入；

销售合同没有明确验收条款的，以产品已经发出并移交给客户时确认销售收入；

合同订单未约定价格的，以产品已经发出并移交给客户，待确定产品价格时确认销售收入。

2. 提供劳务

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

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

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

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

30、其他重要的会计政策和会计估计

公司将满足下列条件之一的且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 08 月 22 日召开的第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司独立董事均发表了同意的独立意见。	具体内容详见公司于 2019 年 8 月 23 日刊登在中国证监会指定创业板公信息披露网站的《关于会计政策变更的公告》。
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号-套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 04 月 25 日召开的第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司独立董事均发表了同意的独立意见。	具体内容详见公司于 2019 年 4 月 27 日刊登在中国证监会指定创业板公信息披露网站的《关于会计政策变更的公告》。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	16%，13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后的余值	1.2%
	从租计征的，按租金收入	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江西力华科技发展有限公司	25%
北京华伍创新科技有限责任公司	25%
内蒙古天诚商贸有限责任公司	25%
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	15%
华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司	15%
深圳华智领航科技有限公司	25%
四川安德科技有限公司	15%
上海金驹实业有限公司	25%
长沙市天映机械制造有限公司	15%

2、税收优惠**企业所得税**

公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于2018年11月5日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号GR201836000542），证书有效期为三年，在此期间按15%的优惠税率征收企业所得税。

公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局2017年7月20日联合下发的《高新技术企业证书》（证书号GR201734000101），公司被认定为高新技术企业，2017年度至2019年度按15%的税率征收企业所得税。

公司子公司华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司取得由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2016年11月24日联合下发的《高新技术企业证书》（证书号GR201631000590），公司被认定为高新技术

企业，2016年度至2018年度按15%的税率征收企业所得税。

公司子公司四川安德科技有限公司取得成都市发展和改革委员会2016年4月5日下发的西部地区鼓励类产业项目确认书(成发改政务审批函[2016]113号)。根据财政部、海关总署和国家税务总局2011年7月27日“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税(财税[2011]58号)。

公司子公司长沙市天映机械制造有限公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于2017年9月5日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号GR201743000398)，证书有效期为三年，在此期间按15%的优惠税率征收企业所得税。

3、其他

根据财政部税务总局海关总署2019年第39号公告的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	140,670.01	148,901.79
银行存款	136,599,609.15	161,885,909.42
其他货币资金	35,892,961.81	16,222,621.63
合计	172,633,240.97	178,257,432.84
其中：存放在境外的款项总额	7,576,317.07	2,826.91

其他说明

1、存放在境外的款项总额为公司境外孙公司货币资金。

2、期末货币资金中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	34,778,128.05	15,109,476.78
质量保函保证金	1,114,833.76	1,113,144.85
合计	35,892,961.81	16,222,621.63

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,032,949.42	61,888,362.73
商业承兑票据	25,920,946.17	67,305,022.44
合计	69,953,895.59	129,193,385.17

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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

单位：元

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	173,826,265.99	
商业承兑票据	12,000,000.00	
合计	185,826,265.99	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	41,410,000.00
合计	41,410,000.00

其他说明

2018年12月C公司开具的商业承兑票据4141.00万元，2019年4月份到期后该公司未能兑付，所以转回应收账款。

(4) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	694,385,307.88	100.00%	48,169,643.22	6.94%	646,215,664.66	597,620,278.08	100.00%	44,278,767.08	7.41%	553,341,511.00
其中:										
合计	694,385,307.88	100.00%	48,169,643.22	6.94%	646,215,664.66	597,620,278.08	100.00%	44,278,767.08	7.41%	553,341,511.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3890876.14 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	513,493,426.21	14,389,401.87	73.95%
1 至 2 年	118,982,562.69	11,509,027.42	17.13%
2 至 3 年	30,503,884.43	5,780,043.74	4.39%
3 至 4 年	13,095,661.37	3,990,374.94	1.89%
4 至 5 年	11,546,519.88	5,752,213.46	1.66%
5 年以上	6,763,253.30	6,748,581.79	0.98%
合计	694,385,307.88	48,169,643.22	--

确定该组合依据的说明:

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	513,493,426.21
1 年以内	513,493,426.21
1 至 2 年	118,982,562.69
2 至 3 年	30,503,884.43
3 年以上	31,405,434.55
3 至 4 年	13,095,661.37
4 至 5 年	11,546,519.88
5 年以上	6,763,253.30
合计	694,385,307.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
计提坏账准备	44,278,767.08	3,890,876.14			48,169,643.22
合计	44,278,767.08	3,890,876.14			48,169,643.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款期末余额的比例(%)
A公司	42,404,508.50	6.11%

B公司	41,435,161.38	5.97%
C公司	41,410,000.00	5.96%
D公司	36,259,893.71	5.22%
远景能源河北有限公司	24,349,097.29	3.51%
合计	185,858,660.88	26.77%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	77,160,258.35	85.22%	59,003,591.36	81.40%
1至2年	3,943,608.49	4.36%	7,515,029.40	10.37%
2至3年	8,561,736.09	9.46%	807,693.40	1.11%
3年以上	879,002.46	0.97%	5,156,314.39	7.12%
合计	90,544,605.39	--	72,482,628.55	--

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：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
江西华伍重工有限责任公司	2,974,052.13	1-4年	货未到

深圳市勒马制动科技有限公司	2,000,000.00	2-3年	货未到
武汉南星电力科技有限公司	350,000.00	3年以上	货未到
萍乡市鑫隆达陶瓷托辊厂	286,172.00	3年以上	货未到
武汉安道和科技有限公司	193,230.00	3年以上	货未到
合计	4,803,454.13		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
朝阳新浙锰业有限公司	17,221,685.52	19.02%
无锡耀利晟商贸有限公司	13,154,400.00	14.53%
唐山市丰润区丰广瑞商贸有限公司	6,213,711.40	6.86%
江西华伍重工有限责任公司	2,974,052.13	3.28%
江西铃瑞再生资源开发有限公司	2,623,818.64	2.90%
合计	42,187,667.69	46.59%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,496,757.07	
其他应收款	86,389,885.95	65,594,314.36
合计	87,886,643.02	65,594,314.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	1,496,757.07	
合计	1,496,757.07	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,016,394.18	5,701,217.50
暂付款	7,641,307.08	3,351,633.07
备用金	11,863,532.12	6,680,660.89
资金往来款	14,510,820.42	854,166.66
股权转让款	205,312,600.00	205,312,600.00
资产处置款		4,560,000.00
其他	1,623,155.32	1,755,593.44
合计	248,967,809.12	228,215,871.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,083,082.68
1 年以内	29,083,082.68
1 至 2 年	213,920,714.19
2 至 3 年	4,352,609.16
3 年以上	1,611,403.09
3 至 4 年	1,179,959.15
4 至 5 年	167,493.50
5 年以上	263,950.44
合计	248,967,809.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
计提坏账准备	162,621,557.20		43,634.03	162,577,923.17
合计	162,621,557.20		43,634.03	162,577,923.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

潘北河	股权转让款	102,656,300.00	1-2 年	118.83%	80,406,300.00
花再华	股权转让款	102,656,300.00	1-2 年	118.83%	80,406,300.00
成都京东世纪贸易有限公司	暂付款	3,200,000.00	1 年以内	3.70%	96,000.00
上海比特河谷网络科技有限公司	暂付款	2,000,000.00	1 年以内	2.32%	60,000.00
深圳市勒马制动科技有限公司	暂付款	2,000,000.00	3-4 年	2.32%	600,000.00
合计	--	212,512,600.00	--	246.00%	161,568,600.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,128,618.50		72,128,618.50	63,719,641.40		63,719,641.40
在产品	60,190,880.79		60,190,880.79	45,604,695.13		45,604,695.13
库存商品	192,946,232.22	1,873,341.23	191,072,890.99	192,986,849.57	1,873,341.23	191,113,508.34
周转材料	3,520,972.28		3,520,972.28	3,933,764.56		3,933,764.56
自制半成品	62,610,015.65	252,442.98	62,357,572.67	53,101,725.71	252,442.98	52,849,282.73
委托加工物资	1,239,944.19		1,239,944.19	3,625,315.20		3,625,315.20
合计	392,636,663.63	2,125,784.21	390,510,879.42	362,971,991.57	2,125,784.21	360,846,207.36

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,873,341.23					1,873,341.23
自制半成品	252,442.98					
						252,442.98
合计	2,125,784.21					2,125,784.21

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费	121,366.00	184,366.00
预缴企业所得税	1,321,108.54	1,323,721.35
增值税留抵扣额	1,469,182.59	3,636,583.73
质量保费	94,341.25	
合计	3,005,998.38	5,144,671.08

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动								期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海华 伍行力 流体控 制有限 公司	14,032, 561.49			317,63 5.18						14,350, 196.67	
深圳勒 迈科技 有限公 司	5,195,3 47.06			-433,49 6.69						4,761,8 50.37	
长沙市 天映科 技发展 有限公 司	233,80 3.53			-90,651 .29						143,15 2.24	
嘉兴清 捷智能 科技有 限公司	1,323,0 00.00									1,323,0 00.00	
小计	20,784, 712.08			-206,51 2.80						20,578, 199.28	
合计	20,784, 712.08			-206,51 2.80						20,578, 199.28	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具：	41,852,644.07	41,852,644.07
合计	41,852,644.07	41,852,644.07

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他	其他综合收益 转入留存收益 的原因

					综合收益的原因	
--	--	--	--	--	---------	--

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	354,527,002.71	366,111,680.27
合计	354,527,002.71	366,111,680.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	252,456,403.67	324,738,462.79	19,588,797.91	18,680,484.38	3,046,904.50	618,511,053.25
2.本期增加金额	6,361,212.83	10,000,129.92	842,066.82	180,176.84	121,422.27	17,505,008.68
(1) 购置		10,000,129.92	842,066.82	180,176.84	121,422.27	11,143,795.85
(2) 在建工程转入	222,000.00					222,000.00
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入	6,139,212.83					6,139,212.83
3.本期减少金额		3,150.00	736,013.00			739,163.00
(1) 处置或报废		3,150.00	736,013.00			739,163.00
4.期末余额	258,817,616.50	334,735,442.71	19,694,851.73	18,860,661.22	3,168,326.77	635,276,898.93
二、累计折旧						
1.期初余额	68,505,426.14	153,098,855.86	16,009,524.98	12,936,397.25	1,849,168.75	252,399,372.98
2.本期增加金额	12,144,126.68	15,567,292.61	473,510.98	735,921.21	137,551.61	29,058,403.09
(1) 计提	12,144,126.68	15,567,292.61	473,510.98	735,921.21	137,551.61	29,058,403.09

3.本期减少 金额		2,992.50	704,887.35			707,879.85
(1) 处置 或报废		2,992.50	704,887.35			707,879.85
4.期末余额	80,649,552.82	168,663,155.97	15,778,148.61	13,672,318.46	1,986,720.36	280,749,896.22
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	178,168,063.68	166,072,286.74	3,916,703.12	5,188,342.76	1,181,606.41	354,527,002.71
2.期初账面 价值	183,950,977.53	171,639,606.93	3,579,272.93	5,744,087.13	1,197,735.75	366,111,680.27

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,966,251.38	30,748,931.89
合计	45,966,251.38	30,748,931.89

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
罗山风电测风塔	473,957.25		473,957.25	473,957.25		473,957.25

罗山风电前期费用	6,093,683.92		6,093,683.92	4,583,017.64		4,583,017.64
新基地建设	2,949,967.73		2,949,967.73	2,959,247.73		2,959,247.73
热成形机床	6,985,964.88		6,985,964.88	6,985,964.88		6,985,964.88
钛合金机器人焊接工作站	664,226.94		664,226.94	664,226.94		664,226.94
宿舍楼维修	1,381,094.43		1,381,094.43	679,467.88		679,467.88
犁山一号厂房	7,813,414.27		7,813,414.27	7,813,414.27		7,813,414.27
3-5 号厂房	4,538,628.71		4,538,628.71	4,538,628.71		4,538,628.71
其他	2,577,360.66		2,577,360.66	2,051,006.59		2,051,006.59
钢结构三厂房	1,924,861.68		1,924,861.68			
弱电工程系统	380,966.93		380,966.93			
厂房四基础工程	3,153,418.44		3,153,418.44			
厂房五基础工程	710,037.93		710,037.93			
厂区围墙	533,563.03		533,563.03			
办公楼、宿舍二栋装修工程	5,234,951.53		5,234,951.53			
厂区绿化工程	29,150.00		29,150.00			
工程前期费用	521,003.05		521,003.05			
合计	45,966,251.38		45,966,251.38	30,748,931.89		30,748,931.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
罗山风电测风塔	500,000.00	473,957.25				473,957.25	94.79%	94.79%				其他
罗山风电	6,000,000.00	4,583,017.64	1,510,666.28			6,093,683.92	101.56%	101.56%				其他

前期费用												
五矿营口项目	700,000.00	643,276.70				643,276.70	91.90%	91.90%				其他
犁山厂区围墙工程	700,000.00	488,737.64				488,737.64	69.82%	69.82%				其他
梨山厂区自来水工程	100,000.00	29,530.00	1,340.00			30,870.00	30.87%	30.87%				其他
犁山一号厂房	15,000,000.00	7,813,414.27				7,813,414.27	52.09%	52.09%				其他
电动单梁起动机	600,000.00		290,948.28			290,948.28	48.49%	48.49%				其他
犁山厂区消防工程	350,000.00		315,514.56			315,514.56	90.15%	90.15%				其他
犁山厂区配电工程	450,000.00		18,404.03			18,404.03	4.09%	4.09%				其他
宿舍楼维修	2,000,000.00	679,467.88	701,626.55			1,381,094.43	69.05%	69.05%				其他
管理软件	500,000.00		408,844.84			408,844.84						其他
弱电智能化系统工程	553,900.00	529,979.49		149,012.56		380,966.93	71.88%	71.88%				募股资金
钢结构三	7,000,000.00		1,924,861.68			1,924,861.68	27.50%	27.50%				募股资金

厂房												
厂房 四基 础工 程	6,800, 000.00		3,153, 418.44			3,153, 418.44	46.37 %	46.37				募股 资金
厂房 五基 础工 程	6,000, 000.00		710,03 7.93			710,03 7.93	11.83 %	11.83				募股 资金
厂区 围墙	550,00 0.00		533,56 3.03			533,56 3.03	97.01 %	97.01				募股 资金
办公 楼、宿 舍二 栋装 修工 程	5,300, 000.00		5,234, 951.53			5,234, 951.53	98.77 %	98.77				募股 资金
厂区 绿化 工程	30,000 .00		29,150 .00			29,150 .00	97.17 %	97.17				募股 资金
工程 前期 费用	530,00 0.00		521,00 3.05			521,00 3.05	98.30 %	98.30				募股 资金
3号厂 房	8,500, 000.00	681,17 2.34		6,698. 15		674,47 4.19	7.93%	7.93%				其他
4号厂 房	9,500, 000.00	3,147, 418.44				3,147, 418.44	33.13 %	33.13 %				其他
5号厂 房	8,050, 000.00	710,03 7.93				710,03 7.93	8.82%	8.82%				其他
新厂 房修 建	27,262 ,600.0 0	2,959, 247.73				2,959, 247.73	10.85 %	10.85 %				募股 资金
双流 光伏 产业 园厂 房			18,700 .00			18,700 .00						募股 资金
热成 形机 床	7,600, 000.00	6,985, 964.88				6,985, 964.88	91.90 %	91.90 %				募股 资金

关节式测量臂	500,000.00	359,482.76				359,482.76	71.90%	71.90%				募股资金
钛合金机器人焊接工作站	750,000.00	664,226.94				664,226.94	88.60%	88.60%				募股资金
合计	115,826,500.00	30,748,931.89	15,373,030.20	155,710.71		45,966,251.38	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	外币折算差额	合计
一、账面原值						
1.期初余额	131,421,055.33	38,437,522.34	2,591,079.00	11,851,992.98	376,124.25	184,677,773.90
2.本期增加金额					-15,200.00	-15,200.00
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加					-15,200.00	-15,200.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	131,421,055.33	38,437,522.34	2,591,079.00	11,851,992.98	360,924.25	184,662,573.90
二、累计摊销						

1.期初余额	12,013,433.33	11,474,434.50	1,964,644.70	5,054,452.21	55,720.32	30,562,685.06
2.本期增加金额	1,254,292.24	634,324.44	577,235.14	854,666.22	-50,710.65	3,269,807.39
(1) 计提	1,254,292.24	634,324.44	577,235.14	854,666.22	-50,710.65	3,269,807.39
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	13,267,725.57	12,108,758.94	2,541,879.84	5,909,118.43	5,009.67	33,832,492.45
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	118,153,329.76	26,328,763.40	49,199.16	5,942,874.55	355,914.58	150,830,081.45
2.期初账面价值	119,407,622.00	26,963,087.84	626,434.30	6,797,540.77	320,403.93	154,115,088.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
华伍股份		10,152,674.30			10,152,674.30	
华伍轨道交通	11,854,386.16	4,140,817.21				15,995,203.37
芜湖金贸		4,691,767.02			4,691,767.02	
长沙天映		936,133.49			936,133.49	
合计	11,854,386.16	19,921,392.02			15,780,574.81	15,995,203.37

其他说明

15、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

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
内蒙古天诚商贸有限公司	3,910,901.50					3,910,901.50
华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司	36,583,463.17					36,583,463.17
四川安德科技有限公司	267,964,310.22					267,964,310.22
长沙市天映机械制造有限公司	70,793,460.77					70,793,460.77
合计	379,252,135.66					379,252,135.66

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司	5,880,127.76					5,880,127.76
合计	5,880,127.76					5,880,127.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	876,777.89		199,304.16		677,473.73
办公楼装修费	203,524.29		45,676.86		157,847.43
融资服务费用	2,409,229.70		673,030.47		1,736,199.23
技术资料转让费	633,333.33		200,000.00		433,333.33
并购重组顾问费		233,018.87			233,018.87
合计	4,122,865.21	233,018.87	1,118,011.49		3,237,872.59

其他说明

厂房和办公楼装修费在租赁期内摊销，技术资料转让费在合同期内摊销，融资服务费用在融资服务合同期内摊销。

17、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		7,549,331.04		8,128,753.43
内部交易未实现利润				1,497,082.65
可抵扣亏损		6,097,312.74		5,517,930.37

应付职工薪酬		331,065.13		331,065.14
合计		13,977,708.91		15,474,831.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值		4,493,113.45		4,513,407.09
合计		4,493,113.45		4,513,407.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,977,708.91		15,474,831.59
递延所得税负债		4,493,113.45		4,513,407.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	160,812,600.00	160,812,600.00
可抵扣亏损	6,097,312.74	5,090,600.60
合计	166,909,912.74	165,903,200.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,740,632.40	1,740,632.40	
2023 年	4,356,680.34	3,349,968.20	
合计	6,097,312.74	5,090,600.60	--

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,922,680.03	7,676,963.00
预付设备款	18,444,168.66	16,653,806.18
融资保证金	2,881,052.60	5,673,052.60
银行理财产品		1,000,000.00
预付其他	35,901,312.75	
预付无形资产	1,893,400.00	
预付劳务款	60,000.00	
预付土地款	7,337,463.00	
预付厂房款	28,971,200.00	
合计	97,411,277.04	31,003,821.78

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	211,191,178.61	126,600,000.00
保证借款	45,000,000.00	
信用借款	375,800,000.00	326,010,155.00
担保借款	111,811,970.00	136,887,380.00
合计	743,803,148.61	589,497,535.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,705,260.02	29,433,984.57
合计	47,705,260.02	29,433,984.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	149,968,716.57	114,306,877.92
工程款	694,015.00	9,641,320.66
设备款	7,626,194.74	9,632,463.54
其他	7,315,467.17	986,435.74
合计	165,604,393.48	134,567,097.86

22、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,325,350.73	11,237,320.16
1 至 2 年	3,578,943.74	2,420,069.13
2 至 3 年	2,095,690.54	588,560.86
3 年以上	1,239,000.26	1,302,578.45
合计	17,238,985.27	15,548,528.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,597,966.93	71,210,423.86	66,694,672.18	7,113,718.61
二、离职后福利-设定提存计划		5,663,754.32	5,663,754.32	0.00
三、辞退福利		156,413.00	156,413.00	0.00
合计	2,597,966.93	77,030,591.18	72,514,839.50	7,113,718.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,597,966.93	62,311,154.41	57,795,402.73	7,113,718.61
2、职工福利费		4,771,636.37	4,771,636.37	0.00
3、社会保险费		2,459,153.21	2,459,153.21	0.00
其中：医疗保险费		2,052,460.72	2,052,460.72	0.00
工伤保险费		182,473.61	182,473.61	0.00
生育保险费		224,218.88	224,218.88	0.00
4、住房公积金		1,266,315.00	1,266,315.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费		402,164.87	402,164.87	0.00
合计	2,597,966.93	71,210,423.86	66,694,672.18	7,113,718.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,517,193.78	5,517,193.78	0.00
2、失业保险费		144,010.54	144,010.54	0.00
3、企业年金缴费		2,550.00	2,550.00	0.00
合计		5,663,754.32	5,663,754.32	0.00

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,446,344.86	28,645,516.88
企业所得税	5,860,078.38	10,270,929.75
个人所得税	205,882.46	174,928.89
城市维护建设税	471,742.47	1,516,107.67
土地使用税	357,861.54	428,451.42
教育费附加	249,733.88	1,096,163.02
房产税	421,231.64	905,113.90
其他税费	132,810.71	159,687.03
合计	14,145,685.94	43,196,898.56

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		202,557.92
其他应付款	20,783,929.81	12,239,369.59
合计	20,783,929.81	12,441,927.51

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		202,557.92
合计		202,557.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	70,000.00	490,199.00
暂收未付款	814,623.57	2,093,826.80
资金往来款		884,800.00
股权转让款		4,200,000.00
资产处置款		1,500,000.00
其他	19,899,306.24	3,070,543.79
合计	20,783,929.81	12,239,369.59

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		36,300,000.00
一年内到期的长期应付款	79,060,351.94	100,193,781.39
合计	79,060,351.94	136,493,781.39

其他说明：

一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
远东国际租赁有限公司	4,160,388.60	13,454,138.36
上瑞融资租赁有限公司	1,887,523.34	3,836,530.56
海通恒信国际租赁股份有限公司	13,012,440.00	22,903,112.47
晏平仲、向云峰和徐小金	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	79,060,351.94	100,193,781.39

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	19,500,000.00	19,500,000.00

信用借款	35,700,000.00	35,700,000.00
合计	55,200,000.00	55,200,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 期末公司信用借款为本公司借款，抵押借款为公司子公司长沙天映借款。

(2) 2017年7月1日公司与中国工商银行股份有限公司丰城支行签订《并购借款合同》[0150800005-2017年（支行）字00078号]：合同借款金额18,000万元，合同期限5年，用于公司收购晏平仲、向云峰和徐小金原持有的四川安德科技有限公司股权。公司2017年借款1,500万元，2018年借款6,000万元，其中一年内偿还的借款1,680万元。

(3) 2017年4月6日长沙天映与长沙银行股份有限公司望城支行签订《借款合同》：合同借款金额1,000万元，合同期限2年；2017年4月24日长沙天映与长沙银行股份有限公司望城支行签订《借款合同》：合同借款金额1,000万元，合同期限2年。抵押借款并由长沙天映股东王雅杰和仇映辉提供连带责任担保。

(4) 用于银行借款抵押物参见所有权受到限制的资产。

其他说明，包括利率区间：

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	80,317,679.13	81,826,706.41
合计	80,317,679.13	81,826,706.41

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	54,378,031.07	77,020,487.80
应付股权收购款	105,000,000.00	105,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	79,060,351.94	100,193,781.39
合计	80,317,679.13	81,826,706.41
远东国际租赁有限公司	6,242,752.90	15,511,970.79
上瑞融资租赁有限公司	5,740,844.76	7,689,851.98
海通恒信国际租赁股份有限公司	45,542,339.86	53,818,665.03
江西中通融资租赁有限公司		
晏平仲、向云峰和徐小金	105,000,000.00	105,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	79,060,351.94	100,193,781.39
减：未确认的融资租赁费	3,147,906.45	
合计	80,317,679.13	81,826,706.41

其他说明：

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,160,599.95		1,604,325.02	20,556,274.93	
合计	22,160,599.95		1,604,325.02	20,556,274.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
年产 9 万台(套)工业制动器技术升级及产业化扩建项目	430,000.00			215,000.00			215,000.00	与资产相关
阀门、管件产业扶持资金	1,910,000.00						1,910,000.00	与资产相关
试点示范专利资助专项资金	280,000.00			280,000.00				与收益相关
航空技术装备产业扶持资金	14,953,749.95			854,500.02			14,099,249.93	与资产相关
轨道交通项目发展扶持基金	4,586,850.00			254,825.00			4,332,025.00	与资产相关
合计	22,160,599.95			1,604,325.02			20,556,274.93	

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	378,710,854.00						378,710,854.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	576,326,592.84			576,326,592.84
其他资本公积	3,397,283.16			3,397,283.16
合计	579,723,876.00			579,723,876.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	41,045,985.61			41,045,985.61
合计	41,045,985.61			41,045,985.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-14,687.75	-9,006.05				-3,961.76	-5,044.29	-18,649.51
外币财务报表折算差额	-14,687.75	-9,006.05				-3,961.76	-5,044.29	-18,649.51
其他综合收益合计	-14,687.75	-9,006.05				-3,961.76	-5,044.29	-18,649.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,754,238.67			33,754,238.67
合计	33,754,238.67			33,754,238.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	188,767,255.03	299,549,683.33
调整后期初未分配利润	188,767,255.03	299,549,683.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,721,807.72	-99,421,102.68
应付普通股股利		11,361,325.62
期末未分配利润	221,489,062.75	188,767,255.03

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,934,041.44	280,397,495.08	367,740,300.31	239,684,196.04
其他业务	12,089,908.00	7,104,439.98	43,192,498.95	32,482,168.98
合计	450,023,949.44	287,501,935.06	410,932,799.26	272,166,365.02

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,637,773.56	1,459,815.31
教育费附加	753,192.99	682,474.67
房产税	990,614.50	1,092,390.71
土地使用税	1,290,067.44	888,398.61
车船使用税	18,382.80	20,208.80
印花税	136,699.27	174,941.36
地方教育费附加	488,767.53	454,091.24
其他	3,769.88	193,729.23
合计	5,319,267.97	4,966,049.93

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,456,678.53	7,357,391.83
职工薪酬	10,602,372.97	9,458,656.48
差旅费	2,918,720.72	2,448,005.34
宣传费	55,853.55	21,536.73
广告费	150,148.38	97,374.62
业务费	94,358.79	1,632,785.77
业务招待费	1,650,247.85	1,676,139.03
劳务费	34,641.25	936,026.03
售后费用	3,297,697.81	6,350,983.53
装卸费	333,660.19	194,230.99
办公费	679,457.36	502,619.79
其它	3,943,082.02	4,095,594.36
合计	32,216,919.42	34,771,344.50

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,554,792.38	12,845,832.28

折旧费	3,316,736.33	2,694,934.37
业务招待费	1,634,409.16	1,906,684.57
车辆行驶费	1,062,723.17	807,693.27
无形资产摊销	3,360,295.37	2,414,074.27
差旅费	1,666,813.61	1,451,340.29
水电费	743,129.16	654,805.78
其他	2,455,070.05	1,979,876.77
低值易耗品	637,890.83	203,996.68
办公费	880,516.31	765,557.64
中介机构费用	1,271,126.26	2,159,682.89
认证费	85,830.68	54,360.08
咨询费	751,584.17	277,225.19
服务费	548,539.48	1,182,779.32
检测费	48,304.33	10,503.66
修理费	395,301.59	366,353.24
合计	36,413,062.88	29,775,700.30

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,008,561.66	3,908,552.73
差旅费	181,703.42	446,159.52
材料费	6,226,419.31	5,039,906.06
委外科研费用	672,970.19	580,283.69
加工费	0.00	807,264.94
折旧费	1,940,592.67	1,705,722.35
其他费用	750,327.56	766,559.13
合计	15,780,574.81	13,254,448.42

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	25,098,583.51	21,421,601.75
减：利息收入	1,627,300.66	5,447,206.30
汇兑损益	1,034,820.48	21,310.27
金融机构手续费、借款担保费	520,810.52	988,931.78
其他	574,936.83	1,073,742.61
合计	25,702,481.50	18,058,381.00

其他说明：

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
本期收到政府补助	913,225.67	4,286,100.00
递延收益	1,604,325.02	699,406.00
光伏发电电价补贴	-299,119.55	373,082.36
减：返回政府补助		
合计	2,218,431.14	5,358,588.36

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-206,512.80	-1,152,140.15
合计	-206,512.80	-1,152,140.15

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
上海华伍行力流体控制有限公司	317,635.18	-230,428.19
深圳勒迈科技有限公司	-433,496.69	-921,711.96
长沙市天映科技发展有限公司	-90,651.29	
合计	-20,6512.80	-1,152,140.15

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,300,784.09	-8,107,343.76
合计	-4,300,784.09	-8,107,343.76

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	101,666.18	

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	559,833.43	443,160.81	559,833.43
合计	559,833.43	443,160.81	559,833.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
赔款支出	316,000.00		316,000.00
税收滞纳金	1,788.66	2,585.72	1,788.66
其他	115.15		115.15

合计	327,903.81	12,902.91	327,903.81
----	------------	-----------	------------

其他说明：

赔款支出为公司与江苏省特种设备安全监督检验研究院无锡分院合作开发安全制动器综合试验台和起重机抗风防滑装试验台，两台设备在使用过程中，软件故障频出，技术人员多次维护未能解决问题，所以对方扣除质量保证金。

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,566,000.21	5,640,943.93
合计	7,566,000.21	5,640,943.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,134,437.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,770,165.68
子公司适用不同税率的影响	132,841.34
调整以前期间所得税的影响	-39,443.46
非应税收入的影响	-207,134.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,552,197.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-198,805.64
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	240,412.10
加计扣除的影响	-988,367.14
已计提所得税费用的影响	1,242.50
合并范围内部交易对所得税的影响	302,891.39
所得税费用	7,566,000.21

其他说明

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,627,300.66	2,089,905.77
政府补助及营业外收入	1,186,742.85	4,753,902.73
往来及其他款项	161,910,860.00	32,796,275.55
合计	164,724,903.51	39,640,084.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
生产成本	3,036,235.27	11,018,018.52
销售费用	11,925,048.58	11,481,674.00
管理费用	12,173,769.98	11,505,419.42
财务费用	1,092,404.98	2,163,740.57
营业外支出	10,100.00	52,148.40
往来及其他款项	192,131,733.81	31,270,534.46
合计	220,369,292.62	67,491,535.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回预付购买中科国信股权(宁永忠和李涛)		19,300,000.00
合计		19,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款担保保证金		8,104,749.70
合计		8,104,749.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款担保保证金		
借款担保费		
融资保证金		
融资服务费用		
长期应付款项本息	22,768,255.21	30,643,525.29
合计	22,768,255.21	30,643,525.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,568,437.64	28,828,928.51
加：资产减值准备	4,300,784.09	8,107,343.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,058,403.09	20,858,278.76
无形资产摊销	3,360,295.37	2,936,157.94
长期待摊费用摊销	1,118,011.49	1,509,311.94
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）	101,666.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	25,702,481.50	18,058,381.00
投资损失（收益以“-”号填列）	206,512.80	1,152,140.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,497,122.68	14,667.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,724,004.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,664,672.06	-51,655,426.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,650,296.88	-113,708,976.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,394,281.86	22,844,415.85

其他	-14,004,403.04	-5,182,829.54
经营活动产生的现金流量净额	-25,523,943.80	-66,237,607.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	133,067,338.18	325,177,901.74
减: 现金的期初余额	162,034,811.21	440,084,395.25
现金及现金等价物净增加额	-28,967,473.03	-114,906,493.51

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	133,067,338.18	162,034,811.21
其中: 库存现金	140,670.01	148,901.79
可随时用于支付的银行存款	136,599,609.15	161,885,909.42
三、期末现金及现金等价物余额	133,067,338.18	162,034,811.21

其他说明:

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,892,961.81	质量保函、承兑汇票、银行借款保证金
固定资产	198,350,364.27	银行借款抵押、融资抵押
无形资产	66,772,228.15	银行借款抵押
合计	301,015,554.23	--

其他说明:

	房屋建筑物	土地使用权
权证号	赣丰房权证字第200904008号-4019号	丰国用(2008)第41379589号
	赣丰房权证字第2009040344号、346号、349号	
	丰房权证工业园区字第2011001069号-1071号	
	沪房地松字(2012)第004228	
	大房权证金新字第2015025183号	
面积m ²	116,851.54	200,000.00

(3) 公司子公司金贸流体用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权

权证号	皖（2017）繁昌县不动产权第0013351号	皖（2017）繁昌县不动产权第0013351号
	皖（2017）繁昌县不动产权第0013353号	皖（2017）繁昌县不动产权第0013353号
	皖（2017）繁昌县不动产权第0013352号	皖（2017）繁昌县不动产权第0013352号
	皖（2017）繁昌县不动产权第0013350号	皖（2017）繁昌县不动产权第0013350号
	皖（2016）繁昌县不动产权第0007375号	皖（2016）繁昌县不动产权第0007375号
面积m ²	35,840.18	39,103.00

（4）公司子公司长沙天映用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权
权证号		湘（2016）望城区不动产权第0001890号
面积m ²		63,293.00

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	7,576,317.07
其中：美元	431,814.68	6.8747	2,968,596.38
欧元	589,448.73	7.817	4,607,720.69
港币			
应收账款	--	--	48,005,098.67
其中：美元	5,287,297.38	6.8747	36,348,583.30
欧元	1,491,175.05	7.817	11,656,515.37
港币			
预付款项			753,898.60
其中：欧元	96,443.47	7.817	753,898.60
其他应收款			286,937.60
其中：欧元	36,706.87	7.817	286,937.60
其他流动资产			674,071.01
其中：欧元	86,231.42	7.817	674,071.01
固定资产			2,831,445.13
其中：欧元	362,216.34	7.817	2,831,445.13
无形资产			2,322,202.05
其中：欧元	297,070.75	7.817	2,322,202.05

递延所得税资产			10,326.65
其中：欧元	1,321.05	7.817	10,326.65
应付账款			12,328.11
其中：欧元	1,577.09	7.817	12,328.11
预收账款			609,971.06
其中：欧元	78,031.35	7.817	609,971.06
其他应付款			274,909.04
其中：欧元	35,168.10	7.817	274,909.04
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

一、境外经营实体

境外经营实体名称	Prandinsa RC Water 有限公司
主要经营地	TRVA CARLOS BUIGAS,NAVE 3 BLOQUEK 08420 CANOVELLES BARCELONA
记账本位币	欧元

二、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要财务报表项目	折算汇率
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
所有者权益除“未分配利润”项目外的其他项目	采用发生时的即期汇率折算
利润表中的收入和费用	采用交易发生日的即期汇率折算

说明：

(1) 资产负债表日的即期汇率：根据中国人民银行2019年06月30日公布的基准汇价1欧元=7.817人民币折算为本公司记账本位币。

(2) 实收资本发生时的即期汇率：根据Prandinsa RC Water有限公司取得注册证书日2015年4月29日中国人民银行公布的基准汇价1欧元=6.7279人民币折算。

(3) 外币报表折算差额的处理方法：按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	0.00		
计入其他收益的政府补助	614,106.12		614,106.12
计入营业外收入的政府补助			
合计	614,106.12		614,106.12

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、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：

名称	变动原因
昱诚能源科技（福建）有限公司	因子公司内蒙古天诚商贸有限责任公司新设立孙公司占70%股权而取得控制权

昱诚能源科技（福建）有限公司2019年06月30日报表项目余额

报表项目	2019年06月30日余额	报表项目	2019年06月30日余额
货币资金	10,504.18	股东权益	18,804.18
预付款项	5,800.00		
存货	2,500.00		
合计	18,804.18	合计	18,804.18

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

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	
江西力华科技发展有限公司	丰城市	丰城市工业园 丰源大道 18-3 号	风力发电	100.00%		投资设立
北京华伍创新科技有限责任公司	北京市石景山	北京市石景山区八大处高科	贸易	100.00%		投资设立

公司	区	技园区西井路 3号3号楼 1108A 房间				
内蒙古天诚商 贸有限责任公 司	呼和浩特市新 城区	内蒙古自治区 呼和浩特市新 城区中山东路 23号粮食局办 公楼 1035 号	新能源	60.00%		非同一控制下 的企业合并取 得
芜湖市金贸流 体科技股份有 限公司	芜湖市繁昌县	安徽省芜湖市 繁昌县孙村工 业园西区	制造业	43.99%		非同一控制下 的企业合并取 得
华伍轨道交通 装备（上海） 有限责任公司	上海市嘉定区	上海市嘉定区 胜辛南路 500 号 12 幢	制造业	100.00%		非同一控制下 的企业合并取 得
深圳华智领航 科技有限公司	深圳市南山区	深圳市南山区 粤海街道科技 园科技路 11 号 桑达科技园 2 号厂房五层 510	制造业	100.00%		投资设立
四川安德科技 有限公司	四川成都市	成都市双流区 西南航空港经 济开发区工业 集中区内	制造业	100.00%		非同一控制下 的企业合并取 得
上海金驹实业 有限公司	上海市嘉定区	上海市嘉定区 真南路 4268 号 2 幢 J5211 室	贸易	100.00%		非同一控制下 的企业合并取 得
长沙市天映机 械制造有限公 司	湖南长沙市	长沙市望城经 济技术开发区 赤岗路 279 号	制造业	51.00%		非同一控制下 的企业合并取 得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

芜湖市金贸流体科技股份有限公司2017年1月非公开发行股票，公司持有其表决权比例由51.22%下降到43.99%，仍控制芜湖市金贸流体科技股份有限公司的依据是本公司为金贸流体第一大股东，且在其董事会成员中公司委派成员过半。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

孙公司名称	主要经营地	注册地
上海庞丰机电科技有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区赤峰路65号903-63室（同济科技园）
常州庞丰机电科技有限公司	常州市戚墅堰区	常州市戚墅堰区富民路218号
Prandinsa RC Water 有限公司	西班牙	TRVA CARLOS BUIGAS,NAVE 3 BLOQUEK 08420 CANOVELLES BARCELONA
丰城力华罗山风力发电有限公司	丰城市	丰城市工业园丰源大道18-3号
贵州飞映飞机维修工程有限公司	贵州省安顺经济技术开发区	贵州省安顺经济技术开发区管委会七楼
昱诚能源科技（福建）有限公司	福建省莆田市涵江区	福建省莆田市涵江区国欢镇黄霞小区3号楼

其他说明：

续：

孙公司名称	业务性质	子公司持股比例(%)		取得方式
		直接	间接	
上海庞丰机电科技有限公司	制造业	100.00		非同一控制下的企业合并取得
常州庞丰机电科技有限公司	制造业	100.00		非同一控制下的企业合并取得
Prandinsa RC Water 有限公司	贸易	100.00		投资设立
丰城力华罗山风力发电有限公司	风力发电	100.00		投资设立
贵州飞映飞机维修工程有限公司	服务		90.00	非同一控制下的企业合并取得
昱诚能源科技（福建）有限公司	服务		70.00	投资设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古天诚商贸有限责任公司	40.00%	5,678.67		7,381,138.59
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	56.01%	4,381,717.97	1,905,482.93	96,047,329.08
长沙市天映机械制造有限公司	49.00%	454,300.67		46,434,770.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古天诚商贸有限公司	17,571,291.95	4,937,825.90	22,509,117.85	6,068,327.26		6,068,327.26	19,055,240.26	4,512,953.46	23,568,193.72	7,142,137.93		7,142,137.93
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	162,288,367.84	113,848,235.97	276,136,603.81	102,681,173.84	5,763,321.42	108,444,495.26	155,657,172.17	111,263,076.58	266,920,248.75	97,885,678.18	5,763,321.42	103,648,999.60
长沙市天映机械制造有限公司	60,868,419.61	98,347,080.07	159,215,499.68	66,734,728.38	14,099,249.93	80,833,978.31	46,758,799.26	92,708,733.50	139,467,532.76	47,055,941.77	14,953,749.95	62,009,691.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古天诚商贸有限公司	2,245,402.26	14,734.80	14,734.80	851,063.61	2,679,538.35	17,577.64	17,577.64	-2,285,891.85
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	96,909,131.06	7,832,105.45	7,832,105.45	9,288,556.18	85,750,981.69	7,700,494.43	7,671,021.15	3,439,073.18

长沙市天映机械制造有限公司	11,698,892.23	923,680.33	923,680.33	-8,361,024.36	1,398,232.87	-5,596,864.76	-5,596,864.76	-6,949,541.29
---------------	---------------	------------	------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

无

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海华伍行力流体控制有限公司	上海市	上海市青浦区久业路123号2幢3层	制造业	43.00%		权益法
深圳勒迈科技有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区前湾一路A栋201室	制造业	25.00%		权益法
长沙市天映科技发展有限公司	长沙市	长沙市望城经济技术开发区	制造业		41.00%	权益法
嘉兴清捷智能科技有限公司	嘉兴市	浙江省嘉兴市南湖区亚太路705号2F279室	服务业		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海华伍行力流体控制有限公司	上海华伍行力流体控制有限公司
流动资产	28,482,620.24	24,204,472.94
非流动资产	29,368,841.63	29,135,873.01
资产合计	57,851,461.87	53,340,345.95
流动负债	24,478,911.46	20,706,482.01
负债合计	24,478,911.46	20,706,482.01
归属于母公司股东权益	33,372,550.41	32,633,863.94
按持股比例计算的净资产份额	14,350,196.68	14,032,561.49
对联营企业权益投资的账面价值	14,350,196.68	14,032,561.49
营业收入	26,447,666.00	19,905,920.42
净利润	738,686.47	-535,879.50
综合收益总额	738,686.47	-535,879.50

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层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。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及其它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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元)依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险;为此,本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款等。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。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是聂景华。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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:

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华伍行力流体控制有限公司	公司参股公司
深圳勒迈科技有限公司	公司参股公司

长沙市天映科技发展有限公司	公司参股公司
嘉兴清捷智能科技有限公司	公司参股公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东
江西华伍科技有限责任公司	参股股东
江西华伍电力有限公司	公司控股股东控股公司
江西华伍重工有限责任公司	公司参股公司
丰城市创东方丰水湖投资企业（有限合伙）	参股股东

其他说明

无

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳勒迈科技有限公司	预付材料款	270,000.00	10,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海振华重工(集团)股份有限公司	货物	20,440,733.91	47,679,665.28
上海华伍行力流体控制有限公司	货物	583,182.72	567,353.64
深圳勒迈科技有限公司	水电费	24,166.31	718,374.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金贸流体（注：实际担保余额 100 万欧元及 190 万美元，折合人民币 2088.74 万元）	20,887,380.00	2018 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 08 日	是
安德科技	35,000,000.00	2018 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 17 日	是
金贸流体	15,000,000.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 16 日	否
金贸流体（注：实际担保余额 100 万欧元及 310 万美元，折合人民币 2883.04 万元）	28,830,400.00	2019 年 01 月 24 日	2020 年 01 月 24 日	否
安德科技	69,981,600.00	2019 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 23 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
聂景华	20,000,000.00	2018年10月31日	2019年10月30日	否
聂景华及家属夏启玲、聂璐璐	25,000,000.00	2018年07月20日	2019年07月19日	否
聂景华	40,000,000.00	2018年03月06日	2019年03月05日	是
聂景华	50,000,000.00	2018年04月13日	2019年04月12日	是
聂景华	20,000,000.00	2018年04月27日	2019年04月26日	是
聂景华	10,000,000.00	2018年09月07日	2019年09月06日	否
聂景华和聂璐璐	54,960,000.00	2016年05月18日	2019年05月17日	是
聂景华和聂璐璐	36,640,000.00	2016年05月18日	2019年05月17日	是
聂景华和聂璐璐	22,621,100.00	2017年04月05日	2020年04月05日	否
聂景华	70,000,000.00	2018年02月05日	2021年02月05日	否
江西力华科技发展有限公司	20,000,000.00	2018年06月26日	2019年06月25日	是

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,364,565.21	1,218,280.57

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

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	上海振华重工(集团)股份有限公司	16,415,988.59	492,479.66	25,365,991.25	760,979.74
	上海华伍行力流体控制有限公司	260,970.00	7,829.10		
	深圳勒迈科技有限公司	6,391,811.26	384,591.31	6,366,920.03	384,591.31
应收票据					
	上海振华重工(集团)股份有限公司	500,000.00		2,347,737.12	
	上海华伍行力流体控制有限公司	100,000.00			
预付款项					
	江西华伍重工有限责任公司	2,974,052.13		2,974,052.13	
	深圳勒迈科技有限公司	270,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

十二、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(1) 公司用自有资金100万港币在香港投资设立全资子公司华伍技术有限公司，并收到香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》及《商业登记证》。该投资款公司还未支付。

(2)2017年9月27日公司与中证焦桐基金管理有限公司、牧原实业集团有限公司和郑州市产业发展引导基金有限公司签署了《北京中证焦桐投资基金（有限合伙）合伙协议》。公司拟使用自有资金人民币1亿元参与发起设立北京中证焦桐投资基金（有限合伙），公司作为有限合伙人承担有限责任。合伙企业合伙人的认缴出资总额人民币11.2亿元。其中：公司作为有限合伙人认缴出资人民币1亿元，占本合伙企业认缴出资比例为8.93%。至本报告期末公司已支付了3,000万元。

2. 签订的尚未履行或尚未完全履行的商业买卖合同

2015年7月6日公司子公司金贸流体与西班牙籍自然人CARLOS RODRIGUEZ CAMPS先生签署了《商业买卖合同》，金贸流体西班牙全资子公司Prandinsa RC Water有限公司计划投资170万欧元收购自然人CARLOS RODRIGUEZ CAMPS先生名下 Productos Auxiliares de Instalaciones S.A, Técnicas Industriales de Canalizaciones S.L., Productos Auxiliares de Instalaciones Internacional S.L. 和RC Water System S.L 公司所有的帕拉汀飒品牌、商誉及市场、模具、办公室资产及其他相关无形资产。款项支付方式：签署合同15-30日40万欧元，其余由金贸流体西班牙全资子公司Prandinsa RC Water有限公司用每年税后利润的95%支付。

至本报告期末金贸流体西班牙全资子公司Prandinsa RC Water有限公司已支付了88.27万欧元。

3. 期末公司用于抵押担保的资产详见附注七注释54. 所有权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止报告期末，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1.期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据金额18,582,266.00元。
- 2.除存在上述或有事项外，截止报告期末，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	392,625,214.77	100.00%	30,330,437.89	7.73%	362,294,776.88	309,768,859.56	100.00%	21,532,789.85	6.95%	288,236,069.71
其中:										
合计	392,625,214.77	100.00%	30,330,437.89	7.73%	362,294,776.88	309,768,859.56	100.00%	21,532,789.85	6.95%	288,236,069.71

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 8,797,648.04

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	293,206,868.36
1 年以内	293,206,868.36
1 至 2 年	56,001,228.38
2 至 3 年	27,080,531.84
3 年以上	16,336,586.19
3 至 4 年	2,517,527.66
4 至 5 年	7,522,494.34
5 年以上	6,296,564.19
合计	392,625,214.77

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
计提坏账准备	21,532,789.85	8,797,648.04			30,330,437.89
合计	21,532,789.85	8,797,648.04			30,330,437.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面原值	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏帐准备
C公司	41,410,000.00	11.43%	1,242,300.00
远景能源河北有限公司	24,349,097.29	6.72%	730,472.92
湘电风能有限公司	17,002,593.59	4.69%	510,077.81
天津明阳风电设备有限公司	16,339,534.81	4.51%	490,186.04
明阳智慧能源集团股份公司	13,988,053.49	3.86%	419,641.60
合计：	113,089,279.18	31.21%	3,392,678.37

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,496,757.07	
其他应收款	74,825,358.89	67,614,134.05
合计	76,322,115.96	67,614,134.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	1,496,757.07	
合计	1,496,757.07	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	488,819.68	694,565.08
暂付款	5,758,233.91	1,472,630.00
备用金	8,667,660.11	3,355,965.78
资金往来款	15,410,243.27	12,233,194.45
股权转让款	205,312,600.00	205,312,600.00
资产处置款		4,560,000.00
其他	874,351.14	1,261,903.49
合计	236,511,908.11	228,890,858.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,696,189.77
1 年以内	27,696,189.77
1 至 2 年	206,948,765.30
2 至 3 年	1,781,376.60
3 年以上	85,576.44
3 至 4 年	10,700.00
4 至 5 年	23,726.00
5 年以上	51,150.44
合计	236,511,908.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

计提坏账准备	161,276,724.75	409,824.47		161,686,549.22
合计	161,276,724.75	409,824.47		161,686,549.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
潘北河	股权转让款	102,656,300.00	1-2 年	137.19%	80,406,300.00
花再华	股权转让款	102,656,300.00	1-2 年	137.19%	80,406,300.00
华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司	资金往来	9,636,066.67	1-2 年	12.88%	
内蒙古天诚商贸有限责任公司	资金往来	5,058,138.89	3-4 年	6.76%	
上海比特河谷网络科技有限公司	暂付款	2,000,000.00	1 年内	2.67%	60,000.00
合计	--	222,006,805.56	--	296.69%	160,872,600.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	857,201,584.00		857,201,584.00	857,201,584.00		857,201,584.00
对联营、合营企业投资	19,112,047.04		19,112,047.04	19,227,908.55		19,227,908.55
合计	876,313,631.04		876,313,631.04	876,429,492.55		876,429,492.55

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西力华科技发展有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
北京华伍创新科技有限责任公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
内蒙古天诚商贸有限责任公司	12,525,000.00					12,525,000.00	
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	39,000,000.00					39,000,000.00	
深圳华智领航科技有限公司	18,600,000.00					18,600,000.00	
四川安德科技有限公司	389,468,354.00					389,468,354.00	
上海金驹实业有限公司	24,634,650.00					24,634,650.00	
长沙市天映机械制造有限公司	117,300,000.00					117,300,000.00	
华伍轨道交通装备(上海)有限责任公司	155,673,580.00					155,673,580.00	
合计	857,201,584.00					857,201,584.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动								期末余额(账面价)	减值准备期末余额
		追加投	减少投	权益法下确认	其他综合收益	其他权	宣告发放现金	计提减	其他		

	值)	资	资	的投资 损益	调整	益变动	股利或 利润	值准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
上海华 伍行力 流体控 制有限 公司	14,032, 561.49			317,63 5.18						14,350, 196.67	
深圳勒 迈科技 有限公 司	5,195,3 47.06			-433,49 6.69						4,761,8 50.37	
小计	19,227, 908.55			-115,86 1.51						19,112, 047.04	
合计	19,227, 908.55			-115,86 1.51						19,112, 047.04	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,821,967.89	179,550,018.49	218,151,194.79	138,474,052.61
其他业务	4,949,824.31	4,900,497.62	38,914,284.52	31,732,024.59
合计	290,771,792.20	184,450,516.11	257,065,479.31	170,206,077.20

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,380,895.56	-1,152,140.15
合计	1,380,895.56	-1,152,140.15

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	101,666.18	
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）	2,809,170.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,929.62	
减：所得税影响额	688,838.55	
少数股东权益影响额	566,746.12	
合计	1,887,181.37	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.0881	0.0881
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67%	0.0830	0.0871

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019半年度报告文本。
 - 二、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。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：江西省丰城市高新技术产业园区火炬大道26号公司证券部。