



江西华伍制动器股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人聂景华、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 12 月 30 日，公司应收票据及应收账款金额为 7.60 亿元，占公司流动资产的比例为 52.64%。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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 371,387,208 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	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	12
第四节 经营情况讨论与分析	19
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	62
第八节 可转换公司债券相关情况	63
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	64
第十节 公司治理.....	71
第十一节 公司债券相关情况	76
第十二节 财务报告.....	77
第十三节 备查文件目录	224

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 1-12 月
上年同期	指	2018 年 1-12 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
力华风电	指	丰城力华罗山风力发电有限公司，本公司全资孙公司
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、公司信息

股票简称	华伍股份	股票代码	300095
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	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		
注册地址	江西省丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号		
注册地址的邮政编码	331100		
办公地址	江西省丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号		
办公地址的邮政编码	331100		
公司国际互联网网址	http://www.hua-wu.com		
电子信箱	hwzqb@hua-wu.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	江西省丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号江西华伍制动器股份有限公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号
签字会计师姓名	周益平、刘勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	深圳市南山区深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 31-33 层。	方红华、陈坚	2016 年 5 月-2018 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,073,675,536.68	925,290,768.03	16.04%	679,932,407.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,206,262.35	-99,421,102.68	178.66%	51,769,738.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,416,843.25	-118,714,582.65	161.84%	39,309,703.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,148,062.87	-37,032,258.18	251.62%	-12,261,502.06
基本每股收益（元/股）	0.2106	-0.2642	179.71%	0.1716
稀释每股收益（元/股）	0.2106	-0.2642	179.71%	0.1684
加权平均净资产收益率	6.65%	-8.14%	14.79%	3.10%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,547,849,743.01	2,414,301,120.15	5.53%	2,637,871,697.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,212,121,799.53	1,139,895,550.34	6.34%	1,291,716,015.78

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	231,753,081.29	218,270,868.15	242,165,932.30	381,485,654.94
归属于上市公司股东的净利润	18,593,038.81	14,128,768.91	22,681,414.22	22,803,040.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,859,202.81	12,975,423.54	21,178,599.89	21,403,617.01
经营活动产生的现金流量净额	-61,025,500.98	35,501,557.18	16,386,593.51	65,285,413.16

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-297,236.09	17,415,533.36	3,343,763.77	
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）	7,225,871.94	6,839,043.67	9,959,609.95	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、	60,925.10			

交易性金融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	315,424.44	-256,573.45	-127,429.45	
减：所得税影响额	1,168,956.77	3,638,522.70	1,703,977.15	
少数股东权益影响额（税后）	1,346,609.52	1,066,000.91	-988,068.08	
合计	4,789,419.10	19,293,479.97	12,460,035.20	--

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

(一) 工业制动器业务介绍

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，是目前国内生产规模大、产品品种全、行业覆盖面广，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。公司产品应用领域主要涉及港口、冶金等起重运输机械领域、风电新能源领域、轨道交通、摩擦片等领域。

1、港口、冶金等起重运输机械领域

应用领域	工况图示	说明
 <p>港口起重机械</p>		<p>公司是国内港机龙头企业振华重工制动器的首选供应商，公司产品通过配套振华重工等主机厂商，出口到全球92个国家和地区，通过了全球用户的装机运维考验，港机制动产品成为国内同行业的技术和质量标杆。</p>
 <p>冶金机械</p>		<p>公司作为国内矿山、冶金起重机械领域工业制动器的重要供应商，市场地位稳居行业之首，公司主要客户包括宝武钢铁、鞍钢、首钢等业内知名企业。</p>
 <p>海上重工</p>		<p>随着海洋工程的快速发展，公司在救援打捞、海洋铺管、风电安装等方面都有针对性产品推出。公司以带式制动器、水下制动器等的产品应用于海洋重工各种工况中。</p>
 <p>水利电力工程</p>		<p>公司产品广泛应用于各类水利电力工程建设，代表建设项目有嘉临江亭子口升船机项目、南水北调工程丹江口升船机项目等。</p>

2、风电新能源领域

公司风电制动器产品广泛运用于风力发电主机制动系统中，在风电制动器领域，公司已达到国际先进水平，公司风电偏航制动在全国范围内保持市场领先地位。



公司风电产品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、广东明阳、远景新能源、浙江运达、湘电股份、上海电气、东方电气、国电联合动力等，且是国内唯一一家西门子风电全球合格供方。

3、轨道交通制动系统

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。公司在有轨电车制动这一细分市场领域已经拥有多条线路交付业绩，地铁市场也在逐渐实现市场突破，最终实现轨道交通市场的良性增长。



4、摩擦材料领域

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。



（二）工业制动器及制动系统产品介绍

1、常规制动器产品

（1）各种常规工业制动器：主要包括盘式制动器、块式制动器、带式制动器、轮边制动器、电磁制动器等；

（2）各种防风装置，包括如防风铁楔、轮边制动器、夹轨器、顶轨器等；

（3）开发系统集成及智能化产品，包括传动系统集成、制动系统智能化等。

2、风电制动器产品：主要包括高速轴制动器、偏航制动器、转子制动器、液压锁销和液压站等产品。

3、轨道交通制动系统：包括低地板车辆制动系统、悬挂车车辆制动系统、磁悬浮车辆制动系统等为轨道交通车辆等配套的制动系统。

4、摩擦材料：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。

（三）军工业务介绍

公司积极投身“军民融合”发展浪潮，把握军用航空高端装备制造行业的发展黄金期，加强军工领域的发展步伐，优化公司自身产业布局，实现工业制动器领域与航空领域的双引擎发展。公司军工业务主要包括航空零部件和军机维修两部分。

1、航空零部件业务

公司全资子公司安德科技立足航空领域，致力于各类航空工艺装备、发动机零部件的研发和制造，主要产品包括工装、模具、发动机反推、机匣等。安德科技已取得二级保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证、装备承制证书、武器装备质量体系认证证书等系列证书。

安德科技在军用航空零部件制造领域有着良好的口碑和扎实的研发实力，紧跟客户发展步伐，是成飞公司、航发科技等知名企业的重要供应商。由于我国军用航空装备快速发展，新装备及存量装备的配套需求快速增长，主机厂产能扩张不断加快，航空零部件外协加工比例和数量将继续增长，安德科技将充分收益。另外随着某型号涡扇航空发动机定型批量生产，安德科技紧跟配套研发的机匣及反推产品将批量供应，公司将直接受益于该款发动机型号的快速上量。

2、军机维修业务

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和制造。长沙天映已取得三级保密资格证书、武器装备科研生产许可证、武器装备质量管理体系认证、装备承制单位注册证书，是中航工业主要主机厂所的合格供应商，在多个业务领域有广泛的业务合作。

长沙天映在飞机检测试验设备和飞机零部件精密加工等领域拥有扎实的研发生产能力，其以加入贵飞“工业联合体”为契机，开展无人机整机设计、制造、飞机维修项目等相关业务。长沙天映是国内目前极稀缺的涉足军用无人机维修的民营企业之一，在高行业壁垒保护、高技术水准要求的有力条件下，长沙天映维修业务将快速发展，并充分收益于军用无人机的高速发展、新旧机型的更迭替换、技术升级的换代需要。

（四）其他业务介绍

公司控股子公司金贸流体为新三板上市企业，主要从事球墨铸铁、特种材质金属管件、快速连接器、阀门等各类流体工程产品的研发、生产和销售。产品主要运用领域为民用水利管网建设。

公司参股子公司华伍行力主要从事过程控制设备和阀门驱动装置研发、生产和销售，主要产品为电动执行机构，可通过远程控制信号传输，实现对阀门的精准控制和流量的安全调节，产品广泛应用于发电、石油、化工等领域。

（五）公司的经营模式

公司长期坚持自主创新的技术发展道路，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。作为关键零部件主要供应商，公司长期聚焦“大客户战略”，时刻关注客户需求，与主要客户形成并保持稳定的战略伙伴关系，在保持产品性价比优势的基础上，不断加强与客户合作的深度和广度，以期获得更多的订单。公司产品一般以直销为主，通过投标、商务谈判等方式获取订单，生产模式一般采取“以

销定产”模式。

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。公司经过二十多年的积淀，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。

公司根据用户个性化需求和特殊技术要求签订技术协议和商务合同，进行设计开发、制造符合用户需求的产品。同时建立产品跟踪服务模式，根据产品生命周期，为客户提供全面的技术支持和运维服务。

（六）行业变化情况

公司主要产品为各类工业制动器及控制系统、军工航空零部件，产品应用领域主要涉及港口、冶金、矿山等重型起重机械领域，风电新能源领域，军工领域。行业变化情况及行业发展趋势详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”第九部分“公司未来发展的展望”之（一）“行业格局和趋势”。

（七）业绩驱动因素

报告期内，公司下游客户对工业制动器的需求旺盛，其中特别是风电客户，受风电行业政策驱动影响，风电行业新增装机容量不断增加，客户对风电制动器的订单量创新高。其他领域内产品的市场需求依然保持良好势头，公司主营业务收入稳步提升。报告期内，受国家大力发展军民融合利好因素影响，公司全资子公司安德科技和控股子公司长沙天映军工业务快速发展，盈利能力稳步提升。本报告期业绩变化的主要影响因素及变化原因详见第四节“经营情况讨论与分析”第一部分“概述”中经营分析。

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 89.52 万元，减幅 4.31%。
固定资产	比期初增加 641.79 万元，增幅 1.75%。
无形资产	比期初增加 286.86 万元，增幅 1.86%。
在建工程	比期初增加 4463.80 万元，增幅 145.17%。主要系子公司长沙天映比上年同期增加在建工程 1517.63 万元，子公司四川安德比上年同期增加在建工程 3398.07 万元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司业绩表现优良，整体优势突出，核心竞争力进一步增强：

（一）领先的研发实力和突出的技术优势

公司秉承“实业兴邦、技术报国”的神圣历史使命，始终坚持“专注行业、技术领先、跨界融合、自主创新”的技术研发战略。作为较早一批国家级高新技术企业，通过内部建设富有创新活力和能力的创新主体——省级工程技术研究中心，配以能够激发创新活力的运营机制和制度；外部在政府一系列鼓励创新的政策引导下，充分利用科技信息服务机构、咨询评估机构、行业技术协会等社会资源，紧密结合大专院校获得人才供应、基础理论研究、前沿技术和正向传播资源等保障，营造了适于公司科技创新的生态环境。公司2005年就组建了“江西省工业制动器工程技术研究中心”，公司技术中心2016年以获批成为省级企业技术中心。公司的技术研发队伍规模适宜、结构合理，包括教授级高级工程师、高级工程师、兼职教授等众多行业专家。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。公司科技创新体系的有效运行，使公司掌握了领先行业水平的核心技术，和持续保持领先的较强的创新研发能力。

公司科研团队深刻洞察客户需求，紧跟大客户技术创新的节奏和步伐，通过持续不断的研发创新，公司定型产品逐步完成两化融合升级，智能型产品系列逐年增加，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。公司现已形成产品线丰富、产品结构优良、市场前景良好的多层次产品梯队，掌握了重型装备领域、工程机械领域、电力工程领域、海洋工程领域、轨道交通领域和军机装备的制动和摩擦材料等核心技术，取得了丰硕的技术研发成果。

截至报告期末母公司共取得有效专利共计60项，其中发明专利12项，外观专利一项，还有欧洲专利一项。完成20多个系列新产品的开发研制，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3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。

公司是我国工业制动器多项现行有效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清华大学国家摩擦学重点实验室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。

（二）良好的进口替代能力和行业发展趋势引领能力

公司是国内港机龙头企业振华重工制动器的首选供应商。振华重工在自身进入快速发展轨道后，率国内之先推行“振兴民族工业，推广配套件国产化”战略，华伍股份成为振华重工国产制动器唯一战略合作伙伴。

华伍股份通过振华重工打开了工业制动器国际化交流的窗口，开始了对国外制动技术的学习研究、消化吸收再创新之路。

公司建立了自己的制动技术与产品研发平台，快速丰富了产品线。公司产品通过配套振华重工等主机厂商，出口到全球92个国家和地区，通过全球用户的装机运维考验，港机制动产品成为国内同行业的技术和质量标杆。

在公司发展壮大的历程中，在港口装卸、冶金矿山和水力工程等设备上，公司产品曾经成功替代德、法等国家的知名品牌产品，取得国产化替代的良好业绩；公司上市后，在快速成长的风力发电领域，公司产品同样成功替代国外知名品牌，完美实现募投资金项目的预期目标；而在轨道交通领域，公司的战略目标不变，仍旧是为替代国外知名品牌而努力奋斗。

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，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，已经成为国内外制动产品覆盖领域最多的企业，过往二十多年的业绩成长都是来自于对中高端产品的进口替代，未来公司还将继续向更多的市场领域拓展。

（三）优质的客户资源和稳固的市场地位

公司技术创新这一核心竞争力的优势，离不开公司拥有的稳定的优质客户群的支持。优质用户的需求正是华伍技术创新的直接驱动力。

公司坚持学习德国工业精髓，坚持服务用户为先，坚持生产高技术、高质量、高可靠性、短交期产品。始终不变的坚持获得了客户的高度认可，为公司形成了稳固的市场地位、良好的品牌优势、较强的竞争优势和广阔的市场前景。公司作为国内重型装备制造领域工业制动器的重要供应商，市场占有率长期保持在40%以上，稳居行业之首。公司的以重型装备领域为代表的工业制动技术和产品的主要客户包括振华重工、中国宝武钢铁集团有限公司、中联重科股份有限公司、三一重工股份有限公司、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。风电产品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、广东明阳、远景新能源、浙江运达、湘电股份、上海电气、东方电气、国电联合动力等，且是国内唯一一家西门子风电全球合格供方。轨道交通制动系统的主要客户为中国中车集团。公司军工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军工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，形成了军工主机厂的优质客户资源。

（四）精湛的工艺技术和良好的客户口碑

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，对客户心存感激和敬畏之情，用匠心精神去精雕细刻每一件产品，通过近30年来的工艺技术积累，其专业能力厚积薄发，使得华伍成为行业内少有的具备很强差异化供货能力，非标定制能力和系统集成能力的综合服务商。既有能力承接和消化大批量的紧急订单，对单件小批量个性化定制的紧急订单也应付裕如，其质量、效率和成本的控制水平在行业内首屈一指，持续获得业内大小客户的一致青睐和认可，由此产生大量的订单带来的规模效益扩大了公司的领先优势，使得公司在良性循环的道路上可以迅跑，进一步拉大了与跟随者的距离。

在追求工艺技术精湛的同时，公司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。

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。

凭借在技术、质量、产品、效率、规模、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冶金、港口、风电、轨交、军工等众多市场，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。

（五）丰富的产品线和规模效益

经过多年的创新研发积淀，公司的在制动器产品线已经形成规模最大、品种齐全、品类结构优化的丰富产品线。截止到报告期内，公司15大类产品，共计有78个型号系列，753个规格品种，年产量多年已超10万台套，这样的规模在工业制动器行业，全球范围内找不到第二家。无论客户是大批量需求，还是单件小批量，公司都能够在最短的时间内及时响应并满足需求。上海轨道交通子公司的轨道交通制动系统，是公司自主研发具有自主知识产权的产品，包括了空气制动系统、液压制动系统和磁悬浮制动系统，华伍也因此成为全球首家覆盖三大类车辆制动系统的民营企业。

在拓展多层次市场领域的同时，公司坚持精益生产模式，持续改进生产工艺和生产流程，提高生产效率，扩大规模效益。在生产自动化、智能化、网络化、数字化等方面持续发力，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 ERP管理系统，使得公司的财务、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，具备了快速的订单响应能力。这些在生产工艺环节的不断投入与升级所产生的规模效益，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。

（六）完整的产业布局和快速响应能力

为确保产品高质量、短交期的优势，公司坚持把下料、热处理、机加工、表面涂装和装配调试等主要生产环节牢牢把控在自己手中，经过20多年运营发展，公司的生产管理体系不断优化成熟，成为了公司业绩的重要支撑能力。在工业两化融合中，公司建立了具有华伍特点的MES管理系统。当前，云计算、大数据等新一代信息技术支持下的工业互联网正在推动制造业的效率和模式变革。华伍的制造能力和运营管理模式正是可支持公司实现网络化协同、个性化定制、在线增值服务、分享制造这些新应用场景的坚实基础。

同时，公司把制动器以及制动系统的产业链向前端的摩擦材料制备技术延伸。摩擦材料作为制动器的关键零配件，属于需要定期更换的消耗品，用量大，有利可图。通过20多年来的努力，公司已经具备了研发和生产各代各型摩擦材料的能力。包括树脂基复合摩擦材料（半金属摩擦材料）、橡胶基复合摩擦材料、粉末冶金烧结摩擦材料、陶瓷基复合摩擦材料、碳碳和碳陶复合摩擦材料等，覆盖公司所有制动产品对摩擦制动衬垫的配套需求。对全系列摩擦材料制备技术的掌握，是公司差

异化产品交付能力优异的一个重要支撑。

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。

在此基础上，公司围绕制动器向相关联产品和周边产品拓展，为客户提供制动技术和传动安全的整体解决方案和成套组件，包括电液推杆、电动推杆、液压缸、液压站、电控系统、专用传动机构等，既为用户提供了便利，也增厚了公司的业绩。

另外，公司建立起稳定完善的营销服务网络和技术支持网点，配备专业的服务人员，具有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，及时发现现场问题，快速跟进解决问题，让用户放心满意，并逐步开展有偿服务，建设公司产品全寿命周期的服务增值产业链。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，面对中美贸易摩擦和宏观经济下行压力加大等诸多不利因素影响以及外部复杂多变的市场环境，公司管理层按照年初制定的发展目标，坚持战略引领，发挥公司的品牌优势、技术优势、产品协同优势和管理优势，以“高端制造、智能制造”为行动纲领，坚持“创新驱动、质量为先、绿色发展、优化布局”的行动方针，始终把工业制动器产业作为企业基础，着力打造从冶金起重、港口机械、风电设备到轨道交通制动系统等多层次、多梯度的市场分布格局，继续保持工业制动器细分领域的竞争优势，保持国内第一的领先地位，并努力成为全球最具竞争力和影响力的行业龙头企业。在巩固和扩大工业制动器领域的竞争实力的基础上，公司将军用航空零部件产业作为战略并进方向大力发展，重点支持子公司安德科技和长沙天映在军工领域布局和开拓，向高端制造领域疾步迈进，发展更具竞争力和更高附加值的军工产品，不断增强企业盈利能力，增添未来发展后劲，着力打造公司第二增长引擎，促进公司进入“双引擎”驱动的快速发展轨道。

在公司董事会的规划领导下，公司管理层带领全体员工不忘初心，只争朝夕，开动脑子想办法，撸起袖子加油干，经过不懈地努力，超额完成了年初规划的既定目标，实现了营业收入和净利润的双向增长。

报告期内，公司经营工作情况主要如下：

（一）总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入10.74亿元，与去年相比增长16.04%；实现归属上市公司股东净利润为7820.63万元，与去年同期相比增长178.66%。

报告期内，营业收入同比增长16.04%，主要原因是市场销售开展顺利，产品需求旺盛。从产品结构来看，受风电新能源政策环境驱动影响，行业新增装机容量继续保持增长，促进风电主机厂对制动器等配套零部件需求加大。报告期内，公司风电制动系统销售收入达到3.21亿元，同比增长66.40%；近年来港口起重运输机械市场需求整体较为稳定，该领域受宏观经济指标下行波动影响，报告期内，公司在该领域的销售总体稳定略有下降。

报告期内，归属上市公司股东净利润同比增长178.66%，增长幅度较大，主要系公司去年遵循重要性和谨慎性原则，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，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大额坏账准备金致使上年业绩亏损，本报告期内不存在该情况，故该指标同比变动较大。

剔除上述因素，报告期内公司的盈利水平仍与去年相比有较大幅度增长，增长的主要原因有两方面，一是市场开拓进展顺利，销售收入的增长促使净利润同向增长，第二是公司自年初开始开展了车间成本独立核算、全员绩效考核等改革措施，公司降本增效成果显现，报告期内，公司产品综合毛利率有所提升，企业盈利能力继续增长。

截至报告期末，公司总资产为25.48亿元，与期初相比增加5.54%，公司归属于上市公司股东的净资产12.12亿元，与期初增长6.34%。

（二）市场开拓情况

报告期内，公司坚持以客户为中心、以市场需求为导向开展销售工作，各业务领域的市场开拓顺利推进。面对激烈的市场竞争环境，“为客户创造价值”的理念深入贯彻实施，坚定不移地践行大客户战略，以品牌优势和技术优势提高客户认可度。公司继续加大对重点市场的开拓力度和主机厂深入合作，紧跟主机厂的发展步伐前进。例如，为了抓住海上风电的发展机遇，公司配套主机厂研发了众多大兆瓦机型制动系统，从技术合作方面增强了客户粘性。

公司聚焦高附加值产品领域的突破，不断优化订单管理，为客户提供最佳体验的配套解决方案，以过

硬的产品质量和迅速的反应速度赢得客户认可，并在报告期内获得战略客户金风科技颁发的“2019年度商务合作奖”。

公司根据“产业升级、高端制造、两个平台、双腿迈步”的发展战略，进一步加强军工领域的发展步伐，优化公司自身产业布局，实现工业制动器领域与航空航天军工领域的双引擎发展，从而不断提高公司的盈利能力。子公司安德科技坚持“军民融合，飞发并进”的发展思路，凭借创新的技术领先优势、高水平的生产管理及质量控制优势，成为航发科技、成飞集团等重要客户的重要供应商，安德科技自主研发的机匣及反推装置已经列入某型号涡扇发动机重要配套零部件；子公司长沙天映通过不断努力，在报告期内批量完成无人机维修任务，并向客户成功批量交付，用实际行动践行军民融合的发展思路，切入了军机维修的蓝海市场。

（三）技术研发情况

报告期内，公司坚持研发创新，首先继续加大研发投入力度，引进高端研发人才，扩大研发团队规模，并对研发中心进行管理升级，确保研发团队对新技术的敏锐跟进和对用户潜在需求的深刻洞察。其次，通过上海、南京、丰城三地研发中心深度资源整合，优化技术创新团队建设，完善研发创新体系，提高研发创新能力。第三，公司和客户以及高校、研究所进行有效交流，打造产、学、研有机结合的研发模式。第四，公司弹性体三大研发平台不断完善，各项研发项目及重点工作顺利推进。第五，持续研发投入，推动行业技术进步。作为国家高新技术企业，公司持续投入行业新产品、新技术研究开发工作。

报告期内，公司研发投入总额4068.93万元，占营业收入3.79%。新产品开发方面，公司自主研发的高速轴盘式制动器升级融合了技术性能提高和产品外观工业化设计的综合方案，并在第四届江西省工业设计大赛上荣获产品组装备制造类二等奖；公司拥有完全自主知识产权、业内首创的浮动液压钳盘式制动器在天津某风场成功实现挂机运营；公司自主研发并属全球首创的水下制动器顺利通过了CCS船级社认证，为下一步海上风电安装船装配服务奠定了坚实的基础；公司工业制动装置及其控制系统技术创新团队在宜春市举办的2019年“全国科技工作者日”活动中获得“十佳科技创新团队”荣誉，等等，公司众多的技术创新亮点及获得荣誉显著增多，截至报告期末公司累计获得各类技术专利147项，在审专利24项：其中发明专利44项、实用新型专利101项、外观专利1项、欧洲专利1项，另外在审专利中发明专利14项、实用新型专利10项。

（四）企业内部管理

报告期内，公司运用集团化战略运营管理平台，优化资源配置管理，以战略目标引导运营管理，推动公司发展目标达成。持续推进数字化、信息化运营工具落地，提高运营分析和风险预判能力。抓内部管理，修订内部管理制度，强化绩效管理，制定应对措施，通过分科目、分部门分解降费增效任务，逐级负责、将责任落实到位，强化全体员工成本管理理念和节约意识，为经营目标达成保驾护航。人力资源部根据年初与各分子公司、各部门签订目标责任状，开展年度绩效考核管理工作。通过评定，编写了绩效分析报告，总结企业经营管理工作取得的成绩、反思存在的问题，提出改进方向，确保年度目标按计划实施。

为转变公司传统管理方式和组织方式，实现企业管理现代化，公司将现代信息技术与先进的管理理念相融合，提高企业效率、增强企业竞争力。公司重点推进的BPM系统，全面取代了原OA办公系统，在覆盖原OA系统的工作交流、信息发布功能基础上，还实现了业务流程的电脑和手机端审批，大大提高了业务流转效率；公司上线的经营电子看板系统，能够实时反馈生产和销售数据，快速分辨出流程堵点，做到快速响应，有效提高公司整体运营效率；在网络信息安全管理上，为严格规范信息发布程序及原则，公司制定了网络信息安全管理制度，以加强对各信息平台的统筹管理。

（五）人才建设

报告期内，公司开展人力资源管理升级转型工作，形成了以绩效考核为推力，以任职资格标准为拉力，以培训为助力的“三力驱动模型”，提升了人力资源整体水平。深入开展各项工作，进行了内部组织机构调整、流程梳理、职责划分等，激活了组织，提升了人力资源效率。协助管理人员发现自身管理能力为公司人才梯队建设提供了依据。完善培训管理制度，组织相关人员进行安全、质量体系、工艺、生产过

程、管理知识等培训学习65次，基本实现全部门、全员覆盖，提升了员工专业能力和素养。

（六）企业文化建设

企业文化是企业的灵魂，是推动企业发展的不竭动力。报告期内，公司开展了形式多样的企业文化建设活动：一年一度的公司年度盛会，全体员工载歌载舞，共享经营成果；对接偏远村小送温暖献爱心，积极践行上市公司社会责任；积极参与庆祝祖国70周年之“歌唱祖国”视频录制，激发员工的爱国情怀；关心员工子女成长，通过“金秋助学”活动，让员工子女学会感恩父母，让企业员工感受到公司的关怀；参加政府举办的工人技术比武，给员工展现自我的平台，增强员工磨炼技术、自我提升的动力。除此之外，公司还十分重视行业内的沟通交流，不但参加了“第十一届中国中部投资贸易博览会”和“2019年华东高技术成果交易会”，还承办了“首届起重机械安全、绿色、智能高质量大会”，向社会传播华伍不断创新，追求卓越的核心文化理念。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,073,675,536.68	100%	925,290,768.03	100%	16.04%
分行业					
装备制造业	944,248,227.06	87.95%	806,375,697.56	87.15%	17.10%
劳务收入	82,501,759.58	7.68%	10,876,862.83	1.18%	658.51%
其他业务收入	46,925,550.04	4.37%	108,038,207.64	11.68%	-56.57%
分产品					
起重运输制动系统	271,035,076.87	25.24%	268,436,926.70	29.01%	0.97%
风电制动系统	320,897,131.70	29.89%	192,851,965.40	20.84%	66.40%
摩擦衬垫	16,397,576.06	1.53%	20,625,741.07	2.23%	-20.50%
金属管件、阀门产品	197,687,021.42	18.41%	180,934,016.18	19.55%	9.26%
轨道交通制动系统	26,227,879.78	2.44%	10,830,021.94	1.17%	142.18%
军用航空零部件	102,961,220.58	9.59%	116,817,411.71	12.62%	-11.86%

其他产品	9,042,320.65	0.84%	15,879,614.56	1.71%	-43.06%
劳务收入(含军机维修)	82,501,759.58	7.68%	10,876,862.83	1.18%	658.51%
其他业务收入	46,925,550.04	4.37%	108,038,207.64	11.68%	-56.57%
分地区					
国内	923,617,218.82	86.02%	779,884,040.99	84.29%	18.43%
国外	150,058,317.86	13.98%	145,406,727.04	15.71%	3.20%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装备制造业	944,248,227.06	562,490,713.97	40.43%	17.10%	11.20%	3.16%
分产品						
起重运输制动系统	271,035,076.87	156,533,827.60	42.25%	0.97%	-0.57%	0.90%
风电制动系统	320,897,131.70	205,464,984.80	35.97%	66.40%	39.88%	12.14%
金属管件、阀门产品	197,687,021.42	139,586,533.37	29.39%	5.65%	6.66%	-0.66%
军用航空零部件	102,961,220.58	37,314,076.33	63.76%	-11.86%	-28.49%	8.43%
劳务收入(含军机维修)	82,501,759.58	42,452,626.17	48.54%	658.51%	1,068.27%	-16.13%
分地区						
国内(主营业务)	923,617,218.82	542,939,846.83	41.22%	37.47%	33.37%	1.82%
国外	150,058,317.86	106,236,728.15	29.20%	3.20%	3.78%	-0.40%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
工业制动装置及	销售量	台/套	159,377	131,377	

液压驱动装置	生产量	台/套	155,435	122,455	
	库存量	台/套	21,209	25,151	
铸管件产品	销售量	吨	14,451.41	14,562.84	
	生产量	吨	13,834.64	15,434.91	
	库存量	吨	7,483.18	8,099.95	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装备制造业	原材料	343,408,932.47	61.05%	295,608,828.11	58.26%	2.79%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	283,732,812.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.70%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	新疆金风科技股份有限公司	98,925,694.87	9.21%
2	C 公司	54,194,899.12	5.05%
3	上海振华重工(集团)股份有限公司	50,425,416.91	4.70%
4	明阳智慧能源集团股份公司	49,448,767.26	4.61%
5	江阴远景投资有限公司	30,738,034.04	2.86%
合计	--	283,732,812.20	26.43%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前5大客户中，上海振华重工（集团）股份有限公司是公司持股5%以上的股东，公司董事周崎先生任振华重工副总裁。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	124,797,468.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	芜湖市金诚管件有限公司	31,382,662.91	5.03%
2	唐山丰润区丰广瑞商贸有限公司	26,808,184.86	4.30%
3	南昌贝尔令实业发展有限公司	25,232,899.33	4.04%
4	芜湖市富贸再生资源有限公司	25,058,916.76	4.02%
5	常州市冠军机电制造有限公司	16,314,804.94	2.61%
合计	--	124,797,468.80	20.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	90,437,796.25	80,240,817.62	12.71%	
管理费用	75,696,169.90	63,216,289.41	19.74%	
财务费用	57,331,469.62	45,294,640.58	26.57%	
研发费用	40,689,281.13	39,819,483.70	2.18%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司始终坚持“自主创新、技术领先”的技术研发战略，持续加强自身技术研发实力，不断提高自身研发水平，有力夯实公司核心竞争力。报告期内，公司研发投入金额为4068.93 万元，占合并报表营业收入的3.79%。公司各板块主要研发情况如下：

序号	研发领域	报告期内主要研发情况
1	常规产品	常规产品研发主要包括技术和新产品开发，报告期内代表性的新研发产品主要有：完成HDB31铸造臂液压盘式制动器是YP盘式的升级研发，该产品获得第四届江西省工业设计大赛参赛项目二等奖，升级产品不仅在性能上进一步提升，同时也外观美学上也实现质的飞跃；自动化码头轨道吊高速使用工况下对DJA系列多连杆电动夹轨器进行改进升级，有效的解决因加工制造误差造成的性能下降，提升产品的适应性；针对码头设备轻量化、自动化发展的需求，新开发湿式多盘制动器；为海上风电安装船，新开发水下制动器，此产品的开发有效提升了安装船水下打桩效率，报告期内，公司完成了产品的联合测试工作，并通过了CCS船级社认证。
2	风电产品	公司持续加大对风电制动器的研发力度，技术团队瞄准未来风电制动产品的发展趋势，贴近用户需求，紧紧跟随主机厂风电机型的不断变化，加强大兆瓦机型、海上风电机型配套制动器的研发，巩固和稳定了公司在风电制动配套市场的龙头地位。另外，专利产品浮动式风电偏航制动器研发成功并取得客户试装，该产品具有快换式油缸体设计，可实现液压油缸快速、便捷维修更换，为用户节约维护成本等优点。
3	轨交产品	华伍轨交上海研发团队根据公司技术研发战略部署，继续在轨交制动系统上加大研发力度，目前主要产品有空气制动系统、液压制动系统、磁悬浮制动系统三种不同类型车辆制动系统，报告期内，公司重点进行空气制动系统项目的研发，为后续地铁空气制动市场的开拓打下基础。
4	摩擦材料产品	经过多年坚持不懈地自主研发和技术积累，公司在摩擦材料的投入方面成效显著，摩擦材料已成为公司核心竞争力的重要组成部分。报告期内，公司继续加大对摩擦材料的研发力度，国内地铁合成闸片取得了中国船级社（CCS）颁发《城市轨道交通产品CCS认证证书》，继续进行300-350km/h高速动车组粉末冶金闸片的台架试验；常规产品方面，加大配套产品摩擦片研发，主要有电机尾端制动器摩擦片、水下盘式液压制动器衬垫等。
5	军工产品	军工领域已成为公司发展战略的重要组成部分。报告期内，公司全资子公司安德科技致力于“航空发动机关键零部件关键技术研究及应用”及“军民航空发动机钛合金机匣制造关键技术及产品”项目的研发，通过研究大尺寸钛合金筒体零件的热胀形工艺参数控制技术等方面，实现一批关键技术突破，取得一批大尺寸钛合金机匣加工工艺，为加快航空发动机关键零部件配套服务提供了技术保障；公司控股子公司长沙天映加大军机维修关键环节的研发，在维修的同时进行无人机性能升级，在飞控、航电等各方面协助客户提升无人机的性能，报告期内，长沙天映已向客户完成了批量无人机的维修任务并按时实现交付。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	296	258	196
研发人员数量占比	17.40%	17.63%	11.14%
研发投入金额（元）	40,689,281.13	39,819,483.70	31,319,432.85
研发投入占营业收入比例	3.79%	4.30%	4.61%
研发支出资本化的金额（元）	7,757,212.25	461,466.73	5,972,037.07
资本化研发支出占研发投入的比例	18.12%	1.16%	19.07%
资本化研发支出占当期净利润的比重	8.05%	-0.55%	10.26%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,017,202,669.34	695,031,989.33	46.35%
经营活动现金流出小计	961,054,606.47	732,064,247.51	31.28%
经营活动产生的现金流量净额	56,148,062.87	-37,032,258.18	251.62%
投资活动现金流入小计	4,638,992.42	49,080,075.96	-90.55%
投资活动现金流出小计	129,505,149.01	221,397,261.72	-41.51%
投资活动产生的现金流量净额	-124,866,156.59	-172,317,185.76	-27.54%
筹资活动现金流入小计	802,862,329.90	722,843,848.55	11.07%
筹资活动现金流出小计	771,872,576.12	792,275,680.33	-2.58%
筹资活动产生的现金流量净额	30,989,753.78	-69,431,831.78	144.63%
现金及现金等价物净增加额	-37,265,674.29	-278,049,584.04	86.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长251.62%，主要原因是报告期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增长144.63%，主要原因是本期公司收到其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加

所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：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	-834,278.92	-0.76%		否
公允价值变动损益	1,703,921.02	1.55%		否
资产减值	-1,489,498.05	-1.36%		否
营业外收入	686,579.25	0.63%		否
营业外支出	750,006.82	0.68%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	144,477,549.92	5.67%	178,257,432.84	7.38%	-1.71%	
应收账款	656,702,185.62	25.77%	553,341,511.00	22.92%	2.85%	
存货	438,988,586.94	17.23%	360,846,207.36	14.95%	2.28%	
长期股权投资	19,889,508.07	0.78%	20,784,712.08	0.86%	-0.08%	
固定资产	372,529,605.25	14.62%	366,111,680.27	15.16%	-0.54%	
在建工程	75,386,910.94	2.96%	30,748,931.89	1.27%	1.69%	
短期借款	588,481,550.00	23.10%	589,497,535.00	24.42%	-1.32%	
长期借款	79,200,000.00	3.11%	55,200,000.00	2.29%	0.82%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					1,000,000.00			1,000,000.00
4.其他权益工具投资	41,852,644.07	-4,341,075.05						37,511,569.02
上述合计	41,852,644.07	-4,341,075.05			1,000,000.00			38,511,569.02
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本公司执行新金融工具准则的变动调整。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目影响如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
可供出售金融资产	41,852,644.07	-41,852,644.07		-41,852,644.07	
其他权益工具投资		11,852,644.07		11,852,644.07	11,852,644.07
其他非流动金融资产		30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金—其他货币资金	19,708,413.00	质量保函、承兑汇票、银行借款保证金
固定资产—房屋建筑物	106,450,529.91	银行借款抵押

固定资产—机器设备	55,380,388.93	融资抵押
无形资产—土地使用权	75,388,310.09	银行借款抵押
合计	256,927,641.93	

说明：（1）公司子公司金贸流体、力华科技用于承兑汇票保证金的其他货币资金4,672,940.98元。

（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、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
	皖（2019）繁昌县不动产权第0048039号	皖（2019）繁昌县不动产权第0048039号
面积m ²	64,362.34	86,249.00

（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（2019）望城区不动产权第0006028号	湘（2016）望城区不动产权第0001890号
	湘（2019）望城区不动产权第0006050号	
	湘（2019）望城区不动产权第0006048号	
面积m ²	10,432.87	63,293.00

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,911,600.00	122,300,000.00	-95.98%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他				1,000,000.00			1,000,000.00	自有资金
基金	30,000,000.00	1,703,921.02				1,703,921.02	31,703,921.02	自有资金
其他	11,852,644.07		-6,044,996.07			-6,044,996.07	5,807,648.00	自有资金
合计	41,852,644.07	1,703,921.02	-6,044,996.07	1,000,000.00	0.00	-4,341,075.05	38,511,569.02	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行	38,976.97	2,822.59	31,050.9	5,000	22,166.2	56.87%	7,926.07	专户存放及暂时补充流动资金	0
合计	--	38,976.97	2,822.59	31,050.9	5,000	22,166.2	56.87%	7,926.07	--	0

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年度募集资金使用情况及结余情况

截至2019年12月31日，公司实际累计使用募集资金31,050.90万元，募集资金产生的累计利息收入732.30万元。本报告期公司实际使用募集资金2,822.59万元。截至2019年12月31日，公司尚未投入的募集资金及利息收入合计8,441.00万元（含临时补充流动资金），其中尚未投入的募集资金为7,926.07万元，尚未投入的利息收入514.93万元。

(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%	2020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%	2021年03月20日			否	否
投资取得长沙市天映机械制造有限公司	是	0	11,730	0	11,730	100.00%	2018年12月14日	916.13	945.31	不适用	否

司 51% 股权											
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			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	--	--	916.13	945.31	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	40,000	38,976.97	2,822.59	31,050.9	--	--	916.13	945.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”</p> <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。</p> <p>2、“航空发动机零部件小批量生产项目”</p> <p>公司全资子公司四川安德科技有限公司通过京东拍卖网司法拍卖，成功竞拍得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 8、9 号厂房、建筑物及附属设施，根据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及项目延期的议案》，董事会同意将该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。由于新购入的厂区尚在修整、检修，还需要配套设施建设、设备安装等工作，致使该项目未能如期达到预定可使用状态。</p>										
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”的建设期进行延期。</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》。公司董事会认为：本次募投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</p>										

	<p>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进行延期。</p> <p>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”。董事会同意“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）。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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。该笔募集资金投资地点由公司住址江西丰城市高新技术产业园变更为全资子公司四川安德科技有限公司住址四川省成都市双流区西航港开发区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>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》。公司董事会认为：本次募投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进行延期。</p> <p>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</p>

	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》。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。
	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日公司召开了第四届董事会第十八次会议，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。该笔暂时补流募集资金已经到期完成归还。
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	专户存放及暂时补充流动资金。
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	轨道交通车辆制动系统产业	5,000	0	0	0.00%	2021年05月20日	0	否	否

目	化建设项 目								
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军工领域的发展步伐，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》，具体详见公司于 2019 年 4 月 26 日披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2019-036）。2019 年 5 月 20 日，公司 2018 年度股东大会审议通过该议案。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情 况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变 化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类 型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川安德 科技有限 公司	子公司	航空发动机零 部件、航空工 装、模具的研发	100,000.00 0.00	358,275.29 5.37	250,561.49 5.37	86,097,909 .95	36,719,658 .83	32,206,779 .52

		制造						
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	282,690,31 2.10	180,645,05 8.63	200,238,08 1.12	19,085,508 .50	16,986,166 .08
长沙市天 映机械制 造有限公 司	子公司	军用无人机的 维修、航空零部 件的研发制造	28,089,900 .00	248,870,88 3.39	111,087,54 9.17	82,112,688 .04	21,585,418 .54	18,208,678 .22

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

上述子公司的数据是按并购子公司时评估公允价值合并调整后的数据。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、重型起重运输设备市场

由于集装箱港机市场大批集装箱岸桥已到批量更换时期，受船舶大型化趋势的影响，对传统码头的加高和远程化升级改造，正成为一个新的市场。码头装卸技术正在快速变革，码头自动化、智能化是未来发展主流，无人驾驶技术、自动化码头是未来主流方向，随着港机市场新的市场机遇的到来，公司的市场销售也将保持持续稳定的增长。

公司将对以振华重工为代表的港口客户提供全新一流的配套服务，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。公司不断加强智能制动器的开发力度，提升智能化水平，加速港机市场智能化产品推广，增加产品附加值，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。近年来，公司具有自主知识产权的带BMS智能制动器在港机市场取得较大增长。除智能制动器外，港口用的电动夹轮器也取得了较好增长。

除了港机市场，公司在其他常规领域也稳步拓展，如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。工程机械设备近年来恢复增长，行业龙头中联重科等销售收入和净利润快速增长，配套的工程机械设备制动器需求较快增长。

2、风电市场

随着我国对弃风限电的改善和部分风电大省红色预警的逐步解除，将对行业的经营及需求状况改善起到重要作用，而随着补贴退坡节点的临近，2020年风电市场有望迎来新一波的抢装过程，2020年风机行业的景气度将继续提升，新增装机容量有望提高至25-28GW。公司预计风力发电行业发展趋势继续向好，未来风电领域将继续保持较快增长，公司在风电设备制动器领域竞争优势地位确立，销售快速增长，盈利能力不断增强，开始进入收获期。加之公司持续对风电产品的技术改造和产品升级，进一步增强了产品市场竞争力，近年来公司风电产品销售情况良好，重点客户如金风科技、远景新能源等订单均有所增加。

根据全球风能理事会（GWEC）发布《全球风能报告》显示：2019年全球新增海上风电装机6.1GW，创历史新高，海上风电占全部风电新增装机的10%，中国以近2.4GW的新增装机继续保持首位。随着海上风电大兆瓦风机的发展趋势，公司紧跟风电行业发展趋势，研发大兆瓦机型制动产品，为客户新机型的推出提供制动系统方面的技术支持，加强海上风电产品的研发

力度，提升海上风电用制动器的技术水平。公司结合金风科技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销，目前已批量装机。

3、轨道交通制动系统市场

根据相关行业机构预测，随着宏观经济下行压力的加大，逆周期调控稳经济的需求或促使2020年铁路基建有望加码。今年国家大力发展新基建的政策已出，提出5G网络、城际高速铁路和城市轨道交通等“新基建”建设。公司作为一家具备轨道交通键入资质的专门从事轨道交通制动系统研发、制造的民营企业，将受益于铁路装备行业加快发展的良机。

公司轨道交通制动系统产品包括低地板车辆液压制动系统、磁悬浮车辆磁轨制动系统和地铁车辆空气制动系统，拥有完整自主知识产权，公司具备轨交制动系统全方面的产品设计、研发、生产和售后服务能力；在长春、沈阳、成都、北京、佛山、上海等多座城市有着优秀的成功案例和运用业绩，同时公司还完成了国内首条中低速磁悬浮项目（长沙机场快线）制动系统项目交付运营。目前，公司正有条不紊地推动地铁制动系统的首台套装车试用，并已于2020年年初通过了江西省科技厅主持的专家认证，公司自主研发的地铁空气制动系统正在参与南昌地铁4号线项目投标，首台套订单突破后，将具备较快进入每年约50亿的地铁制动系统市场（包括新造车及运营车维修）的有利条件。

4、军用航空零部件市场

军用航空发动机领域一直以来被称作工业皇冠上的明珠，是军机价值构成中占比最高的一部分。虽然我国的航空发动机产业近年来取得快速发展，但距离世界一流仍有一段距离，军用发动机部分机型依赖进口、国产发动机性能稳定性和寿命仍有提高空间。因此，当前我国航空发动机产业仍是处于需求空间非常广阔的阶段。公司全资子公司安德科技的主要业务为航空发动机机匣及反推等零部件的研发和制造，近年来我国军用航空装备的快速发展，提升了配套需求的市场空间，安德科技主打的某大型涡扇发动机机匣及反推装置市场需求有望放量增长。另外，安德科技的飞机工装及零部件业务也将有益于成飞、西飞等主机厂规模不断扩张带来的发展机遇。

另外随着我国军用无人机近年来的快速发展，其在数量和技术的不断提升，使得早些年份列装的第一代军机无论是年份还是技术方面都有维修升级的强烈需求。在维修费用方面，就一般飞机全生命周期而言，后期的维修费用会是飞机造价的三倍，更加复杂一些的飞机可能达到五倍。就军用无人机而言，第一次大修造价约是飞机造价的三分之一，这是因为维修过程中，不仅仅是军机自身功能升级，而且还会涉及到子系统的改型升级，因此军机维修市场体量巨大。公司控股子公司长沙天映为国内目前唯一一家具有军机维修资质的民营企业，同时也是“贵飞联合体”的核心成员单位，作为从事军机维修的专业企业，长沙天映将充分受益行业发展需求。

(二)公司发展战略

公司始终坚持自身发展战略，即：专注于工业制动器为核心的高端制造行业，立足轨道交通和航空航天军工产业，走“自主创新、产品升级、先进制造、规模发展”之路，成为世界领先的工业制动系统的综合服务商；在确保实现这一基本战略目标的前提下，应用好资本市场助力器，通过并购重组，整合技术、市场等各方面战略性资源，逐步进入世界领先、技术附加值高、自动化程度高和前景广阔的战略新兴产业，实现多元化发展。

正是基于这样的战略，我们做强常规市场、实现风电飞跃、开创轨交突破，同时布局航空军工等高端制造产业。在常规制动系统市场，我们将结合互联网+，将产品由传统向智能化升级转变；在风电行业依靠技术创新、系统集成和开展后市场服务占据国内风电制动系统配套市场的领先地位；瞄准我国轨道交通制动系统国产化配套市场，整合资源优势，快速扩大城市新型有轨电车配套市场份额，其次由省内到全国逐步开拓地铁轻轨的配套市场，同时组建高端研发团队，攻关研发高速动车组制动系统技术和产品；利用公司已经积累的各项竞争优势，积极参与新材料、新工艺等新兴技术的研发，加大细分市场的开拓力度，并做好航空航天市场的拓展工作，打造成为顶尖的具有综合能力的高端装备系统供应商；充分利用资本市场的资源配置功能，立足轨道交通、军工等高端制造产业的战略整合，寻找战略新兴产业布局机会，整体提升公司的盈利能力和综合竞争能力，努力打造技术一流、产品一流、服务一流的具有强大综合能力的高科技高端装备制造制造商。

(三) 2020年度经营计划

公司2020年工作的指导思想是：加快主业布局，统筹优化存量和增量资源配置，以军民融合企业战略为指导，持续推进转型升级，实现工业制动器领域与航空航天军工领域的“双引擎”发展。持续提升企业管理能力和水平，实现公司高质量发展，加速向国内一流军民融合型领军企业迈进。

2020年，公司将继续推动收入持续增长和收入结构优化；坚持创新引领发展，培育公司新的业务增长极；继续紧抓降费

增效不放松，逐步释放整合潜力，促进业绩增长；持续加强集团管控，保障高质量发展。2020年度公司重点工作计划如下：

1、保持收入增长，优化收入结构

第一，2020年公司将继续抓牢增量市场，紧盯存量市场，积极拓展国内塔机和海外市场，争取更大的市场份额，实现销售收入稳步增长；第二，公司收入结构逐步实现五方面优化。一是产品销售结构从传统产品向高技术、高附加值产品逐步优化，高附加值产品比重逐步提高，产品毛利率水平进一步提高；二是从增量市场（新客户）为主，逐步向增量、存量市场并重转移，拓展存量市场产品销售品类，逐步扩大市场份额；第三，积极培育海外市场，2019年底，公司收购了瑞士福尔卡摩擦片有限公司90%股权，这是公司打开欧洲业务板块，实现制动器产品国际化的重要部署，2020年我们将以瑞士福尔卡摩擦片有限公司为平台，力争实现部分产品、制动系统的海外直售，扎实推动公司海外战略落地实施；第四，稳步推进军工航空领域业务拓展和产能扩充，响应国家民参军政策，加快落实安德科技新厂房和长沙天映安顺维保基地建设投产，在做大做强航空装备工装、发动机机匣及反推装置制造、无人机维修业务的同时，积极寻求与主机厂在飞机零部件加工组装、无人机组装以及有人机维修业务上的合作；第五，全力促成地铁制动系统首台套订单业务，抓住国家新基建发展机遇，将公司多年来在轨道交通领域积累的深厚底蕴充分释放出来。

2、创新引领发展，保持龙头地位

2020年，公司将坚持高质量研发投入，提高自主创新能力，培养公司内生增长新动能，以创新驱动公司发展，提高公司核心竞争力。第一，继续完善现有产品布局，对已有产品及核心技术进行优化升级，夯实公司产品技术优势。第二，紧跟行业技术趋势，重点突破关键技术，实现公司重点业务更新迭代。第三，持续关注行业动态，洞悉业主客户的潜在需求，积极开展前瞻性研发工作，做好战略性技术储备和新产品储备工作，第四，坚持以市场为导向，以不断超越自我、保持行业领先，加大技术研发及创新方面的投入，以创新推动公司高质量发展，努力把技术研发成果转化为业绩。运用自身的专业技能协助客户优化设计、提高性能、降低成本，全面准确识别客户需求，提高研发成功率。

3、推进车间成本独立核算，释放整合潜力

经过2019年全年努力，公司降费增效工作取得初步进展，全体员工对降费增效的必要性、重要性的认识水平不断提高，主动性不断增强。同时，公司成本费用管控制度进一步完善，预算精细化管理水平不断提升，积累较多降费增效经验，为未来工作打下坚实基础。2020年，公司将进一步强化全体员工成本管理理念和节约意识，推进车间成本独立核算，在提高质量管控水平、提高生产效率、提高产品交付速度、减少在制品库存、降低成本等方面不断超越，为客户提供更加优质的产品和服务，降费增效，释放整合潜力，提升股东回报。

4、明确责任考核，保障资金安全

2020年，公司将继续重视营运资金管理，明确责任，加强回款考核。公司将应收账款回款纳入市场人员业绩考核重要指标，将回款目标传导至一线业务人员，明确责任、奖惩并举；同时建立客户企业信用档案，从源头把控风险，对有不良信用记录的客户采取现款现货，防范资金风险；统筹整合高层渠道、财务、商务、市场等各维度资源，根据客户性质、产品类型、账龄情况不同，针对性制定回款计划及措施，努力减少应收账款风险，持续优化公司现金流情况。

5、搭建管控平台，高效利用资源

公司通过“内生+外延”并驱的方式，现已发展成为拥有多家子公司的企业集团，为了高效利用好集团资源，提高整体运营效率，未来公司将搭建“华伍集团”管控平台，从财务管控、人力资源管理、审计内控及法务、战略市场开拓、流程IT、证券事务六个方面推行从业务到职能，再由职能反馈到业务的管理运营模式。通过这一平台，能够实现资金、人力资源、各类设备在整个集团内的有序流通；能够有效加强公司决策层的管理输出，提高公司规范运作水平；能够实现公司内部信息的公开透明和共享，为管理层决策提供充分的数据支撑，避免出现重大失误和风险。同时，公司还将建立一套配合“华伍集团”管控落地的制度措施，包括各类资源在集团内部流转的规则、各职能模块的运营方案等。

6、完善管培体系，夯实发展基础

2020年，公司将继续实施增效性人才战略。第一，公司在满足组织人才需求的基础上，积极构建复合型人才梯队，辅以灵活的关键人才外部引进机制，努力提高员工整体素质，增强企业的持续竞争力。第二，完善科学的人才管理制度，建立健全人才管理体系，通过绩效管理、薪酬管理、流程梳理等措施进行人才规范管理；第三，优化招聘选拔工作，以职适其能、人尽其才、动态管理为目标，建立合理的人才层次梯队；第四，加强培训工作，对公司储备人才进行有计划的常态内部培训和必要的外部培训。

7、宣贯企业文化，激发奋斗精神

2020年，公司企业文化建设将主要从物质层、行为层、制度层及精神层四个层面展开。物质层，即企业外在的环境建设，运用物质形象建设手段，营造“环境优美，风清气正，昂扬向上”的企业整体文化氛围，大力开展各种文化活动，提升企业整体形象，进一步通过华伍之窗、员工手册、微信平台等载体，宣传公司的品牌形象和员工的精神风貌；行为层，即大力推进行为管理标准，使员工养成统一的行为规范，通过组织全员培训、模范员工塑造、定期检查通报、奖优罚错等方式，以科学管理方法来影响员工行为；制度层，公司将进一步审视公司的工作流程，化繁为简，提升公司办公效率，提高企业管理科学化水平；精神层，即塑造企业“灵魂”，系统总结并大力弘扬企业文化精髓和精神内涵，让全员认可并遵守一整套公司核心价值观体系。

2020年，面临新的形势、新的任务、新的机遇、新的挑战，公司将继续积极推进文化建设，激发全员的奋斗精神、创造力和战斗力，提高公司的创新力、形象力和核心竞争力，把创造价值作为公司经营管理工作出发点和落脚点，带领全体职工砥砺前行，努力增强上市公司实力，努力以业绩回报投资者，回报社会。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	371,387,208
现金分红金额（元）（含税）	7,427,744.16
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	7,427,744.16
可分配利润（元）	261,641,994.75
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	2.84%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>一、2019 年度利润分配预案基本情况</p> <p>根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司审计报告【大华审字[2020]005556 号】号《审计报告》确认：公司 2019 年度归属于母公司所有者的净利润 78,206,262.35 元，其中母公司净利润为 53,315,226.32 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 的法定盈余公积 5,331,522.63 元后，当年实现的可供股东分配的利润为 47,983,703.69 元。</p> <p>2019 年度利润分配预案为：以公司总股本 378,710,854 股剔除已回购股份 7,323,646 股后 371,387,208 股为基数，向股东每 10 股派发现金股利 0.2 元人民币（含税），合计派发现金股利 7,427,744.16（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>董事会审议利润分配预案后至实施前，若可分配股本总额发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。</p> <p>二、利润分配方案的合法性、合规性</p> <p>公司 2019 年度利润分配方案符合《公司法》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《公司章程》等法律法规关于利润分配的相关规定，有利于全体股东共享公司的经营成果，与公司经营业绩及未来发展相匹配。本次利润分配方案已经公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十三次会议审议通过，公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。</p>	

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

1、2017年度利润分配预案：以总股本378,710,854股为基数，向全体股东每10股0.30元人民币现金（含税）。共计分配利润支出为11,361,325.62元，剩余可分配利润结转以后年度分配。

2、2018年度利润分配预案：本不进行利润分配，不进行现金分红、不送红股也不进行公积金转增股份。

3、2019年度利润分配预案：以总股本371,387,208股为基数，向全体股东每10股0.20元人民币现金（含税）。共计分配利润支出为7,427,744.16元，剩余可分配利润结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	7,427,744.16	78,206,262.35	9.50%	0.00	0.00%	7,427,744.16	9.50%
2018年	0.00	-99,421,102.68	0.00%	41,036,557.65	-41.28%	41,036,557.65	-41.28%
2017年	11,361,325.62	51,769,738.76	21.95%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	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	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	2009年08月	长期有效	承诺人严格信守承

		<p>争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>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。</p> <p>（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。</p> <p>（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</p>	26 日	<p>诺，未有违反上述承诺的情况。</p>
--	--	-------------------------	--	------	-----------------------

			由和方式占用公司的资金或其他资产。”			
	聂景华	其他承诺	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。	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	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。	2010年01月16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。
	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。
	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。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行	不适用					

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

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
收购长沙天映 51% 股权	2019 年 01 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	2,000	1,891.37	-	2018 年 09 月 28 日	公告编号: 2018-078

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

公司2018年收购长沙天映51%股权时，根据收购协议2019年、2020年、2021年（下称“业绩承诺期间”）经营目标为：经审计的税后净利润（下称“承诺净利润”）分别不低于人民币2000万元、3000万元、4000万元。

交易对手方仇映辉承诺：业绩承诺期间，承诺净利润合计不少于9,000万元（下称“承诺总净利润”）。各方确认，协议所指税后净利润指扣除非经常性损益的税后净利润加上与公司科研活动、生产经营相关的扣税后政府补贴（不含土地类、偶发性税收返还、减免）。

该项目业绩承诺以三年累计计算净利润合计不少于9,000万元，本报告期为承诺期的第一年，该项目尚在业绩承诺履行期内，承诺方未违反承诺。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据上海申威资产评估有限公司出具“沪申威评报字（2020）第1237号”报告，“与并购长沙市天映机械制造有限公司所形成的商誉相关的资产组”不存在商誉减值的迹象。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周益平、刘勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>2016年12月,公司与被申请人花再华、潘北河签订《江苏环宇园林建设有限公司25%股权的股权转让协议》,约定:1、被申请人花再华、潘北河分别将其持有的江苏环宇园林建设有限公司的12.5%股权转让给申请人,二个被申请人共计转让25%的股权;2、股权转让款共计37500万元,由公司分四期向二个被申请人支付,每期支付比例为10%,40%,30%,20%;3、二个被申请人对江苏环宇园林建设有限公司的业绩、应收账款、分红、减值补偿、奖励作出相应承诺,且约定未按期完成任何一期承诺的,则需要进行现金补偿。交易合同的履行和纠纷的产生:公司按期向二个被申请人支付两期股权转让款,合计18750万元。因江苏环宇园林建设有限公司未能完成协议约定的业绩承诺、应收账款承诺、分红承诺,双方提前终止合作。2018年6月6日,公司与被申请人签订《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,公司不再支付剩余股权转让价款,二个被申请人对申请人支付现金补偿20531.26万元,现金补偿按照年化利率7.2%计算合理的资金占用费。公司多次通过信函等方式催要款项。被申请人拒不履行合同规定的付款义务,已经构成严重违约。在此期间,公司曾多次发函因被申请人并无诚意,一直未果,特向中国国际贸易仲裁委员会(以下简称“中国贸仲”)申请仲裁。公司于2019年10月13日收到中国贸仲送达的《DS20191665号股权转让协议争议案仲裁通知》【(2019)中国贸仲京字第161439号】。中国贸仲已受理本案。</p>	18,750	否	受理	因该仲裁事项尚在受理阶段,仲裁对公司本期利润或期后利润的可能影响存在不确定性,公司暂无法做出确切判断。	因该仲裁事项尚在受理阶段,还未判决。	2019年10月14日	该事项已在巨潮资讯网披露,公告编号:2019-069

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

1、公司第一期员工持股计划：

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。本次员工持股计划持有的公司15,275,040股股票，已经于2019年5月20日办理完毕解除限售。

截至2019年12月31日，公司员工持股计划后续实施情况没有发生变化，公司员工持股计划具体情况，请查阅公司相关公告。

2、公司第二期员工持股计划：

2019年7月8日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《公司第二期员工持股计划（草案）》及其摘要的议案，该议案已经公司于2019年7月24日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。本员工持股计划的股票来源为本公司回购专用账户回购的股份。员工持股计划通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股份，受让价格为5.80元/股，受让价格参考本员工持股计划相关董事会前120个交易日的均价，合计不超过732.37万股。本员工持股计划参加对象范围为全资子公司四川安德科技有限公司正式员工。参加本次员工持股计划的员工总人数不超过20人，具体参加人数根据员工实际缴款情况确定。公司员工持股计划相关信息，公司已经于2019年7月8日在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网披露。

截至2019年12月31日，公司第二次员工持股计划尚未完成缴款及过户。

十五、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	占同 类交 易金 额的	获批 的交 易额 度（万	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易	披露 日期	披露 索引
-----------	----------	----------------	----------------	----------------------	----------------	----------------------	----------------------	-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------	----------

						元)	比例	元)			市价		
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	5,042. 54	8.05 %	15,00 0	否	电汇 及承 兑汇 票	无	2019 年 04 月 26 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	116.4 8	12.10 %	1,500	否	电汇 及承 兑汇 票	无	2019 年 04 月 26 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	118.8 4	12.35 %	1,000	否	电汇 及承 兑汇 票	无	2019 年 04 月 26 日	公告 编号: 2019- 041
合计				--	--	5,277. 86	--	17,50 0	--	--	--	--	--
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。

十六、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

公司及其子公司对外担保情况（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	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
全资子公司力华科技出质全资孙公司	2019年07月08	100	2019年07月10日	100	质押	至2020年12月31	否	否

力华风电 100% 股权（出资额 100 万）给中国电建集团江西省电力建设有限公司作为其履行 EPC 总承包合同义务的担保。	日					日		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		100	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			100		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		100	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			100		
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	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	是	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	是	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
金贸流体	2019 年 08 月 23 日	2,000	2019 年 11 月 15 日	700	一般保证	1 年	否	否
安德科技	2019 年 10 月 25 日	1,100	2019 年 11 月 06 日	1,000	一般保证	1 年	否	否

长沙天映	2019 年 12 月 10 日	1,000	2019 年 12 月 10 日	1,000	连带责任 保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		14,100		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)		12,581.2		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		11,100		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)		9,698.16		
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	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
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)		0		
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)		14,200		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)		12,681.2		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		11,200		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)		9,798.16		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.08%				
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				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清 偿责任的情况说明 (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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司结合自身实际情况积极履行社会责任，主要体现在以下方面：

(1) 股东与投资者权益保护

公司真实、准确、及时、完整、公平的披露信息，平等地对待所有股东，确保他们能够充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照法律法规及规章制度的要求，切实履行信息披露义务，由董事会秘书负责信息披露管理事务。董事会秘书负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。

公司设置有投资者热线，投资者信箱，接受投资者来电、邮件咨询。为方便与投资者沟通联系，除在法律法规禁止的时间窗口外，积极接待投资来访。公司通过深圳证券交易所“互动易”平台积极与投资者进行互动，聆听广大中小股东的意见和建议，针对投资者关注的问题进行答疑，积极传递公司的相关信息，加深了资本市场对公司的了解和认同。

(2) 供应商与客户权益保护

公司建立公平诚信的采购供应体系，实现和供应商合作关系的稳定和发展，促进供应商绩效提升，增强供应体系的竞争力。通过建立健全相关制度，加强资金管理和财务风险控制，保障资产和资金安全，从而切实保障供应商的合法权益，保持良好合作关系，实现风险共担，合作双赢的目标。公司专门制定了《供方生产件批准管理规定》制度，要求供应商具备相应的专业知识，并接受ISO/TS16949质量体系要求及其配套手册，同时为供应商提供培训，提高质量一致性，降低产品不良率，实现双赢。

(3) 职工权益保护

华伍股份致力于营造和谐、和睦，充满正能量的工作环境，不断完善员工权益保障体系，使员工有能力过上富裕和有尊严的生活，实现企业和员工同成长、共命运。

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，建立规范的劳动关系，明确双方权利和义务，依法为员工办理各项社会保险，依法维护员工的合法权益。公司依据相关政策，建立了合理的休假制度，保障员工休假权利，协调工作与生活的平衡。公司建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，贯彻尊重个体、以人为本的现代管理理念。

公司构建了有竞争力的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，遵循按劳分配、多劳多得的原则，让每一位职工都

能得到平等的发展机会，增强员工对企业的认同感和归属感。公司始终关注员工的健康与安全，专门成立安全办公室，在日常生产经营中全面推行安全生产管理，强化专项检查考核，加大安全生产隐患排查，促进安全生产水平的提高，创造企业安全的工作环境。

公司始终坚持以人为本，将关心、关爱员工放在首位。2019年公司投入8万余元给每位员工购买了员工互助保障险，险种有人生意外医疗综合保障和职工大病住院自负医疗保障，为售后服务在外人员购买人身意外商业保险30万元。

为保障员工吃上放心菜、放心肉，公司投资兴办蔬菜基地和养猪场。在员工福利方面，企业根据实际能力为员工提供合理的福利内容。

（4）社会公益建设

公司始终明确自身社会责任，丰城的公益事业公司始终热情的参与其中，对于丰城市的教育和农村基础设施建设十分的关心，与丰城市政府合作对农村进行对口扶贫，并进行了多次的对口援助。

公司积极响应政府和总工会的号召，每年都会参与金秋助学捐助行动，2019年捐助5.56万元，近五年累计捐助58元。

2019年9月，公司向丰城市云庄小学的留守儿童送上了新学期以来的第一份关爱，并向学校捐赠了文体用品、学习用品、课外书籍等5000余套。公司希望通过爱心捐赠公益活动，能让留守儿童们感受到社会的温暖，激励他们好好学习与成长。2019年4月，长沙天映全体职工对望城区茶亭镇工农希望小学开展爱心助学活动，捐赠价值4000元的各类助学物资。

（5）环境保护

华伍公司重视环境保护工作，严格落实环保部门要求，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。每年聘请专业环境监测机构对公司噪声，废水，废气进行检测，并出具检测报告。同时，每年与江西东江环保科技有限公司签订危险废物转移处置合同，申请危险废物转移联单，每年不定期转移危险废物。并且公司按照环保要求所有项目均有环评手续及三同时手续，并在《江西省污染源一厂一档申报系统》上公开公司所有环境保护信息，每年定时去丰城市环保局审核换发《排污许可证》按时向环保部门缴纳排污费。

报告期内，为完善自身的环保建设，公司主动重新规划和建设雨污分流管网，投资5万余元修建了污水处理管道，购置200直径的雨污分流用波纹管，实现了工厂雨污分离，进一步完善了环保要求。另外，公司还投资24万余元，分别对铸造车间加增了臭氧发生器、除臭喷雾系统等设备，有效解决了烟气及味道的问题，保障了环境安全的各项指标。

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）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。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

本公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

十八、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。

十九、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%				-22,769,494	-22,769,494	108,351,631	28.61%
3、其他内资持股	131,121,125	34.62%				-22,769,494	-22,769,494	108,351,631	28.61%
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%				-7,494,454	-7,494,454	101,027,985	26.68%
二、无限售条件股份	247,589,729	65.38%				22,769,494	22,769,494	270,359,223	71.39%
1、人民币普通股	247,589,729	65.38%				22,769,494	22,769,494	270,359,223	71.39%
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

1、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，公司共募集货币资金人民币399,999,995.02元，扣除与发行有关费用人民币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）。

2、江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年6月4日披露了《关于部分董事、高管减持股份预披露公告》（公告编号：2019-046）。公司高管曹明生先生、谢徐洲先生、曾志勇先生、陈凤菊女士、张璟先生、赖琛女士、蔡奎先生计划自《关于部分董事、高管减持股份预披露公告》发布之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价交易的方式减持公司股份，合计减持不超过139.80万股（占公司总股本比例0.3764%）（本公告中所述公司总股本为剔除回购专用账户中股份数量后的总股本）。2019年9月27日，公司披露了《关于部分董事、高管股份减持计划实施进展的公告》（公告编号：2019-067）。2019年12月27日，公司披露了《关于部分董事、高管股份减持计划期限届满的公告》（公告编号：2019-082），公司高

管曾志勇、曹明生、谢徐洲合计减持34.4万股。

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	本期增加 限售股数	本期解除限 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	37,483,360	49,977,814	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	37,483,360	65,252,854	103,351,631	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2016 年 04 月 28 日	6.13	15,275,040
现存的内部职工股情况的说	2016 年公司非公开发行股份认购对象之一 为公司第 1 期员工持股计划，公司向员工持	

明	股计划发行 15,275,040 股。
---	---------------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,035	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,033	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
聂景华	境内自然人	16.44%	62,267,500		46,700,625	15,566,875	质押	43,834,015
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		
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			3,399,800		
谢徐洲	境内自然人	0.45%	1,770,000		1,327,500	442,500		

潘北河	境内自然人	0.34%	1,285,600			1,285,600	冻结	1,285,600
秦立湘	境内自然人	0.28%	1,049,000			1,049,000		
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 4）	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					
潘北河	1,285,600	人民币普通股	1,285,600					
秦立湘	1,049,000	人民币普通股	1,049,000					
吴炳芝	982,000	人民币普通股	982,000					
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	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，							

明	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。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	前 10 名股东中，江西华伍科技投资有限责任公司通过普通证券账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 7,800,000 股，实际合计持有 7,800,000 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂景华	中国	否
主要职业及职务	聂景华先生一直担任公司的董事长。此外，聂景华先生还兼任江西华伍电力有限公司、江西华伍科技投资有限责任公司执行董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

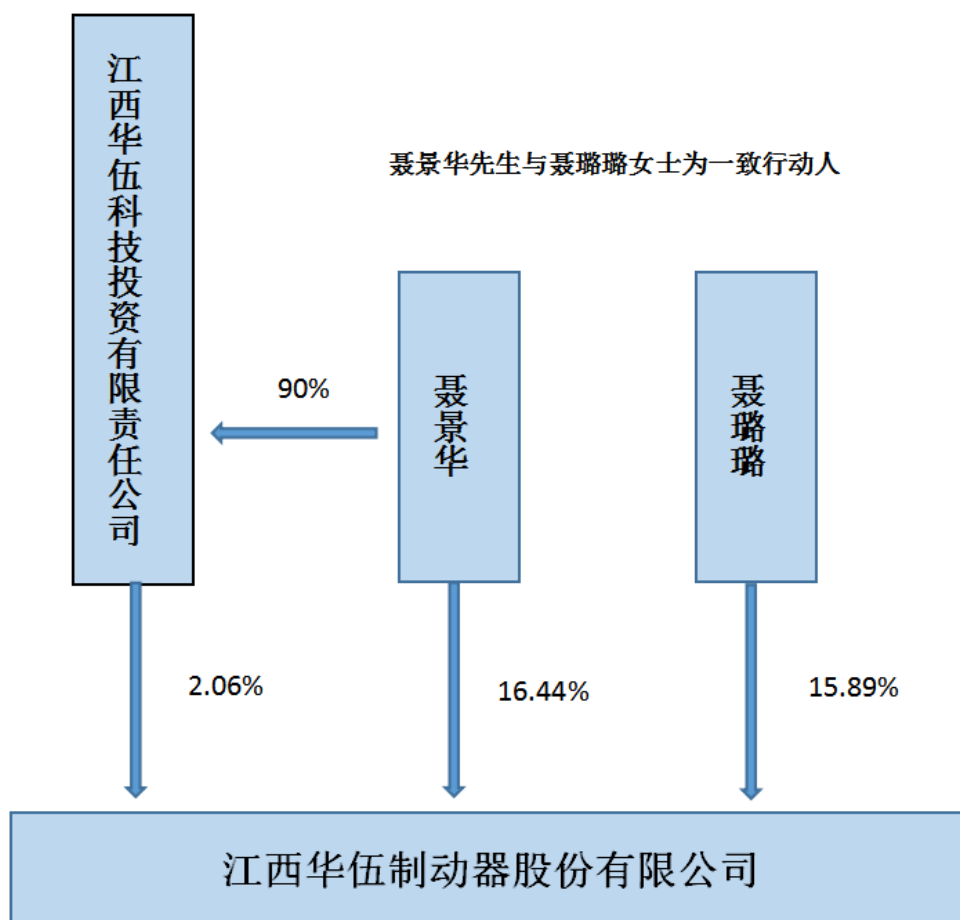
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂景华	本人	中国	否
聂璐璐	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	聂景华先生一直担任公司的董事长。此外，聂景华先生还兼任江西华伍电力有限公司、武汉华伍航空科技有限公司董事长，江西华伍科技投资有限责任公司执行董事。 聂璐璐女士近年一直担任公司的董事、副总经理。此外，聂璐璐女士还兼任北京华伍创新科技有限公司执行董事、武汉华伍航空科技有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
聂景华	董事长	现任	男	67	2008年01月18日	2020年06月06日	62,267,500	0	0	0	62,267,500
曹明生	董事、 总经理	现任	男	41	2011年06月08日	2020年06月06日	780,000	0	195,000	0	585,000
周崎	董事	现任	男	48	2015年04月10日	2020年06月06日	0	0	0	0	0
谢徐洲	常务副 总经理	现任	男	57	2008年01月18日	2020年06月06日	1,770,000	0	50,000	0	1,720,000
聂璐璐	董事、 副总经理	现任	女	37	2010年08月23日	2020年06月06日	60,177,814	0	0	0	60,177,814
陈凤菊	董事、 副总经理、董 秘	现任	女	63	2012年06月21日	2020年06月06日	780,000	0	0	0	780,000
曾志勇	董事、 副总经理	现任	男	43	2010年08月23日	2020年06月06日	624,000	0	99,000	0	525,000
刘莹	独立董 事	现任	女	63	2014年05月12日	2020年06月06日	0	0	0	0	0
付国章	独立董 事	现任	男	52	2014年05月12日	2020年06月06日	0	0	0	0	0
冯华	独立董 事	现任	男	52	2017年06月06日	2020年06月06日	0	0	0	0	0

陆国胜	监事会主席、职工监事	现任	男	57	2017年06月06日	2020年06月06日	0	0	0	0	
周龙茂	监事	现任	男	52	2014年05月12日	2020年06月06日	0	0	0	0	0
姚永忠	监事	现任	男	54	2014年05月12日	2020年06月06日	0	0	0	0	0
张璟	副总经理	现任	男	57	2008年01月18日	2020年06月06日	936,000	0	0	0	936,000
赖琛	副总经理	现任	女	45	2012年08月24日	2020年06月06日	468,000	0	0	0	468,000
蔡奎	副总经理	现任	男	39	2014年05月12日	2020年06月06日	234,000	0	0	0	234,000
合计	--	--	--	--	--	--	128,037,314	0	344,000	0	127,693,314

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

（一）董事会成员

公司共设9名董事，其中3名为独立董事。公司董事由公司股东大会选举产生，任期3年，连选可连任，但独立董事连任不得超过两届。公司董事均为中国国籍，无境外永久居留权。

聂景华先生：1953年7月出生，大学学历，高级经济师。1972年3月至1992年3月在江西煤田地质勘探公司一九五地质队工作，先后任计财科计划员、材料供应科副科长、科长；1982年9月至1984年1月于四川财经学院进修；1988年1月至1988年12月在北京煤炭干部管理学院学习；1992年9月至1998年8月任江西省丰城市起重电器厂厂长；1998年9月创办江西华伍起重电器（集团）有限责任公司，1998年9月至2008年8月任华伍电器董事长、总经理；2001年1月创办公司前身上海振华港机（丰城）制动器有限公司并一直担任董事长职务；2008年1月公司成立后至今，聂景华先生一直担任公司董事长。此外，聂景华先生还兼任江西华伍电力有限公司、江西华伍科技投资有限责任公司执行董事。

周崎先生：1972年9月出生，中共党员，硕士学位，高级工程师；曾任振华重工技术员、工程师、电气室经理、副总工程师、电气部总经理、总工程师；现任上海振华重工（集团）股份有限公司副总裁、党委委员。

曹明生先生：1979年4月出生，1998年8月加入江西华伍起重电器（集团）有限责任公司，1998年8月至2008年1月，历任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司金工车间副主任、金工车间主任、品质部副部长、售后服务部部长、副总经理；2008

年1月至2011年6月任公司总经理助理；2011年6月至2014年5月任公司副总经理；现任公司董事、总经理。

聂璐璐女士：1983年1月出生。研究生学历，毕业于英国赫特福德大学（University of Hertfordshire）管理科学专业，管理学硕士；北京大学心理学系管理心理学博士在读。1999年9月至2003年7月，天津工业大学，管理信息系统专业。2003年9月至2006年1月，留学英国，赫特福德大学（University of Hertfordshire），管理科学专业。2006年1月获得赫特福德大学管理硕士学位。2007年3月至2010年8月，任公司海外事业部部长、总经理助理。现任公司董事、副总经理，北京华伍创新科技有限责任公司总经理，华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司执行董事。

陈凤菊女士：1957年12月出生，中共党员，大学本科学历，高级职称，注册会计师，毕业于江西师范大学。2001年4月至2003年8月任职于江西富奇汽车有限公司，担任财务部部长、审计部副部长职务。2003年9月至2008年12月任职于南昌市青云谱房地产开发公司，担任财务总监职务。2008年12月至2012年6月任华伍股份总经理助理、审计总监。2012年6月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

曾志勇先生：1977年10月出生，本科毕业于江西师范大学，香港大学MBA在职研究生学位。1996年1月至2003年9月在江西华伍起重电器有限责任公司(丰城市起重电器厂)历任车间技术员，销售工程师，设计工程师，技术部副部长；2005年1月至2006年7月在德瑞斯海达机械（上海）有限公司任供应商开发/采购工程师；2006年8月至2008年4月在法国亚义赛（上海）有限公司任项目经理；2008年4月至2010年5月在罗尔斯罗伊斯（船舶）上海有限公司任供应商开发（全球采购）主管；2010年6月至2010年8月任江西华伍重工有限责任公司总经理；2010年8月至今任公司董事、副总经理。

刘莹女士：1957年6月出生，博士，二级教授，博士生导师，1982年1月起一直在南昌大学（原江西工学院、江西工业大学）从事教学与科研工作。历任助教、讲师、副教授、教授，曾任教研室副主任、主任，现代设计研究所所长，曾任南昌大学教学委员会委员、教材委员会委员，机电工程学院学术委员会、学位委员会委员等职。现任江西省高等学校现代机械设计工程技术研究中心主任，清华大学摩擦学国家重点实验室学术委员会委员，中国机械工程学会高级会员，中国机械工程学会摩擦学分会常务委员、摩擦学设计专业委员会委员，中国机械工程学会表面工程分会常务委员、生物材料表面工程专业委员会委员，江西省机械工程学会常务理事，江西省机械工程学会表面工程分会理事长，江西省机械工程学会摩擦学分会副理事长。

付国章先生：1968年11月出生，本科学历。中国注册会计师、注册税务师、房地产估价师、律师。1990年至1996年在江西富奇汽车厂从事会计核算及审计工作；1996年至1998年在江西信达会计师事务所从事审计、评估工作；1998年至2005年在佛山会计师事务所（后改制更名为广东公信会计师事务所有限公司）从事审计、评估、税务策划、房地产评估等工作，先后担任评估部经理、审计业务一部经理等职务。现任广东正平天成律师事务所合伙人，广东省律师协会财务委员会委员。

冯华先生：1968年11月出生，经济学博士、管理学博士后，现任北京交通大学经济管理学院教授、博士生导师，国家社会科学基金重大项目首席专家，北京交通大学服务经济与新兴产业研究所所长，产业经济理论与政策学科责任教授，研究方向为运输经济、服务经济与新兴产业、科技创新服务体系与科技金融、新经济与创新等。主要兼职有北京产业经济学会副会长、北京交通发展研究基地学术委员、北京产业安全与发展研究基地学术委员、国家科技创新服务体系试点咨询专家、“万人计划”科技创新创业人才评审专家、中国经济思想史学会常务理事、中国软科学研究会常务理事、中国国际城市化发展战略专家委员会委员、国家发改委产业经济与技术经济研究所客座研究员、中国企业研究院学术委员会副主任、北京新发展研究院学术委员会秘书长等。主持国家社科基金重大项目、国家软科学计划重大项目等课题20余项。发表论文100多篇，出版专著2部，被科技部《软科学要报》、教育部《专家建议》、北京市《成果要报》等采纳专家建议12篇，有2篇得到国家领导人肯定性批示，荣获“全国MBA杰出教授”，山东高校十大优秀教师等荣誉称号。

（二）监事会成员

公司监事会由3名监事组成，其中包括2名股东代表监事和1名职工代表监事。本公司股东代表监事由股东大会选举产生，职工代表监事由职工民主选举产生。本公司监事任期3年，连选可连任。本公司监事均为中国国籍，无境外永久居留权。

陆国胜先生：1963年7月出生，中共党员，政工师职称，大专学历。1979年12月至1982年12月，任职天津南郊52865部队政治处宣传股文化教员、宣传报道员等；1983年2月至1998年6月，先后任江西化工机械厂子弟学校教师、团委书记、厂办副主任、党委宣传科长；1998年7月至2007年11月任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司办公室主任；2007年12月至今，先后任本公司办公室主任、总经理助理、工会主席、党委书记。现任公司监事会主席、职工监事。

周龙茂先生：1968年出生，硕士学位，教授级高级工程师，国家注册土木工程师（岩土），现任东华理工大学勘察设计

研究院总工程师，江西省建筑工程质量（工程勘察）专家。长期从事工程地质与岩土工程的专业技术、教学与研究工作，主持完成的工程项目荣获省部级优秀工程勘察奖共计10余项，其中江西省优秀工程勘察一等奖1项、中国核工业部级优秀工程勘察一等奖2项；在国内外公开发行的专业学术期刊上发表学术论文20余篇，主持、参与完成各类科研课题研究6项。

姚永忠先生：1966年出生，大专学历，中共党员，注册会计师、资产评估师、注册税务师，长期从事审计、评估工作，2012年获得江西省注册会计师协会财务管理岗位能手称号，现任江西安石会计师事务所副所长。

（三）高级管理人员

本公司高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权。

本公司高级管理人员如下：

曹明生先生：现任本公司董事、总经理。简历参见前述董事介绍。

聂璐璐女士：现任本公司董事、副总经理。简历参见前述董事介绍。

曾志勇先生：现任本公司董事、副总经理。简历参见前述董事介绍。

陈凤菊女士：现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。简历参见前述董事介绍。

谢徐洲先生：1963年出生，大学学历，高级工程师。1983年7月至1993年6月任江西化工机械厂技术科长；1993年6月至1995年12月任深圳奔达汽配公司龙岗分厂技术厂长；1996年1月至2001年7月任江西化工机械厂副总工程师。2001年8月加入江西华伍起重电器（集团）有限责任公司，2001年8月至2008年1月，历任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司副总工程师、副总经理、常务副总经理；2008年1月至2009年1月，任公司董事、常务副总经理。2009年1月至2014年5月任公司董事、总经理。现任公司常务副总经理。

张璟先生：1963年出生，大专学历，工程师。1983年10月至2001年7月任职于焦作制动器厂，其中，1986年至1989年在河南电视大学脱产学习三年，1989年毕业于河南电大“机械制造与工艺设计”专业。2002年10月至2008年8月任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司副总经理；2002年10月至2008年1月任上海振华港机（丰城）制动器有限公司副总经理。现任公司副总经理。

赖琛女士：1975年3月出生，大学本科学历，高级职称，注册会计师，毕业于江西财经大学。2000年1月至2001年9月，任江西立信会计事务所部门经理职务。2001年10月至2010年1月，任北京中路华会计事务所江西分所副所长，2010年2月至2012年5月，任北京中路华会计事务所一级业务总监。2012年5月加入公司，现任公司财务总监。

蔡奎先生：1981年12月出生，中共党员，硕士学位，研究生学历，中级职称，毕业于南昌大学。2006年5月至2010年8月任职于宁波海天塑机集团塑机研究院担任工程师、项目主管职务。2010年8月至2013年8月任职于江西华伍重工有限责任公司担任技术部部长。2013年9月至2014年5月历任公司技术部工程师、总经理助理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
聂景华	江西华伍科技投资有限责任公司	执行董事	2007年10月29日		否
周崎	上海振华重工（集团）股份有限公司	副总裁			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
聂景华	江西华伍电力有限公司	董事长	2007 年 01 月 12 日		否
聂景华	武汉华伍航空科技有限公司	董事长	2015 年 12 月 28 日		否
聂璐璐	江西桂族钽铌有限公司	董事长	2012 年 11 月 10 日		否
聂璐璐	江西智诚新材料科技有限公司	董事长	2013 年 07 月 16 日		否
聂璐璐	北京华尚九州国际投资管理中心(有限合伙)	执行合伙人委托代表	2016 年 12 月 30 日		否
聂璐璐	北京善汇国际投资管理有限公司	股东	2014 年 05 月 21 日		否
聂璐璐	江西景泰钽业有限公司	股东	2008 年 12 月 02 日		否
陈凤菊	武汉华伍航空科技有限公司	监事	2015 年 12 月 28 日		否
曾志勇	武汉华伍航空科技有限公司	董事	2015 年 12 月 28 日		否
刘莹	南昌大学	教授			是
冯华	北京交通大学	教授			是
付国章	广东正平天成律师事务所	合伙人			是
周龙茂	东华理工大学勘察设计研究院	总工程师			是
姚永忠	江西安石会计师事务所	副所长			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》的规定，高级管理人员的报酬由董事会审议决定，董事、监事的报酬由股东大会审议决定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、管理水平、业务能力等为依据考核确定并发放。独立董事津贴确定依据为2014年第一次临时股东大会通过的《关于拟定董事会独立董事津贴的议案》。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司现任董事、监事、高级管理人员报告期末公司实际支付薪酬总额 237.06 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	是否在公司关
----	----	----	----	------	--------	--------

					税前报酬总额	关联方获取报酬
聂景华	董事长	男	67	现任	26.13	否
周崎	董事	男	48	现任	0	是
曹明生	董事、总经理	男	41	现任	21.5	否
聂璐璐	董事、副总经理	女	37	现任	43.56	否
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	女	63	现任	15.38	否
曾志勇	董事、副总经理	男	45	现任	21.25	否
刘莹	独立董事	女	63	现任	6	否
冯华	独立董事	男	52	现任	6	否
付国章	独立董事	男	52	现任	6	否
陆国胜	监事会主席、职工监事	男	57	现任	20.98	否
周龙茂	监事	男	52	现任	0	否
姚永忠	监事	男	54	现任	0	否
谢徐洲	常务副总经理	男	57	现任	17.43	否
张璟	副总经理	男	57	现任	16.44	否
赖琛	财务总监	女	45	现任	19.17	否
蔡奎	副总经理	男	37	现任	17.22	否
合计	--	--	--	--	237.06	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	823
主要子公司在职员工的数量（人）	878
在职员工的数量合计（人）	1,701
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,701
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	956
销售人员	94
技术人员	296
财务人员	32

行政人员	323
合计	1,701
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	28
大专至本科	551
中专及以下	1,122
合计	1,701

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策基本内容：按劳分配为主、效率优先兼顾公平、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应、优化劳动配置、公司员工总体薪酬水平参考当地同行业平均水平。

公司实行职级薪资制度，将按照职位价值分配的原则，根据个人实际能力及所在岗位的风险、责任及贡献，并结合工作资历、经验等，确定每位员工具体的薪酬职级和档位。

3、培训计划

经过多年的发展，公司建立健全了完善的培训体系。公司培训结构分为“新员工入职培训”、“专业技术培训”、“管理能力培训”、“生产安全培训”及其他培训。

其中：“新员工入职培训”主要内容为帮助新入职员工了解企业文化，熟悉公司制度，融入公司生活；“专业技术培训”主要内容为帮助员工提高专业技能，提升专业水平；“管理能力培训”主要针对各层级领导干部增强团队管理能力，提升管理效率，“生产安全培训”主要帮助一线生产员工增强安全生产观念，丰富安全生产知识，杜绝安全生产事故。

公司的培训方式包括内部自我培训与外部培训机构协助培训。内部培训主要为利用内部资源，实现知识分享，共同提高的方式开展自我培训，外部培训为利用外部资源聘请专家人员对员工进行培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，结合公司具体情况不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）、关于股东与股东大会

华伍股份《公司章程》中规定了股东享有平等的权利和义务，报告期内公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等相关规定的要求，召集、召开股东大会。公司公平对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利。报告期内，公司召开的三次股东大会均由公司董事会召集召开，同时，通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法有效。

（二）、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在人员、资产、财务、机构、和业务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东、实际控制人聂景华先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求规范自身行为，未发生超越股东大会及董事会直接或间接干预公司经营与决策的行为，也不存在损害公司及其他股东利益，和占用公司资金的现象，公司不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）、关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事的选聘公开、公平、公正、独立，董事选举程序合法有效。全体董事能够按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》中有关董事行为规范的相关规定等工作，董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成并严格按照各专业委员会工作细则开展工作，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

（五）、关于绩效评价与激励约束机制

公司在逐步建立有利于企业持续发展的激励约束机制，使员工的收入与工作绩效挂钩；公司董事会薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员薪酬进行考核。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。公司还制定了《股权激励计划考核管理办法》，对激励对象应满足的各项激励条件进行有效考核，从而确定被激励对象是否完成激励指标，达到激励条件，为该激励计划执行中的授予、分配、解锁等环节提供考核依据。报告期内公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）（期权代码：036103；期权简称：华伍JLC1）实施完毕。

（六）、关于利益相关者

公司在不断发展的同时尊重维护员工、供应商、客户等利益相关者的合法权益，加强与利益相关者合作，保持各方良好的沟通交流。积极履行公共责任、恪守职业道德规范，热心支持公益事业，促进公司本身与社会协调发展。在公共责任方面，公司在注重生产的同时把环境保护、减少能耗放在头等重要的地位。不断积极创新，改进生产工艺。在公益支持方面，公司领导率先垂范、员工积极参与。在品德行为方面公司积极开展活动，共建华伍美好家园。

（七）、关于信息披露与透明度

公司建立了《信息披露制度》并由董事会秘书负责信息披露工作，报告期内公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《信息披露备忘录》、《信息披露制度》等有关法律、法规及规范性文件的要求真实、准确、完整、及时、公平的披露有关信息，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》为公司信息披露的指定报刊。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备自主经营能力，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	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	0.00%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 20 日	公告编号：2019-044
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2019 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 24 日	公告编号：2019-059

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

刘莹	8	2	6	0	0	否	3
付国章	8	2	6	0	0	否	3
冯华	8	2	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对公司的生产经营状况、内部控制的情况及董事会决议、股东大会决议的执行情况积极地进行了解，对公司的对外投资、募集资金管理与使用、内控建设、利润分配方案、对外投资、对外担保、关联交易等事项发表了自己的看法和观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。公司独立董事建议公司进一步完善治理结构，提高中小投资者的保护力度，提高信息披露水平，增加公司透明度，充分与中小投资者沟通。在加强投资者教育工作的同时提高投资者风险意识。

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设专门委员会有战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，公司董事会下设各委员会均较好地履行了职责。

战略委员会在报告期主要工作包括：研究公司长期发展战略，研究公司重大投资决策并提出建议等。

审计委员会在报告期主要工作包括：内监督公司的内部审计制度及其实施，对内部审计与外部审计进行沟通，审核公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度，对重大关联交易进行审计等事项，具体工作有对公司定期报告、募集资金使用进行审核等。

提名委员会在报告期主要工作包括：研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议，对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议等。

薪酬与考核委员会在报告期主要工作包括：审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督，制定审查公司的股权激励计划等。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司不断建立和逐步完善与现代企业制度相适应的收入分配制度，建立和逐步完善经营者的激励约束机制，有效地调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，将经营者的利益与企业的长期利益结合起来，促进企业健康、持续发展。公司对高级管理人员的考评坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则，实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩，实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展。高级管理人员绩效考核以企业经济效益和工作目标为出发点，根据公司年度生产、经营计划和高级管理人员分管工作的工作目标完成情况，进行综合考核。

另外公司已经于2013年实施了股权激励计划，截至报告期末，该激励计划已实施完毕。股权激励计划有效完善了公司的激励机制，提高了高级管理人员的工作积极性、创造性和责任意识。2016年，公司部分董事、监事、高级管理人员及员工认购成立的江西华伍制动器股份有限公司—第1期员工持股计划认购公司非公开发行股份，将完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司的凝聚力和竞争力，实现股东、公司和员工利益的一致，充分调动高级管理人员及员工的积极性和创造性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见本公司于2020年4月22日刊登在巨潮资讯网的《2019年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：（1）公司控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预

	或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。	期目标为重大缺陷。
定量标准	合并报表营业总收入指标：影响金额 $\geq 5\%$ 为重大缺陷， $2\% < \text{影响金额} < 5\%$ 为重要缺陷，影响金额 $\leq 2\%$ 为一般缺陷；合并报表总资产指标：影响金额 $\geq 2\%$ 为重大缺陷， $1\% < \text{影响金额} < 2\%$ 为重要缺陷，影响金额 $\leq 1\%$ 为一般缺陷。	非财务报告内部控制缺陷定量评价标准参照财务报告内部控制缺陷的定量评价标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
大华会计师事务所认为：华伍股份按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见本公司于 2020 年 4 月 22 日刊登在巨潮资讯网的《2019 年度内部控制鉴证报告》大华核字[2020]003490 号
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]005556 号
注册会计师姓名	周益平、刘勇

审计报告正文

江西华伍制动器股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的江西华伍制动器股份有限公司(以下简称华伍股份)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

我们认为,华伍股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华伍股份2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六(注释4)1、(注释6三)1所述。2019年12月31日华伍股份应收账款、其他应收款余额合计为964,118,187.65元,占资产总额的37.84%,坏账准备金额合计250,805,895.41元。由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性,因此,我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对华伍股份的应收款项减值计提,实施的主要审计程序包括:

(1) 对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试;

(2) 获取公司应收款项的相关协议,公司股东大会、董事会和监事会相关决议及公告;

(3) 对应收款项进行检查,关注客户的报告期收款及期后收款、财产保全或抵押、第三方担保等情况;

(4) 复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(5) 了解应收款项形成原因，检查报告期内华伍股份对账及催收等与款项回收有关的全部资料，核查确认华伍股份报告期末是否存在交易争议的应收款项，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性；

(6) 将重新计算的坏账准备金额与华伍股份计算的相核对，如有差异并调整。

基于已执行的审计工作，我们认为，华伍股份管理层对应收账款减值计提的列报与披露是适当的。

(二) 收入确认

1. 事项描述

华伍股份主要从事工业制动装置高端产品、航空零部件的生产和销售。2019年度华伍股份合并报表的营业收入为10.73亿元。华伍股份对于将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入。由于营业收入是华伍股份利润的主要来源，是华伍股份的关键财务指标之一，其产生错报的固有风险较高，因此我们确定产品的收入确认为关键审计事项。

审计应对

我们针对华伍股份的收入确认，实施的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价公司与收入确认相关的关键内部控制设计，并测试关键内部控制运行的有效性；

(2) 选取检查销售合同样本，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司收入确认政策的设计是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对销售收入选取样本，核对发票、销售合同、出库单和验收单，评价相关收入确认是否符合公司的收入确认会计政策；

(4) 对公司重要客户的销售执行交易函证和替代测试程序，关注合同中约定的资金支付、交货事项等关键性条款，以判断销售收入的真实性；

(5) 对销售收入执行分析性复核程序，包括主要产品和各月的收入、成本、毛利率波动分析，以判断销售收入和毛利率变动的合理性；

(6) 选取资产负债表日前后记录的收入等交易样本，核对出库单及其他支持性文件，执行收入的截止性测试，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，华伍股份管理层对收入确认的列报与披露是适当的。

商誉减值

1. 事项描述

截至2019年12月31日，华伍股份公司合并财务报表中商誉的账面价值为372,393,563.57元。管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及管理层重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(5) 了解华伍股份公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，并与

公司管理层和外部估值专家讨论，评价相关的假设和方法的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(6) 通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性，测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，华伍股份管理层对商誉减值计提的列报与披露是适当的。

四、其他信息

华伍股份管理层对其他信息负责。其他信息包括华伍股份2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，华伍股份管理层负责评估华伍股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华伍股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华伍股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就华伍股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：周益平
(项目合伙人)
中国注册会计师：刘勇

二〇二〇年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	144,477,549.92	178,257,432.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,000,000.00	
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	103,658,483.47	129,193,385.17
应收账款	656,702,185.62	553,341,511.00
应收款项融资		
预付款项	40,994,282.27	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	56,610,106.62	65,594,314.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	438,988,586.94	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	2,117,879.56	5,144,671.08
流动资产合计	1,444,549,074.40	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		41,852,644.07
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,889,508.07	20,784,712.08
其他权益工具投资	5,807,648.00	
其他非流动金融资产	31,703,921.02	
投资性房地产		
固定资产	372,529,605.25	366,111,680.27
在建工程	75,386,910.94	30,748,931.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	156,983,641.13	154,115,088.84

开发支出	8,011,948.45	11,854,386.16
商誉	372,393,563.57	373,372,007.90
长期待摊费用	2,561,424.25	4,122,865.21
递延所得税资产	22,857,741.03	15,474,831.59
其他非流动资产	35,174,756.90	31,003,821.78
非流动资产合计	1,103,300,668.61	1,049,440,969.79
资产总计	2,547,849,743.01	2,414,301,120.15
流动负债：		
短期借款	588,481,550.00	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	17,188,086.68	29,433,984.57
应付账款	195,140,790.49	134,567,097.86
预收款项	30,938,969.56	15,548,528.60
合同负债		
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	2,792,091.48	2,597,966.93
应交税费	31,464,448.10	43,196,898.56
其他应付款	17,589,534.69	12,441,927.51
其中：应付利息	334,106.25	202,557.92
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	117,576,818.59	136,493,781.39
其他流动负债	60,000,000.00	
流动负债合计	1,061,172,289.59	963,777,720.42

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	79,200,000.00	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	7,449,887.83	81,826,706.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,616,633.24	22,160,599.95
递延所得税负债	4,062,083.18	4,513,407.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,328,604.25	163,700,713.45
负债合计	1,172,500,893.84	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	579,793,375.57	579,723,876.00
减：库存股	41,045,985.61	41,045,985.61
其他综合收益	-6,064,200.48	-14,687.75
专项储备		
盈余公积	39,085,761.30	33,754,238.67
一般风险准备		
未分配利润	261,641,994.75	188,767,255.03
归属于母公司所有者权益合计	1,212,121,799.53	1,139,895,550.34
少数股东权益	163,227,049.64	146,927,135.94
所有者权益合计	1,375,348,849.17	1,286,822,686.28
负债和所有者权益总计	2,547,849,743.01	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	76,191,540.08	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	65,874,260.59	116,097,400.17
应收账款	328,923,943.85	288,236,069.71
应收款项融资		
预付款项	28,347,596.65	30,240,240.65
其他应收款	68,439,170.58	67,614,134.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	216,765,331.52	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	49,656.00	947,469.25
流动资产合计	784,591,499.27	764,144,255.21
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		41,852,644.07
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	876,301,087.19	876,429,492.55
其他权益工具投资	5,807,648.00	
其他非流动金融资产	31,703,921.02	
投资性房地产		
固定资产	202,855,615.15	215,127,700.31
在建工程	1,143,814.66	679,467.88

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,155,765.41	50,291,697.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,584,207.97	2,585,959.26
递延所得税资产	5,256,029.60	3,618,404.82
其他非流动资产	10,685,704.73	24,530,665.78
非流动资产合计	1,182,493,793.73	1,215,116,032.47
资产总计	1,967,085,293.00	1,979,260,287.68
流动负债：		
短期借款	423,900,000.00	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	8,438,086.68	23,781,043.59
应付账款	102,141,735.54	80,235,576.09
预收款项	20,575,719.77	7,761,311.86
合同负债		
应付职工薪酬	390,866.00	390,866.00
应交税费	12,211,114.25	26,058,120.59
其他应付款	27,731,164.85	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	110,845,280.88	113,157,250.83
其他流动负债	60,000,000.00	
流动负债合计	766,233,967.97	761,094,262.03
非流动负债：		
长期借款	63,200,000.00	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	6,328,104.12	77,973,384.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,077,200.00	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	73,605,304.12	138,190,234.99
负债合计	839,839,272.09	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	-6,044,996.07	
专项储备		
盈余公积	39,085,761.30	33,754,238.67
未分配利润	146,039,790.99	98,056,087.30
所有者权益合计	1,127,246,020.91	1,079,975,790.66
负债和所有者权益总计	1,967,085,293.00	1,979,260,287.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,073,675,536.68	925,290,768.03
其中：营业收入	1,073,675,536.68	925,290,768.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	924,600,960.72	842,622,301.10
其中：营业成本	649,176,574.98	602,557,110.01

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,269,668.84	11,493,959.78
销售费用	90,437,796.25	80,240,817.62
管理费用	75,696,169.90	63,216,289.41
研发费用	40,689,281.13	39,819,483.70
财务费用	57,331,469.62	45,294,640.58
其中：利息费用	57,345,934.61	45,601,677.12
利息收入	2,720,960.52	3,683,033.65
加：其他收益	7,225,871.94	7,724,307.98
投资收益（损失以“－”号填列）	-834,278.92	907,387.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-895,204.01	-1,689,062.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,703,921.02	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-45,943,922.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,489,498.05	-182,456,522.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	81,615.92	14,819,083.31
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	109,818,285.81	-76,337,276.66
加：营业外收入	686,579.25	483,679.74

减：营业外支出	750,006.82	740,253.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,754,858.24	-76,593,850.11
减：所得税费用	13,407,949.70	13,190,131.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,346,908.54	-89,783,981.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,346,908.54	-89,783,981.28
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	78,206,262.35	-99,421,102.68
2.少数股东损益	18,140,646.19	9,637,121.40
六、其他综合收益的税后净额	-6,055,263.54	18,067.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,049,512.73	7,948.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,044,996.07	
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	-6,044,996.07	
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	-4,516.66	7,948.47
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	-4,516.66	7,948.47
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,750.81	10,118.99
七、综合收益总额	90,291,645.00	-89,765,913.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,156,749.62	-99,413,154.21
归属于少数股东的综合收益总额	18,134,895.38	9,647,240.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2106	-0.2642
（二）稀释每股收益	0.2106	-0.2642

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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 年度	2018 年度
一、营业收入	636,197,524.27	541,888,454.99
减：营业成本	389,698,853.51	355,820,796.81
税金及附加	7,356,718.69	7,388,375.87
销售费用	71,799,338.75	63,390,879.89
管理费用	27,347,158.55	29,487,395.69
研发费用	23,989,933.63	22,159,307.56
财务费用	46,195,108.32	41,006,073.06
其中：利息费用	45,973,071.13	41,076,161.23
利息收入	1,702,793.15	3,334,766.33
加：其他收益	2,499,128.60	3,827,214.31
投资收益（损失以“－”号填列）	1,368,351.71	2,242,539.66

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,372,586.45	-1,663,572.82
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）	1,703,921.02	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,290,970.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-511,053.72	-167,619,179.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	86,992.35	14,813,607.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,666,781.88	-124,100,191.20
加：营业外收入	577,013.45	481,560.04
减：营业外支出	368,845.10	720,800.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,874,950.23	-124,339,431.44
减：所得税费用	7,559,723.91	3,423,027.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,315,226.32	-127,762,459.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,315,226.32	-127,762,459.33
（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	53,315,226.32	-127,762,459.33
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 年度	2018 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	950,831,372.21	644,886,913.23
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	12,144,289.79	7,157,344.85
收到其他与经营活动有关的现金	54,227,007.34	42,987,731.25
经营活动现金流入小计	1,017,202,669.34	695,031,989.33
购买商品、接受劳务支付的现金	531,357,829.46	455,997,446.03
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		
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	150,646,411.88	121,670,125.25
支付的各项税费	93,863,042.31	48,145,388.07
支付其他与经营活动有关的现金	185,187,322.82	106,251,288.16
经营活动现金流出小计	961,054,606.47	732,064,247.51
经营活动产生的现金流量净额	56,148,062.87	-37,032,258.18
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	4,638,992.42	23,586,075.96
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		25,494,000.00
投资活动现金流入小计	4,638,992.42	49,080,075.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,305,149.01	50,662,108.97
投资支付的现金	65,200,000.00	8,823,000.00
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		161,912,152.75
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	129,505,149.01	221,397,261.72
投资活动产生的现金流量净额	-124,866,156.59	-172,317,185.76
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	744,841,304.90	714,739,098.85
收到其他与筹资活动有关的现金	58,021,025.00	8,104,749.70
筹资活动现金流入小计	802,862,329.90	722,843,848.55
偿还债务支付的现金	686,707,289.90	698,303,467.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,058,127.84	51,650,755.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,905,594.61	1,667,297.55
支付其他与筹资活动有关的现金	38,107,158.38	42,321,457.31
筹资活动现金流出小计	771,872,576.12	792,275,680.33
筹资活动产生的现金流量净额	30,989,753.78	-69,431,831.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	462,665.65	731,691.68
五、现金及现金等价物净增加额	-37,265,674.29	-278,049,584.04
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	124,769,136.92	162,034,811.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	511,803,371.86	332,302,275.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	157,830,717.26	46,011,655.16
经营活动现金流入小计	669,634,089.12	378,313,930.23
购买商品、接受劳务支付的现金	188,546,333.75	202,931,299.42
支付给职工以及为职工支付的现金	70,188,162.34	61,261,668.40
支付的各项税费	65,229,974.06	24,314,352.57
支付其他与经营活动有关的现金	244,010,794.83	91,740,154.70
经营活动现金流出小计	567,975,264.98	380,247,475.09
经营活动产生的现金流量净额	101,658,824.14	-1,933,544.86
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	1,496,757.07	1,309,662.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,602,600.00	23,576,075.96
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	6,099,357.07	44,185,738.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,590,288.24	14,141,787.98
投资支付的现金	60,000,000.00	128,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	65,590,288.24	202,941,787.98
投资活动产生的现金流量净额	-59,490,931.17	-158,756,049.59
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	483,900,000.00	563,355,683.92
收到其他与筹资活动有关的现金	57,061,025.00	
筹资活动现金流入小计	540,961,025.00	563,355,683.92
偿还债务支付的现金	514,610,155.00	585,125,277.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,908,615.62	46,611,588.09
支付其他与筹资活动有关的现金	36,357,158.38	41,045,985.61
筹资活动现金流出小计	585,875,929.00	672,782,851.56
筹资活动产生的现金流量净额	-44,914,904.00	-109,427,167.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-326,332.19
五、现金及现金等价物净增加额	-2,747,011.03	-270,443,094.28
加：期初现金及现金等价物余额	60,980,138.11	331,423,232.39
六、期末现金及现金等价物余额	58,233,127.08	60,980,138.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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		1,139,985,503.34	146,927,135.94	1,286,822,628.28
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		1,139,989,555.34	146,927,135.94	1,286,822,686.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					69,499.57		-6,049,512.73		5,331,522.63		72,874,739.2		72,226,249.9	16,299,900	88,526,162.89
(一)综合收益总额							-6,049,512.73				78,206,262.35		72,156,749.62	18,134,895.38	90,291,645.00
(二)所有者投入和减少资本					69,499.57								69,499.57	70,612,903	140,112,500
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					69,499.57								69,499.57	70,612,903	140,112,500
(三)利润分配								5,331,522.63		-5,331,522.63			-1,905,594.61	-1,905,594.61	
1.提取盈余								5,331,522.63		-5,331,522.63					

公积									1,522.63			31,522.63			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-1,905.51	-1,905.51
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				579,793.375.57	41,045.985.61	-6,064.200.48		39,085.761.30		261,641.994.75		1,212,121.799.53	163,227.049.64	1,375,348.849.17

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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 ,71 0,8 54. 00				579, 723, 876. 00		-22, 636. 22		33,7 54,2 38.6 7		299, 549, 683. 33		1,29 1,71 6,01 5.78	93,25 8,718 .52	1,384 ,974, 734.3 0
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 ,71 0,8 54. 00				579, 723, 876. 00		-22, 636. 22		33,7 54,2 38.6 7		299, 549, 683. 33		1,29 1,71 6,01 5.78	93,25 8,718 .52	1,384 ,974, 734.3 0
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)						41,0 45,9 85.6 1	7,94 8.47				-110, 782, 428. 30		-151 ,820 ,465 .44	53,66 8,417 .42	-98,1 52,04 8.02
(一)综合收 益总额							7,94 8.47				-99, 421, 102. 68		-99, 413, 154. 21	9,647 ,240. 39	-89,7 65,91 3.82
(二)所有者 投入和减少 资本						41,0 45,9 85.6 1							-41, 045, 985. 61	45,68 8,474 .58	4,642 ,488. 97
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						41,045,985.61								-41,045,985.61	45,688,474.58	4,642,488.97
(三)利润分配																
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																
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	41,045,856.1	-14,687.75		33,754,386.7		188,767,255.03		1,139,895,550.34	146,927,135.94	1,286,822,686.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		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）							-6,044,996.07		5,331,522.63	47,983,703.69		47,270,230.25
（一）综合收							-6,044,996.07			53,3		47,270,2

益总额							996.07			15,226.32		30.25
(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									5,331,522.63	-5,331,522.63		
1. 提取盈余公积									5,331,522.63	-5,331,522.63		
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	-6,044,996.07		39,085,761.30	146,039,790.99		1,127,246,020.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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)						41,045,985.61				-139,123,784.95		-180,169,770.56
(一) 综合收益总额										-127,762,459.33		-127,762,459.33

(二)所有者投入和减少资本						41,045,985.61							-41,045,985.61
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						41,045,985.61							-41,045,985.61
(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				610,500,596.30	41,045,985.61			33,754,238.67	98,056,087.30		1,079,975,790.66

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》。截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数378,710,854股，注册资本：378,710,854元。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2020年4月20日批准报出。

合并财务报表范围

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	90.91	90.91

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

名称	变更原因
无	

3. 本期不再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

名称	变更原因
无	

4. 合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、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：

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。

3. 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，其余份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、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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。

9、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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，

则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如

嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相

关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

能够消除或显著减少会计错配。

根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低

债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

10、应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用较高的商业承兑汇票以及银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11、应收账款

本公司对 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似较低的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
应收第三方的应收款项组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

12、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

本公司对除应收票据、应收账款以外的其他的应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收第三方的其他款项组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方往来组合	具有较低信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

14、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。

15、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四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）权益法核算转公允价值计量

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

16、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。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5	3.17-4.75	
机器设备	年限平均法	5	6.33-9.50	
运输工具	年限平均法	5	9.50-19.00	

电子、其他设备	年限平均法	5	9.50-19.00	
---------	-------	---	------------	--

投入或购入已使用的固定资产，参照上述折旧年限按预计可使用年限计提折旧。

(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。

17、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。

18、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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	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。

(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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、收入

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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、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
自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）		

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目影响如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
可供出售金融资产	41,852,644.07	-41,852,644.07		-41,852,644.07	
其他权益工具投资		11,852,644.07		11,852,644.07	11,852,644.07

其他非流动金融资产		30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
-----------	--	---------------	--	---------------	---------------

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	178,257,432.84	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	129,193,385.17	129,193,385.17	
应收账款	553,341,511.00	553,341,511.00	
应收款项融资			
预付款项	72,482,628.55	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	65,594,314.36	65,594,314.36	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	360,846,207.36	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	5,144,671.08	5,144,671.08	
流动资产合计	1,364,860,150.36	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	41,852,644.07	41,852,644.07	-41,852,644.07
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,784,712.08	20,784,712.08	
其他权益工具投资		11,852,644.07	11,852,644.07
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	366,111,680.27	366,111,680.27	
在建工程	30,748,931.89	30,748,931.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	154,115,088.84	154,115,088.84	
开发支出	11,854,386.16	11,854,386.16	
商誉	373,372,007.90	373,372,007.90	
长期待摊费用	4,122,865.21	4,122,865.21	
递延所得税资产	15,474,831.59	15,474,831.59	
其他非流动资产	31,003,821.78	31,003,821.78	
非流动资产合计	1,049,440,969.79	1,049,440,969.79	
资产总计	2,414,301,120.15	2,414,301,120.15	
流动负债：			
短期借款	589,497,535.00	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	29,433,984.57	29,433,984.57	
应付账款	134,567,097.86	134,567,097.86	
预收款项	15,548,528.60	15,548,528.60	
合同负债			
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	2,597,966.93	2,597,966.93	
应交税费	43,196,898.56	43,196,898.56	
其他应付款	12,441,927.51	12,441,927.51	
其中：应付利息	202,557.92	202,557.92	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	136,493,781.39	136,493,781.39	
其他流动负债			
流动负债合计	963,777,720.42	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	81,826,706.41	81,826,706.41	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,160,599.95	22,160,599.95	
递延所得税负债	4,513,407.09	4,513,407.09	
其他非流动负债			

非流动负债合计	163,700,713.45	163,700,713.45	
负债合计	1,127,478,433.87	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	-14,687.75	-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	188,767,255.03	188,767,255.03	
归属于母公司所有者权益合计	1,139,895,550.34	1,139,895,550.34	
少数股东权益	146,927,135.94	146,927,135.94	
所有者权益合计	1,286,822,686.28	1,286,822,686.28	
负债和所有者权益总计	2,414,301,120.15	2,414,301,120.15	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	72,529,818.77	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	116,097,400.17	116,097,400.17	
应收账款	288,236,069.71	288,236,069.71	
应收款项融资			
预付款项	30,240,240.65	30,240,240.65	
其他应收款	67,614,134.05	67,614,134.05	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	188,479,122.61	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	947,469.25	947,469.25	
流动资产合计	764,144,255.21	764,144,255.21	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	41,852,644.07	41,852,644.07	-41,852,644.07
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	876,429,492.55	876,429,492.55	
其他权益工具投资		11,852,644.07	11,852,644.07
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	215,127,700.31	215,127,700.31	
在建工程	679,467.88	679,467.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,291,697.80	50,291,697.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,585,959.26	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	24,530,665.78	24,530,665.78	
非流动资产合计	1,215,116,032.47	1,215,116,032.47	
资产总计	1,979,260,287.68	1,979,260,287.68	
流动负债：			
短期借款	485,010,155.00	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	23,781,043.59	23,781,043.59	
应付账款	80,235,576.09	80,235,576.09	
预收款项	7,761,311.86	7,761,311.86	
合同负债			
应付职工薪酬	390,866.00	390,866.00	
应交税费	26,058,120.59	26,058,120.59	
其他应付款	24,699,938.07	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	113,157,250.83	113,157,250.83	
其他流动负债			
流动负债合计	761,094,262.03	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	77,973,384.99	77,973,384.99	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,016,850.00	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	138,190,234.99	138,190,234.99	
负债合计	899,284,497.02	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	98,056,087.30	98,056,087.30	
所有者权益合计	1,079,975,790.66	1,079,975,790.66	
负债和所有者权益总计	1,979,260,287.68	1,979,260,287.68	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

28、其他

财政部于2019年4月30日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和部分利润表项目等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的2018年合并财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	原报表金额	影响金额	现报表金额	备注
应收票据		129,193,385.17	129,193,385.17	
应收账款		553,341,511.00	553,341,511.00	
应收票据及应收账款	682,534,896.17	-682,534,896.17		
应付票据		29,433,984.57	29,433,984.57	
应付账款		134,567,097.86	134,567,097.86	
应付票据及应付账款	164,001,082.43	-164,001,082.43		

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	16%，13%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，25%
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	12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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

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、上海市国家税务局于2019年10月28日联合下发的《高新技术企业证书》（证书号GR201931002261），公司被认定为高新技术企业，2019年度至2021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

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	126,016.53	148,901.79
银行存款	124,643,120.39	161,885,909.42
其他货币资金	19,708,413.00	16,222,621.63
合计	144,477,549.92	178,257,432.84
其中：存放在境外的款项总额	2,815.46	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
信用证保证金	12,550,000.00	
承兑汇票保证金	6,041,878.47	15,109,476.78
质量保函保证金	1,116,534.53	1,113,144.85
合计	19,708,413.00	16,222,621.63

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	
其中：		
理财产品	1,000,000.00	
其中：		
合计	1,000,000.00	

其他说明：

3、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	47,307,475.56	61,888,362.73
商业承兑票据	56,351,007.91	67,305,022.44
合计	103,658,483.47	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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	105,401,298.15	100.00%	1,742,814.68	1.65%	103,658,483.47	129,193,385.17	100.00%			129,193,385.17
其中：										
无风险承兑票据组合	47,307,475.56	44.88%			47,307,475.56	129,193,385.17	100.00%			129,193,385.17
账龄组合	58,093,822.59	55.12%	1,742,814.68	3.00%	56,351,007.91					
合计	105,401,298.15		1,742,814.68		103,658,483.47	129,193,385.17	100.00%			129,193,385.17

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：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险承兑票据组合	47,307,475.56	0.00	
合计	47,307,475.56	0.00	--

确定该组合依据的说明：

无风险承兑票据组合为公司收到信用较高的商业承兑汇票以及银行承兑汇票。

按组合计提坏账准备：1742814.68

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	58,093,822.59	1,742,814.68	3.00%
合计	58,093,822.59	1,742,814.68	--

确定该组合依据的说明：

公司收到的商业承兑汇票参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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) 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	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据		1,742,814.68				1,742,814.68
合计		1,742,814.68				1,742,814.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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	202,900,360.65	228,898,048.12
商业承兑票据	24,830,535.65	12,806,466.56

合计	227,730,896.30	241,704,514.68
----	----------------	----------------

(5) 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	21,410,000.00
合计	21,410,000.00

其他说明

(6) 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：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,575,000.00	1.33%	9,575,000.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	711,404,905.20	98.67%	54,702,719.58	7.69%	656,702,185.62	597,620,278.08	100.00%	44,278,767.08	7.41%	553,341,511.00
其中：										
账龄分析法组合	711,404,905.20	98.67%	54,702,719.58	7.69%	656,702,185.62	597,620,278.08	100.00%	44,278,767.08	7.41%	553,341,511.00

合计	720,979,905.20	100.00%	64,277,719.58		656,702,185.62	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：9,575,000.00

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
宁夏华创风能有限公司	4,897,160.00	4,897,160.00	100.00%	已诉讼，预计无法收回
通辽华创风能有限公司	2,749,280.00	2,749,280.00	100.00%	已诉讼，预计无法收回
沈阳华创风能有限公司	1,158,560.00	1,158,560.00	100.00%	已诉讼，预计无法收回
深圳市勒马制动科技有限公司	770,000.00	770,000.00	100.00%	公司已注销，预计无法收回
合计	9,575,000.00	9,575,000.00	--	--

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：10423952.5

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	525,504,123.77	15,765,123.70	3.00%
1—2 年	113,012,467.38	11,301,246.74	10.00%
2—3 年	44,881,744.44	8,976,348.88	20.00%
3—4 年	4,074,242.52	1,222,272.76	30.00%
4—5 年	12,989,199.20	6,494,599.61	50.00%
5 年以上	10,943,127.89	10,943,127.89	100.00%
合计	711,404,905.20	54,702,719.58	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	525,504,123.77
1 至 2 年	113,012,467.38
2 至 3 年	52,204,784.44
3 年以上	30,258,529.61
3 至 4 年	4,424,242.52
4 至 5 年	14,891,159.20
5 年以上	10,943,127.89
合计	720,979,905.20

（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	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		9,575,000.00				9,575,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	44,278,767.08	10,423,952.50				54,702,719.58
合计	44,278,767.08	19,998,952.50				64,277,719.58

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 公司	52,992,379.78	7.35%	3,943,809.69
B 公司	47,865,576.10	6.64%	1,828,597.28
C 公司	44,771,400.00	6.21%	1,343,142.00
D 公司	44,150,323.50	6.12%	552,061.05
E 公司	21,410,000.00	2.97%	2,141,000.00
合计	211,189,679.38	29.29%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	12,664,258.63	30.89%	59,003,591.36	81.40%
1 至 2 年	16,379,072.11	39.95%	7,515,029.40	10.37%
2 至 3 年	7,209,429.39	17.59%	807,693.40	1.11%
3 年以上	4,741,522.14	11.57%	5,156,314.39	7.12%
合计	40,994,282.27	--	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
无锡耀利晟商贸有限公司	13,154,400.00	1-2年	预付材料款, 货未到
江西华伍重工有限责任公司	2,921,402.56	2-3年	预付材料款, 货未到
丹阳市悦丰贸易有限公司	2,614,531.60	1-2年	预付材料款, 已交付未开票
成都市世纪富兴包装有限公司	600,000.00	1-2年	预付材料款, 货未到
芜湖市金汤铸造有限公司	258,466.74	1-2年	合同期内
合计	19,548,800.90		

(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(%)	预付款时间	未结算原因
无锡耀利晟商贸有限公司	13,154,400.00	28.82	2018年	预付货款, 尚未交付
成都川液机械有限公司	2,937,000.00	6.43	2019年	预付货款, 尚未交付
丹阳市悦丰贸易有限公司	2,614,531.60	5.73	2018年	预付货款, 已交付未开票
四川铭航兰德科技有限公司	966,000.00	2.12	2019年	预付货款, 尚未交付
大连智禾科技有限公司	601,257.99	1.32	2019年	预付货款, 尚未交付
合计	20,273,189.59	44.42		

其他说明:

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,610,106.62	65,594,314.36
合计	56,610,106.62	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
------------	------	------

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	6,042,314.52	5,701,217.50
暂付款	6,653,232.28	3,351,633.07
备用金	3,148,238.95	6,680,660.89
资金往来款		854,166.66
股权转让款	205,812,600.00	205,312,600.00
资产处置款		4,560,000.00
其他	21,481,896.70	1,755,593.44
合计	243,138,282.45	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	1,808,957.20		160,812,600.00	162,621,557.20
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	698,297.46	23,503,857.42		24,202,154.88
本期转销	276,110.48			276,110.48
本期核销	19,425.77			19,425.77
2019 年 12 月 31 日余额	2,211,718.41	23,503,857.42	160,812,600.00	186,528,175.83

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,369,646.77
1 至 2 年	224,660,960.97
2 至 3 年	2,517,007.20
3 年以上	1,590,667.51
3 至 4 年	155,044.18
4 至 5 年	56,422.83
5 年以上	1,379,200.50
合计	243,138,282.45

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	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	160,812,600.00	23,503,857.42				184,316,457.42

按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,808,957.20	698,297.46	276,110.48	19,425.77	2,211,718.41
合计	162,621,557.20	24,202,154.88	276,110.48	19,425.77	186,528,175.83
单位名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	
潘北河	102,656,300.00	80,406,300.00	78.33	预计损失	
花再华	102,656,300.00	80,406,300.00	78.33	预计损失	
朝阳新浙锰业有限公司	17,221,685.52	17,191,685.52	99.83	注1	
唐山市丰润区丰广瑞商贸有限公司	4,312,171.90	4,312,171.90	100.00	注1	
深圳市勒马制动科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	公司已注销	
合计	228,846,457.42	184,316,457.42	80.54		

注1：江西力华科技发展有限公司（以下简称“力华科技”）与五矿营口中板有限责任公司（以下简称“五矿营口”）主要从事硅锰合金贸易，2018年五矿营口硅锰合金需求量大幅增长，自2018年3月起力华科技与五矿营口的硅锰合金贸易额在2018年达到4310万元，2018年力华科技已收到五矿营口回款3560万元。力华科技硅锰合金的供应商为朝阳新浙锰业有限公司、苏尼特右旗新蒙新材料有限公司、唐山市丰润区丰广瑞商贸有限公司三家单位。

力华科技从朝阳新浙锰业有限公司（以下简称“朝阳新浙”）采购硅锰合金，由于硅锰合金属于大宗物资贸易商品，而大宗物资贸易都需要先预付货款，然后供应商才会发货，在双方签订的合同上也明确要先预付货款然后再发货。2018年5月起双方开展业务合作，根据合同约定，力华科技2018年向朝阳新浙采购硅锰合金预付款项累计达到4077万元，目前合同约定的商品有2/3已入库并销售完毕，业务发票在2018年已开具2555万元，剩余商品因朝阳新浙生产调整，尚未交付力华科技。2019年1-2月力华科技接到客户五矿营口较多硅锰合金订单，力华科技为保证货源再次预付200万元给朝阳新浙，让对方组织原料尽快提供合同指定标号产品。2019年3月力华销售硅锰合金出现质量问题后，在双方质量问题未处理前，客户五矿营口已暂时中止力华科技的供应资格。所以力华科技已通知供应商朝阳新浙暂停供货。力华科技通知朝阳新浙继续供应合同产品或返还预付的购货款，朝阳新浙告知力华科技由于其将大量资金投入炼铁项目，目前该项目亏损，同时受硅锰合金市场价格下行及经营不善影响，短期内无法继续供应合同产品亦无法及时返还收到的购货款。

力华科技从唐山市丰润区丰广瑞商贸有限公司（以下简称“唐山丰润”）采购硅锰合金，由于硅锰合金属于大宗物资贸易商品，而大宗物资贸易都需要先预付货款，然后供应商才会发货，在双方签订的合同上也明确说明要先预付货款然后再发货。2018年10月起双方开展业务合作，根据合同约定，力华科技2018年向唐山丰润采购硅锰合金预付款项累计达到2264万元，目前合同约定的商品均已入库并销售完毕，业务发票已分多次开具：其中2018年开票866万元，2019年1月开票951万元，剩余金额发票已在2019年2月开具。2019年3月，唐山丰润发给五矿营口的326.725吨货物经复检发现存在产品质量问题，五矿营口通知力华公司中止供货等候处理，力华新能源公司同时通知供应商唐山丰润暂停发货，并要求唐山丰润退回预付款。力华科技于2019.6.27收唐山丰润退回银行承兑80万元。因产品质量问题，双方于2019.10.10签订补充协议《JXLH-20190030702-CYXZ》补1，按实际发货量扣款结算，多余款项唐山丰润在2019年11月30日前退回。截止2019年12月31日力华未收到唐山丰润预付款余额4,312,171.90元，力华已于2019年12月委托丰城市浩剑律师事务所起诉唐山丰润（案件号（2020）赣0981民初123号），受新冠疫情影响案件延至2020年4月13日开庭审理。

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	其他	102,656,300.00	1-2 年	42.22%	80,406,300.00
花再华	其他	102,656,300.00	1-2 年	42.22%	80,406,300.00
朝阳新浙锰业有限公司	其他	17,221,685.52	一年以内 2,000,000.00 元, 1-2 年 15,221,685.52 元	7.08%	17,191,685.52
唐山市丰润区丰广瑞商贸有限公司	其他	4,312,171.90	一年以内	1.77%	4,312,171.90
深圳市勒马制动科技有限公司	其他	2,000,000.00	2-3 年	0.82%	2,000,000.00
合计	--	228,846,457.42	--	94.11%	184,316,457.42

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名 称	开工时 间	预计竣 工时间	预计总 投资	期初余 额	本期转 入开发 产品	本期其 他减少 金额	本期 (开发 成本) 增加	期末余 额	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	资金来 源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类:

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类:

单位: 元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况:

单位: 元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类:

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况:

单位: 元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期(开发成本)增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	---------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息:

单位: 元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	---------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”:

单位: 元

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

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(8) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额

其他说明：

(10) 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	95,702,765.83		95,702,765.83	63,719,641.40		63,719,641.40
在产品	59,689,549.43		59,689,549.43	45,604,695.13		45,604,695.13
库存商品	218,574,707.54	1,696,145.37	216,878,562.17	192,986,849.57	1,873,341.23	191,113,508.34
周转材料	3,337,938.41		3,337,938.41	3,933,764.56		3,933,764.56
自制半成品	57,914,916.69		57,914,916.69	53,101,725.71	252,442.98	52,849,282.73
委托加工物资	5,464,854.41		5,464,854.41	3,625,315.20		3,625,315.20

合计	440,684,732.31	1,696,145.37	438,988,586.94	362,971,991.57	2,125,784.21	360,846,207.36
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(11) 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			177,195.86		1,696,145.37
自制半成品	252,442.98			252,442.98		
合计	2,125,784.21			429,638.84		1,696,145.37

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(13) 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	49,656.00	184,366.00
预缴企业所得税	778,296.14	1,323,721.35
增值税留抵扣额	1,289,927.42	3,636,583.73
合计	2,117,879.56	5,144,671.08

其他说明：

多缴企业所得税为按季预缴企业所得税待年度清算汇缴。

9、长期股权投资

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	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润			
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			616,972.13						14,649,533.62
深圳勒迈科技有限公司	5,195,347.06			-745,377.48						4,449,969.58
长沙市天映科技发展有限公司	233,803.53			-216,601.27						17,202.26
嘉兴清捷智能科技有限公司	1,323,000.00			-550,197.39						772,802.61
小计	20,784,712.08			-895,204.01						19,889,508.07
合计	20,784,712.08			-895,204.01						19,889,508.07

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
江西华伍重工有限责任公司		5,352,644.07
无锡市协力新能源股份有限公司	4,307,648.00	5,000,000.00
河南卫华机械工程研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	5,807,648.00	11,852,644.07

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	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

				的金额	综合收益的原因	的原因
江西华伍重工 有限责任公司			5,352,644.07			
无锡市协力新 能源股份有限 公司			692,352.00			
河南卫华机械 工程研究院有 限公司						
合计			6,044,996.07			

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	31,703,921.02	30,000,000.00
合计	31,703,921.02	30,000,000.00

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	372,529,605.25	366,111,680.27
合计	372,529,605.25	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：	252,456,403.67	324,738,462.79	19,588,797.91	18,680,484.38	3,046,904.50	618,511,053.25
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	18,722,429.43	30,266,639.66	1,392,210.28	2,167,816.52	27,594.35	52,576,690.24
(1) 购置	954,207.53	29,962,243.10	1,392,210.28	2,167,816.52	27,594.35	34,504,071.78
(2) 在建 工程转入	17,768,221.90	304,396.56				18,072,618.46

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,085,900.52	1,983,789.40	83,663.46		4,153,353.38
(1) 处置或报废		2,073,824.76	1,983,789.40	83,569.08		4,141,183.24
(2) 其他减少		12,075.76		94.38		12,170.14
4.期末余额	271,178,833.10	352,919,201.93	18,997,218.79	20,764,637.44	3,074,498.85	666,934,390.11
二、累计折旧						
1.期初余额	68,504,838.70	153,099,443.30	16,012,831.38	12,933,090.85	1,849,168.75	252,399,372.98
2.本期增加金额	12,502,635.58	30,207,469.32	1,064,019.06	1,768,629.32	153,431.35	45,696,184.63
(1) 计提	12,502,635.58	30,207,469.32	1,064,019.06	1,768,629.32	153,431.35	45,696,184.63
3.本期减少金额		1,711,019.09	1,953,429.50	26,324.16		3,690,772.75
(1) 处置或报废		1,707,330.71	1,953,429.50	26,267.16		3,687,027.37
(2) 其他减少		3,688.38		57.00		3,745.38
4.期末余额	81,007,474.28	181,595,893.53	15,123,420.94	14,675,396.01	2,002,600.10	294,404,784.86
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	190,171,358.82	171,323,308.40	3,873,797.85	6,089,241.43	1,071,898.75	372,529,605.25

价值						
2.期初账面价值	183,951,564.97	171,639,019.49	3,575,966.53	5,747,393.53	1,197,735.75	366,111,680.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

本期合并范围增加长沙市天映机械制造有限公司，其房屋及建筑物未办妥产权证书。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	75,386,910.94	30,748,931.89
合计	75,386,910.94	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
1 号厂房	33,980,630.05		33,980,630.05			
贵州安顺飞机维修基地（一期）建设项目	14,237,958.98		14,237,958.98			
机床安装	6,985,964.88		6,985,964.88	6,985,964.88		6,985,964.88
罗山风电项目	3,743,821.50		3,743,821.50	1,665,698.00		1,665,698.00
厂房四基础	3,261,660.20		3,261,660.20	3,147,418.44		3,147,418.44
新厂房修建	2,959,247.73		2,959,247.73	2,959,247.73		2,959,247.73
厂房五基础	710,037.93		710,037.93	710,037.93		710,037.93
厂房三基础	681,172.34		681,172.34	681,172.34		681,172.34
机器人焊接工作站	664,226.94		664,226.94	664,226.94		664,226.94
五矿营口项目	643,276.70		643,276.70	643,276.70		643,276.70
宿舍楼维修				679,467.88		679,467.88
罗山风电测风塔项目	1,186,817.65		1,186,817.65	473,957.25		473,957.25
罗山风电前期费用	2,917,319.64		2,917,319.64	2,917,319.64		2,917,319.64
犁山厂区围墙工程				488,737.64		488,737.64
犁山厂区自来水工程				29,530.00		29,530.00
犁山一号厂房				7,813,414.27		7,813,414.27
其他	3,414,776.40		3,414,776.40	889,462.25		889,462.25
合计	75,386,910.94		75,386,910.94	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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源

				金额			算比 例		额	化金 额		
1号厂房	361,000,000.00		33,980,630.05			33,980,630.05	9.40%	30.00%				募股 资金
贵州安顺飞机维修基地（一期）建设项目	250,000,000.00		14,237,958.98			14,237,958.98	5.70%	5.70%				其他
机床安装	6,600,000.00	6,985,964.88				6,985,964.88	106.00%	95.00%				募股 资金
罗山风电项目	6,000,000.00	1,665,698.00	2,078,123.50			3,743,821.50	62.39%	62.39%				其他
厂房四基础	5,000,000.00	3,147,418.44	114,241.76			3,261,660.20	65.23%	65.23%				其他
新厂房修建	27,262,600.00	2,959,247.73				2,959,247.73	10.85%	10.85%				募股 资金
厂房五基础	8,050,000.00	710,037.93				710,037.93	8.82%	8.82%				其他
厂房三基础	8,500,000.00	681,172.34				681,172.34	8.01%	8.01%				其他
机器人焊接工作站	750,000.00	664,226.94				664,226.94	89.00%	80.00%				募股 资金
五矿营口项目	700,000.00	643,276.70				643,276.70	91.90%	91.90%				其他
系统软件产品	580,000.00		566,037.78			566,037.78	98.00%	98.00%				其他

I-LEA N-风 电												
地铁 1:1 试 验台	700,00 0.00		525,86 2.06			525,86 2.06	75.12 %	75.12 %				其他
前期 待摊 费用	530,00 0.00	243,77 6.59	166,66 0.37			410,43 6.96	77.44 %	77.44 %				其他
智能 物流 管理 软件 V5.0	420,00 0.00		408,84 4.84			408,84 4.84	97.00 %	97.00 %				其他
中华 岭弱 电智 能化 系统	450,00 0.00	286,20 2.90	94,764 .03			380,96 6.93	84.44 %	84.44 %				其他
关节 式测 量臂	500,00 0.00	359,48 2.76				359,48 2.76	71.90 %	71.90 %				募股 资金
利德 产业 园瓷 砖	350,00 0.00		299,99 9.40			299,99 9.40	85.69 %	85.69 %				其他
湖南 志恒 建工 围墙	210,00 0.00		202,56 3.63			202,56 3.63	96.42 %	96.42 %				其他
华伍 项目 管理 平台	560,00 0.00		168,93 2.04			168,93 2.04	30.00 %	30.00 %				其他
厂房 及附 属设 施			31,500 .00			31,500 .00						
食堂 隔墙	40,000 .00		31,000 .00			31,000 .00	77.50 %	77.50 %				其他
涟源	40,000		29,150			29,150	73.78	73.78				其他

市兴茂苗木种植专业合作社绿化工程	.00		.00			.00	%	%				
宿舍楼维修	2,000,000.00	679,467.88	953,797.30	1,630,273.76	2,991.42		100.00%	100.00%				其他
罗山风电测风塔项目	500,000.00	473,957.25	712,860.40			1,186,817.65	237.36%	237.36%				其他
罗山风电前期费用	6,000,000.00	2,917,319.64				2,917,319.64	48.62%	48.60%				其他
犁山厂区围墙工程	700,000.00	488,737.64		488,737.64			116.70%	100.00%				其他
梨山厂区自来水工程	100,000.00	29,530.00		29,530.00			30.87%	30.00%				其他
犁山一号厂房	15,000,000.00	7,813,414.27		7,813,414.27			87.06%	90.00%				其他
电动单梁起重机	600,000.00		290,948.28	290,948.28			48.49%	50.00%				其他
液压升降平台	15,000.00		13,448.28	13,448.28			89.66%	100.00%				其他
犁山厂区消防	350,000.00		322,880.00	322,880.00			92.23%	100.00%				其他

工程												
西部 配电 工程	200,00 0.00		192,88 6.78	192,88 6.78			96.44 %	100.00 %				其他
犁山 天然 气安 装	350,00 0.00		333,94 4.96	333,94 4.96			95.41 %	100.00 %				其他
犁山 厂区 道路	750,00 0.00		721,22 8.44	721,22 8.44			96.16 %	100.00 %				其他
西区 道路 工程	188,50 0.00		178,80 0.00	178,80 0.00			100.00 %	100.00 %				其他
犁山 门卫 室	100,00 0.00		98,440 .00	98,440 .00			98.44 %	100.00 %				其他
犁山 办公 室	460,00 0.00		382,91 4.78	382,91 4.78			83.24 %	83.00 %				其他
合计	705,55 6,100. 00	30,748 ,931.8 9	57,138 ,417.6 6	12,497 ,447.1 9	2,991. 42	75,386 ,910.9 4	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

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

其他说明：

14、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	办公软件	外币报表折算 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		11,599,649.96		132,233.60		11,731,883.56
(1) 购置				132,233.60		132,233.60
(2) 内部研发		11,599,649.96				11,599,649.96
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				49,162.80	15,952.47	65,115.27
(1) 处置						
其他原因减少				49,162.80	15,952.47	65,115.27
4.期末余额	131,421,055.33	50,037,172.30	2,591,079.00	11,935,063.78	360,171.78	196,344,542.19
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	2,752,615.43	4,194,275.46	177,261.18	1,742,434.17	8,910.30	8,875,496.54
(1) 计提	2,752,615.43	4,194,275.46	177,261.18	1,742,434.17		8,866,586.24
外币报表折算 差额					8,910.30	8,910.30
3.本期减少金额		28,117.74		49,162.80		77,280.54
(1) 处		28,117.74		49,162.80		77,280.54

置						
4.期末余额	14,766,048.76	2,141,905.88		15,640,592.22	6,747,723.58	64,630.62
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	116,655,006.57	34,396,580.08	449,173.12	5,187,340.20	295,541.16	156,983,641.13
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 25.33%。

(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：

15、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
华伍股份		23,989,933				23,989,933		

		.63				.63		
华伍轨道交通	11,854,386 .16	8,255,526. 56			11,599,649 .96	498,314.31		8,011,948. 45
四川安德		5,008,513. 63				5,008,513. 63		
长沙天映		1,676,160. 36				1,676,160. 36		
芜湖金贸		9,516,359. 20				9,516,359. 20		
合计	11,854,386 .16	48,446,493 .38			11,599,649 .96	40,689,281 .13		8,011,948. 45

其他说明

(1) 公司子公司华伍轨道交通本期研发成功“一种制动控制单元BCU10用电控箱装置及罩壳组件”一项专利，并取得国家知识产权局颁发的实用新型专利证书(证书号：第8390205号)。

(2) 公司子公司华伍轨道交通本期研发成功“一种装有新型闸瓦平行装置的通用列车气动夹钳单元”一项专利，并取得国家知识产权局颁发的实用新型专利证书(证书号：第9498661号)。

(3) 公司子公司华伍轨道交通本期研发成功“轨道车辆压缩空气温湿度监测装置”一项专利，并取得国家知识产权局颁发的实用新型专利证书(证书号：第9560903号)。

(4) 公司内部研究开发项目开发阶段的支出取得相关部门颁发的证书时将该项目的研发人员薪酬、直接材料和项目专利代理费、注册登记费等予以资本化。

16、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
		企业合并形成的		处置		
内蒙古天诚商贸有限责任公司	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
		计提		处置		
内蒙古天诚商贸有限责任公司						
华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司	5,880,127.76	978,444.33				6,858,572.09
四川安德科技有限公司						
长沙市天映机械制造有限公司						
合计	5,880,127.76	978,444.33				6,858,572.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 内蒙古天诚商贸有限责任公司

2013年公司投资1,252.50万元非同一控制下企业合并内蒙古天诚商贸有限责任公司并持有其60.00%股权，公司以2013年3月31日确定为对内蒙古天诚取得控制权的时点。投资成本大于与取得控制权时点的内蒙古天诚可辨认净资产公允价值差额确认为商誉。该商誉所在资产组为内蒙古天诚对应的相关经营性固定资产、无形资产等长期资产。该资产组具备独立产生现金流的能力，与该商誉初始确认时认定的资产组相一致。

(2) 华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司

2014年11月公司投资55,656,580.00元非同一控制下企业合并华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司并持有其54.53%股权，公司以2014年11月30日确定为对轨道交通取得控制权的时点。投资成本大于与取得控制权时点的轨道交通可辨认净资产公允价值差额确认为商誉。该商誉所在资产组为轨道交通对应的相关经营性固定资产、无形资产等长期资产。该资产组具备独立产生现金流的能力，与该商誉初始确认时认定的资产组相一致。

(3) 四川安德科技有限公司

2016年6月公司投资300,000,000.00元非同一控制下企业合并四川安德科技有限公司并持有其100.00%股权，公司以2016年6月30日确定为对四川安德取得控制权的时点。投资成本大于与取得控制权时点的四川安德可辨认净资产公允价值差额确认为商誉。该商誉所在资产组为四川安德对应的相关经营性固定资产、无形资产等长期资产。该资产组具备独立产生现金流的能力，与该商誉初始确认时认定的资产组相一致。

(4) 长沙市天映机械制造有限公司

2018年11月公司投资117,300,000.00元非同一控制下企业合并长沙市天映机械制造有限公司并持有其51.00%股权，公司以2018年11月30日确定为对长沙天映取得控制权的时点。投资成本大于与取得控制权

时点的长沙天映可辨认净资产公允价值差额确认为商誉。该商誉所在资产组为长沙天映对应的相关经营性固定资产、无形资产等长期资产。该资产组具备独立产生现金流的能力，与该商誉初始确认时认定的资产组相一致。

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：

对于重要商誉，公司聘请第三方估值机构对四川安德科技有限公司商誉、长沙市天映机械制造有限公司商誉和华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司商誉进行减值测试。

根据《企业会计准则第8号—资产减值》、《以财务报告为目的的评估指南》的相关规定，评估所选用的价值类型为可收回价值。可收回价值应当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。

（1）公允价值减去处置费用后的净额

以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

（2）资产预计未来现金流量的现值

根据《企业会计准则第8号—资产减值》规定，资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

本次评估由于企业管理层对委评资产组没有对外出售意图，不存在销售协议价格；且在公开市场上难以找寻与委估资产组相同和相类似的交易案例等。故评估人员采用收益法确定资产预计未来现金流量的现值。在经测算后确信资产预计未来现金流量的现值已超过所对应的账面价值，通过减值测试。故以此作为资产组的可收回价值。

（3）主要参数确认方式

未来各年度的预期收益即委估资产组的税前自由现金流，具体公式如下：

资产组的税前自由现金流=息税前利润+折旧摊销—资本性支出—运营资本增加额

评估对象的未来预测期的确定：本次评估根据资产占有单位的具体经营情况及特点，假设收益年限为无限期。并将预测期分二个阶段，第一阶段为2020年1月1日至2024年12月31日；第二阶段为2025年1月1日直至永续。其中，假设2025年及以后的预期收益额按照2024年的收益水平保持稳定不变。

（4）重要假设及依据

A宏观经济环境，有关利率、汇率、赋税基准及税率无重大变化；无不可抗力因素造成重大不利影响。

B公司现有的管理团队保持稳定，经营范围、方式与目前保持一致。

税前折现率

四川安德科技有限公司商誉减值测试采用12.98%。

华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司商誉减值测试采用13.06%。

长沙市天映机械制造有限公司商誉减值测试采用14.5%。

经测试，华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司本期商誉减值978,444.33元。

商誉减值测试的影响

其他说明

17、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		523,710.88		353,067.01

办公楼装修费	203,524.29		100,246.02		103,278.27
融资服务费用	2,409,229.70	280,058.25	1,302,605.20		1,386,682.75
技术资料转让费	633,333.33		400,000.00		233,333.33
其他		815,094.34	330,031.45		485,062.89
合计	4,122,865.21	1,095,152.59	2,656,593.55		2,561,424.25

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，并购重组顾问费在融资服务合同期内摊销。

18、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		15,594,592.64		8,128,753.43
内部交易未实现利润		1,214,970.55		1,497,082.65
可抵扣亏损		5,209,361.52		5,517,930.37
应付职工薪酬		344,613.82		331,065.14
递延收益		494,202.50		
合计		22,857,741.03		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
企业合并公允价值与账面值差异		4,062,083.18		4,513,407.09
合计		4,062,083.18		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		22,857,741.03		15,474,831.59
递延所得税负债		4,062,083.18		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	5,251,641.64	5,090,600.60
合计	166,064,241.64	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	1,091,136.77	1,740,632.40	
2023 年	3,349,968.20	3,349,968.20	
2024 年	810,536.67		
合计	5,251,641.64	5,090,600.60	--

其他说明：

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

19、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	4,668,519.66	7,676,963.00
预付设备款	18,285,684.64	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
预付土地款	9,339,500.00	
合计	35,174,756.90	31,003,821.78

其他说明：

本期新增土地款系子公司长沙天映9,000,000.00元和子公司芜湖金贸339,500.00元构成。

20、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	152,500,000.00	126,600,000.00
保证借款	253,981,550.00	136,887,380.00
信用借款	182,000,000.00	326,010,155.00
合计	588,481,550.00	589,497,535.00

短期借款分类的说明：

1) 期末公司信用借款中，本公司借款180,000,000.00元，子公司长沙市天映机械制造有限公司借款2,000,000.00元。

(2) 期末公司担保借款中，本公司借款154,000,000.00元。其中：50,000,000.00元由公司股东聂景华提供担保；25,000,000.00元由公司股东聂景华、聂璐璐和聂景华家属夏启玲提供担保；29,000,000.00元由公司股东聂景华、子公司江西力华科技发展有限公司提供担保；50,000,000.00元由公司股东聂景华、和聂景华家属夏启玲提供担保。

(3) 期末公司担保借款中，公司子公司长沙市天映机械制造有限公司借款10,000,000.00元，由长沙市天映机械制造有限公司股东仇映辉和王雅杰、湖南失融资担保有限公司提供担保。

(4) 期末公司担保借款中，公司子公司四川安德科技有限公司借款79,981,550.00元，其中：69,981,550.00元由本公司担保，10,000,000.00元由成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保。

(5) 期末公司担保借款中，公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司借款8,000,000.00元，由江西华伍制动器股份有限公司提供担保。

(6) 期末公司担保借款中，公司子公司江西力华新能源科技有限公司借款2,000,000.00元，担保人是聂景华和曹明生。

(7) 期末公司抵押借款中，本公司借款89,900,000.00元，以公司房产、土地使用权进行抵押，并由公司股东聂景华提供连带责任担保。

(8) 期末公司抵押借款中，公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司借款32,600,000.00元，以芜湖市金贸流体科技股份有限公司房屋、土地使用权进行抵押，并由芜湖市金贸流体科技股份有限公司股东孙述全、孙述习、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）和繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）提供连带责任担保。

(9) 期末公司抵押借款中，公司子公司长沙市天映机械制造有限公司借款30,000,000.00元，以长沙市天映机械制造有限公司房屋、土地使用权进行抵押。

(10) 用于银行借款抵押物参见本注释57：所有权受到限制的资产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,188,086.68	29,433,984.57
合计	17,188,086.68	29,433,984.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	159,989,936.05	114,306,877.92
工程款	23,315,618.47	9,641,320.66
设备款	8,670,967.44	9,632,463.54
其他	3,164,268.53	986,435.74
合计	195,140,790.49	134,567,097.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南新望建筑工程有限公司	3,841,358.12	工程款未结算
上海航轶机械设备有限公司	2,292,912.50	设备款未结算
湖南有色金建机电云巨龙钢结构	1,726,635.26	工程款未结算
成都科蓝森航空科技有限公司	1,016,235.00	材料款未结算
湖州机床厂有限公司	750,700.00	设备款未结算
江西佳时特精密机械有限责任公司	584,210.00	设备款未结算
合计	10,212,050.88	--

其他说明：

23、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	27,699,842.13	11,237,320.16
1 至 2 年	582,306.31	2,420,069.13
2 至 3 年	1,770,578.22	588,560.86
3 年以上	886,242.90	1,302,578.45
合计	30,938,969.56	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
英国 (CASCADECLAMPSUKLTD)	577,404.25	未结算
美国 (GenesisImports,L.P.)	405,380.25	未结算
塞尔维亚 (ENERGYLTDD.O.O.)	255,907.94	未结算
深圳市丰巨泰科电子有限公司	230,542.93	未结算
河南卫华重型机械股份有限公司唐山分公司	213,997.50	未结算
合计	1,683,232.87	--

(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：

24、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	140,173,394.67	139,979,270.12	2,792,091.48
二、离职后福利-设定提存计划		10,329,596.76	10,329,596.76	
三、辞退福利		337,545.00	337,545.00	
合计	2,597,966.93	150,840,536.43	150,646,411.88	2,792,091.48

(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	122,148,919.95	121,979,572.51	2,767,314.37
2、职工福利费		8,996,487.00	8,996,487.00	
3、社会保险费		5,052,166.05	5,027,388.94	24,777.11
其中：医疗保险费		4,256,872.49	4,232,095.38	24,777.11
工伤保险费		342,656.05	342,656.05	
生育保险费		452,637.51	452,637.51	
4、住房公积金		2,417,522.00	2,417,522.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,558,299.67	1,558,299.67	
合计	2,597,966.93	140,173,394.67	139,979,270.12	2,792,091.48

(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		10,035,687.22	10,035,687.22	
2、失业保险费		293,909.54	293,909.54	
合计		10,329,596.76	10,329,596.76	

其他说明：

(1) 2016年6月20日公司与四川安德科技有限公司股东签订《股权转让协议》，公司收购四川安德科技有限公司100%股权，协议约定：若利润承诺期内，甲方未授予乙方团队股票期权或进行其他激励、乙方团队因被授予股票期权当年未行权或未达行权条件，则乙方团队在净利润承诺期内（2016-2018年）可以取得现金奖励，现金奖励以完成2016-2018年合计承诺净利润为前提，该现金奖励在2018年度股东大会召开后10日内实施。现金奖励计算公式如下：（未授予、未行权或未达行权条件的当年（或累计期间内）实现的审计后的扣除非经常性损益前净利润-对应期间的承诺扣除非经常性损益后净利

润) *50%。奖励金额390,866.00元。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,824,619.40	28,645,516.88
企业所得税	18,202,388.54	10,270,929.75
个人所得税	307,230.91	174,928.89
城市维护建设税	476,598.66	1,516,107.67
房产税	839,539.06	905,113.90
土地使用税	357,861.54	428,451.42
教育费附加	346,226.01	1,096,163.02
其他税费	109,983.98	159,687.03
合计	31,464,448.10	43,196,898.56

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	334,106.25	202,557.92
其他应付款	17,255,428.44	12,239,369.59
合计	17,589,534.69	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	334,106.25	202,557.92
合计	334,106.25	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) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	1,670,000.00	490,199.00
暂收未付款	4,437,578.45	2,093,826.80
资金往来款	6,262,908.78	884,800.00
股权转让款		4,200,000.00
资产处置款		1,500,000.00
运输费	1,590,611.49	
其他	3,294,329.72	3,070,543.79
合计	17,255,428.44	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
成都市泰格尔航天航空科技有限公司	1,500,000.00	押金及保证金
王雅杰	884,800.00	未付款
胡坚开	200,000.00	未付款
陈平章	127,500.00	未付款
王雅峰	100,000.00	未付款
合计	2,812,300.00	--

其他说明

27、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	43,200,000.00	36,300,000.00

一年内到期的长期应付款	74,376,818.59	100,193,781.39
合计	117,576,818.59	136,493,781.39

其他说明：

一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	19,500,000.00
信用借款	39,200,000.00	16,800,000.00
合计	43,200,000.00	36,300,000.00

2. 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		13,454,138.36
上瑞融资租赁有限公司	2,731,537.71	3,836,530.56
海通恒信国际租赁股份有限公司	26,645,280.88	22,903,112.47
晏平仲、向云峰和徐小金	45,000,000.00	60,000,000.00
合计	74,376,818.59	100,193,781.39

28、其他流动负债

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
一年内到期的融资性售后回租	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

29、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	20,000,000.00	19,500,000.00
信用借款	102,400,000.00	72,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-43,200,000.00	-36,300,000.00
合计	79,200,000.00	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芜湖市金贸流体科技股份有限公司借款。

(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，2019年借款6,000万元，其中一年内偿还的借款3920万元。

(3) 2019年9月23日芜湖市金贸流体科技股份有限公司与安徽繁昌农村商业银行股份有限公司签订借款合同，借款金额2,000万元，合同期限3年，以芜湖市金贸流体科技股份有限公司公司不动产抵押，其中一年内偿还的借款400万元。

(4) 用于银行借款抵押物参见本注释55：所有权受到限制的资产。

其他说明，包括利率区间：

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,449,887.83	81,826,706.41
合计	7,449,887.83	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
远东国际租赁有限公司	2,057,832.43	15,511,970.79
上瑞融资租赁有限公司	3,853,321.42	7,689,851.98
海通恒信国际租赁股份有限公司	30,915,552.57	53,818,665.03
晏平仲、向云峰和徐小金	45,000,000.00	105,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款	74,376,818.59	100,193,781.39
合计	7,449,887.83	81,826,706.41

其他说明：

2017年3月1日公司与远东国际租赁有限公司签订合同协议：合同本金22,621,052.60元，合同期限3年，分期等额偿还本息，融资条件为公司机器设备抵押并由公司股东聂景华和聂璐璐提供连带责任担保、公司支付保证金1,131,052.60元。

2018年2月公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订合同协议：合同本金7,000万元，合同期限3年，分期等额偿还本息，融资条件为公司机器设备抵押并由公司股东聂景华提供连带责任担保、公司支付保证金175万元。

2017年2月4日公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司与上瑞融资租赁有限公司签订合同协议：合同本金200.00万元，合同期限3年，分期等额偿还本息，融资条件为芜湖市金贸流体科技股份有限公司支付保证金16.00万元并由芜湖市金贸流体科技股份有限公司股东孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）和繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）提供连带责任担保。

2018年8月21日公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司与上瑞融资租赁有限公司签订合同协议：合同本金800.00万元，合同期限3年，分期等额偿还本息，融资条件为芜湖市金贸流体科技股份有限公司支付保证金80.00万元并由芜湖市金贸流体科技股份有限公司股东孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）和孙述全亲属潘华枝提供连带责任担保。

用于长期应付款抵押物参见本注释57：所有权受到限制的资产。

(2) 专项应付款

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

其他说明：

31、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	1,410,000.00	2,953,966.71	20,616,633.24	收到项目补助
合计	22,160,599.95	1,410,000.00	2,953,966.71	20,616,633.24	--

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	430,000.00			430,000.00				与资产相关

及产业化 扩建项目								
阀门、管 件产业扶 持资金	1,910,000.00	1,410,000. 00		25,316.67			3,294,683.33	与资产相 关
试点示范 专利资助 专项资金	280,000.00			280,000.0 0				与收益相 关
航空技术 装备产业 扶持资金	14,953,749.9 5			1,709,000. 04			13,244,749.9 1	与资产相 关
轨道交通 项目发展 扶持基金	4,586,850.00			509,650.0 0			4,077,200.00	与资产相 关
合计	22,160,599.9 5	1,410,000. 00		2,953,966. 71			20,616,633.2 4	

其他说明：

本期新增繁昌县孙村镇阀门、管件产业项目政府补助款（芜市发[2017]2号），第二期补助款91.00万元，第三期补助款50万元。

32、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：

33、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	69,499.57		576,396,092.41
其他资本公积	3,397,283.16			3,397,283.16
合计	579,723,876.00	69,499.57		579,793,375.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系收购贵州飞映飞机维修工程有限公司少数股东权益所致。

34、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：

35、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-6,044,996.07				-6,044,996.07		-6,044,996.07
其他权益工具投资公允价值变动		-6,044,996.07				-6,044,996.07		-6,044,996.07
二、将重分类进损益的其他综合收益	-14,687.75	-10,267.47				-4,516.66	-5,750.81	-19,204.41
外币财务报表折算差额	-14,687.75	-10,267.47				-4,516.66	-5,750.81	-19,204.41
其他综合收益合计	-14,687.75	-6,055,263.54				-6,049,512.73	-5,750.81	-6,064,200.48

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：

外币报表折算差额系公司控股子公司金贸流体在西班牙投资设立境外全资子公司外币报表折算所致。

36、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	5,331,522.63		39,085,761.30
合计	33,754,238.67	5,331,522.63		39,085,761.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	78,206,262.35	-99,421,102.68
减：提取法定盈余公积	5,331,522.63	
应付普通股股利		11,361,325.62
期末未分配利润	261,641,994.75	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。

38、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	1,026,749,986.64	604,943,340.14	817,252,560.39	509,474,588.56
其他业务	46,925,550.04	44,233,234.84	108,038,207.64	93,082,521.45
合计	1,073,675,536.68	649,176,574.98	925,290,768.03	602,557,110.01

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

39、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	3,525,549.21	3,848,965.93
教育费附加	2,639,529.83	2,916,881.85
房产税	2,029,360.99	2,190,529.65
土地使用税	2,535,022.15	2,094,010.86
印花税	360,804.08	393,480.46

其它	179,402.58	50,091.03
合计	11,269,668.84	11,493,959.78

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	19,468,080.54	18,956,939.78
职工薪酬	19,979,484.04	16,604,748.65
差旅费	8,254,451.71	6,932,343.01
宣传费	475,528.69	330,988.34
广告费	1,091,857.24	2,675,808.91
业务费	2,069,446.92	42,562.84
业务招待费	5,366,341.35	5,749,889.55
劳务费	1,029,813.62	105,662.95
售后费用	10,208,657.86	13,309,301.12
装卸费	952,960.30	491,028.13
办公费	1,736,669.07	955,972.04
其它	19,804,504.91	14,085,572.30
合计	90,437,796.25	80,240,817.62

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,094,657.80	25,981,000.22
折旧费	6,741,153.51	5,721,778.28
税金		463,888.46
业务招待费	3,538,780.29	3,288,038.10
车辆行驶费	2,387,816.80	2,121,325.38
无形资产摊销	6,289,944.60	5,131,325.79
差旅费	3,650,890.58	3,165,803.98
水电费	1,361,997.52	1,291,099.87
其他	8,317,018.99	7,151,454.15

低值易耗品	267,015.53	3,151,512.60
办公费	2,771,446.11	1,861,311.38
中介机构费用	1,904,915.10	118,620.41
认证费	72,583.10	0.00
咨询费	1,796,706.81	1,095,333.88
服务费	1,617,777.00	1,875,959.92
检测费	50,355.10	33,357.83
修理费	833,111.06	764,479.16
合计	75,696,169.90	63,216,289.41

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,049,904.62	12,987,318.12
差旅费	469,079.29	699,912.62
材料费	16,177,582.66	11,451,419.52
委外科研费用	720,292.45	5,880,763.38
加工费	1,738,830.27	1,091,144.26
折旧费	4,772,446.03	3,582,129.83
其他费用	4,761,145.81	4,126,795.97
合计	40,689,281.13	39,819,483.70

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,345,934.61	45,601,677.12
减：利息收入	2,720,960.52	3,683,033.65
汇兑损益	876,261.96	-488,194.92
金融机构手续费、借款担保费	1,830,233.57	3,864,192.03
合计	57,331,469.62	45,294,640.58

其他说明：

44、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	4,271,905.23	5,556,977.00
递延收益结转	2,953,966.71	1,282,066.67
光伏发电电价补贴		885,264.31
合计	7,225,871.94	7,724,307.98

45、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	-895,204.01	-1,689,062.32
处置长期股权投资产生的投资收益		2,596,450.05
其他	60,925.09	
合计	-834,278.92	907,387.73

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	616,972.13	-48,545.02
江苏环宇园林建设有限公司		-
深圳勒迈科技有限公司	-745,377.48	-1,615,027.80
长沙市天映科技发展有限公司	-216,601.27	-25,489.50
嘉兴清捷智能科技有限公司	-550,197.39	-
合计	-895,204.01	-1,689,062.32

2. 处置长期股权投资产生的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
江苏环宇园林建设有限公司		2,596,450.05
合计		2,596,450.05

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,703,921.02	

合计	1,703,921.02	
----	--------------	--

其他说明：

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-45,943,922.06	
其他		
合计	-45,943,922.06	

其他说明：

48、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		-174,703,053.62
二、存货跌价损失	-511,053.72	-1,873,341.23
十三、商誉减值损失	-978,444.33	-5,880,127.76
合计	-1,489,498.05	-182,456,522.61

其他说明：

49、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
非流动资产处置利得	94,780.35	14,949,877.41
减：非流动资产处置损失	13,164.43	130,794.10
合计	81,615.92	14,819,083.31

50、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	686,579.25	483,679.74	686,579.25

合计	686,579.25	483,679.74	686,579.25
----	------------	------------	------------

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：

51、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	25,914.00	273,000.00	25,914.00
非流动资产处置损失	378,852.01		378,852.01
其他	345,240.81	462,703.19	345,240.81
合计	750,006.82	740,253.19	750,006.82

其他说明：

52、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	21,806,025.10	17,233,268.76
递延所得税费用	-8,398,075.40	-4,043,137.59
合计	13,407,949.70	13,190,131.17

(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	109,754,858.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,463,228.74
子公司适用不同税率的影响	-2,905,273.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,707,081.99
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	40,260.26

亏损的影响	
加计扣除的影响	-3,897,348.02
所得税费用	13,407,949.70

其他说明

53、其他综合收益

详见附注 35。

54、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	2,720,960.52	3,683,033.65
政府补助及营业外收入	6,368,484.48	8,835,921.05
往来及其他款项	45,137,562.34	30,468,776.55
合计	54,227,007.34	42,987,731.25

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	3,150,459.24	2,614,134.44
销售费用	71,972,960.72	49,161,908.35
管理费用	36,172,683.39	23,296,179.97
研发费用	10,248,122.25	8,978,289.50
财务费用	1,830,233.57	3,388,720.33
营业外支出	750,006.82	740,253.19
往来及其他款项	61,062,856.83	18,071,802.38
合计	185,187,322.82	106,251,288.16

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

退回预付购买中科国信股权订金(宁永忠和李涛)		19,300,000.00
预收处置资产款		1,500,000.00
退回预付设备款		4,694,000.00
合计		25,494,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
收到融资租赁款	57,061,025.00	
融资保证金	960,000.00	
银行借款保证金		8,104,749.70
合计	58,021,025.00	8,104,749.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	1,750,000.00	800,000.00
归还融资本金及服务费	36,357,158.38	475,471.70
实行股权激励股份回购		41,045,985.61
合计	38,107,158.38	42,321,457.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(1) 实行股权激励股份回购参见本注释35：库存股。

55、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	96,346,908.54	-89,783,981.28
加: 资产减值准备	47,433,420.11	181,926,562.32
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	45,696,184.63	41,993,302.06
无形资产摊销	8,866,586.24	6,981,029.29
长期待摊费用摊销	2,656,593.55	914,267.60
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)	-81,615.92	-14,819,083.31
固定资产报废损失(收益以 “-”号填列)	378,852.01	
公允价值变动损失(收益以 “-”号填列)	-1,703,921.02	
财务费用(收益以“-”号填 列)	57,345,934.61	41,751,099.65
投资损失(收益以“-”号填 列)	834,278.92	-907,387.73
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-7,382,909.44	-3,646,107.31
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-451,323.91	-397,114.83
存货的减少(增加以“-”号 填列)	-78,142,379.58	-57,192,652.61
经营性应收项目的减少(增加 以“-”号填列)	-34,326,427.38	-141,521,307.56
经营性应付项目的增加(减少 以“-”号填列)	-81,322,118.49	-2,330,884.47
经营活动产生的现金流量净额	56,148,062.87	-37,032,258.18
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	124,769,136.92	162,034,811.21
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	-37,265,674.29	-278,049,584.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	124,769,136.92	162,034,811.21
其中：库存现金	126,016.53	148,901.79
可随时用于支付的银行存款	124,643,120.39	161,885,909.42
三、期末现金及现金等价物余额	124,769,136.92	162,034,811.21

其他说明：

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

57、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	19,708,413.00	质量保函、承兑汇票、银行借款保证金
固定资产	161,830,918.84	银行借款抵押、融资抵押

无形资产	75,388,310.09	银行借款抵押
合计	256,927,641.93	--

其他说明：

(1) 公司子公司金贸流体、力华科技用于承兑汇票保证金的其他货币资金4,672,940.98元。

(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、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
	皖(2019)繁昌县不动产权第0048039号	皖(2019)繁昌县不动产权第0048039号
面积m ²	64,362.34	86,249.00

(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(2019)望城区不动产权第0006028号	湘(2016)望城区不动产权第0001890号
	湘(2019)望城区不动产权第0006050号	
	湘(2019)望城区不动产权第0006048号	
面积m ²	10,432.87	63,293.00

58、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	--	--	6,884.70
其中：美元	535.96	6.9762	3,738.96
欧元	402.50	7.8155	3,145.74
港币			

应收账款	--	--	47,289,839.07
其中：美元	5,141,916.03	6.9762	35,871,034.61
欧元	1,461,045.93	7.8155	11,418,804.47
港币			
预付款项			723,364.23
其中：美元			
欧元	92,555.08	7.8155	723,364.23
其他应收款			5,360.96
其中：美元			
欧元	685.94	7.8155	5,360.96
其他流动资产			673,941.66
其中：美元			
欧元	86,231.42	7.8155	673,941.66
固定资产			2,680,188.64
其中：美元			
欧元	342,932.46	7.8155	2,680,188.64
无形资产			2,125,079.23
其中：美元			
欧元	271,905.73	7.8155	2,125,079.23
递延所得税资产			234.39
其中：美元			
欧元	29.99	7.8155	234.39
预收账款			948,886.26
其中：美元	136,017.64	6.9762	948,886.26
欧元			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

(1) 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

(2) 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12月31日公布的基准汇价1欧元=7.8155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。

59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

60、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	1,410,000.00		2,953,966.71
计入其他收益的政府补助	4,271,905.23		4,271,905.23
计入营业外收入的政府补助			
合计	5,681,905.23		7,225,871.94

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

61、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	北京市石景山区	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 1108A 房间	贸易	100.00%		投资设立
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	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并取得

		集中区内				
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:

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:

公司持有芜湖市金贸流体科技股份有限公司表决权比例 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在其董事会成员中委派成员过半。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

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

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		90.91	非同一控制下的企业合并取得

(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	本期向少数股东宣告	期末少数股东权益余
-------	----------	-----------	-----------	-----------

		的损益	分派的股利	额
内蒙古天诚商贸有限责任公司	40.00%	-420,172.25		6,995,287.66
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	56.01%	9,513,393.96	1,905,482.91	101,173,366.74
长沙市天映机械制造有限公司	51.00%	9,047,424.52		55,058,395.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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责任公司	19,044,414.88	3,045,165.40	22,089,580.28	6,677,533.41		6,677,533.41	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	154,731,010.91	127,959,301.19	282,690,312.10	80,996,736.28	21,048,517.19	102,045,253.47	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	121,644,775.66	127,226,107.73	248,870,883.39	121,959,284.07	15,824,050.15	137,783,334.22	46,758,799.26	110,733,474.58	157,492,273.84	47,055,941.77	17,657,461.11	64,713,402.88

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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 限责任公 司	12,700,169 .15	-1,054,008. 93		1,358,939. 55	7,716,878. 35	-878,082.8 4		-2,496,225. 92
芜湖市金 贸流体科 技股份有 限公司	200,238,08 1.12	16,986,166 .08	-10,266.68	22,366,205 .34	187,106,40 1.18	17,537,268 .97	18,067.46	14,866,671 .11
长沙市天 映机械制 造有限公 司	82,112,688 .04	18,208,678 .22		-19,418,90 9.61	3,534,348. 29	583,857.13		873,326.79

其他说明：

长沙市天映机械制造有限公司上期发生额为2018年12月发生额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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：

(1) 在合营企业或联营企业的持股比例与表决权比例一致。

(2) 2016年10月19日长沙市天映机械制造有限公司投资长沙市天映科技发展有限公司51万元，工商注册中天映机械占天映科技注册资本的51%。2016年12月21日天映机械与自然人傅云华签订“股权代持协议书”，协议约定天映机械代傅云华持有天映科技10万元即10%股份，代持股份所产生的权益归傅云华享有，天映机械实际享有天映科技权益为41%。

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：

(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	23,984,937.09	24,204,472.94
非流动资产	28,611,569.26	29,135,873.01
资产合计	52,596,506.35	53,340,345.95
流动负债	18,527,823.50	20,706,482.01
负债合计	18,527,823.50	20,706,482.01
归属于母公司股东权益	34,068,682.85	32,633,863.94
按持股比例计算的净资产份额	14,649,533.62	14,032,561.49
对联营企业权益投资的账面价值	14,649,533.62	14,032,561.49
营业收入	58,144,616.10	41,316,526.92
净利润	1,434,818.91	-112,895.39
综合收益总额	1,434,818.91	-112,895.39

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、其他应收款和其他权益工具投资等。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。

截止2019年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额25.44%。

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。

截止2019年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上

货币资金	158,677,549.92	158,677,549.92	158,677,549.92			
应收票据	89,889,715.59	91,201,298.15	91,201,298.15			
应收账款	656,702,185.62	720,979,905.20	720,979,905.20			
其他应收款	54,579,540.11	236,696,660.55	236,696,660.55			
合计	959,848,991.24	1,207,555,413.82	1,207,555,413.82			
短期借款	588,481,550.00	588,481,550.00	588,481,550.00			
应付票据	17,188,086.68	17,188,086.68	17,188,086.68			
应付账款	195,140,790.49	195,140,790.49	195,140,790.49			
其他应付款	17,589,534.69	17,589,534.69	17,589,534.69			
其他流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00			
一年内到期的非流动负债	115,576,818.59	115,576,818.59	115,576,818.59			
合计	993,976,780.45	933,976,780.45	933,976,780.45			

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	178,257,432.84	178,257,432.84	178,257,432.84			
应收票据	129,193,385.17	129,193,385.17	129,193,385.17			
应收账款	553,341,511.00	597,620,278.08	597,620,278.08			
其他应收款	65,594,314.36	228,215,871.56	228,215,871.56			
合计	926,386,643.37	1,133,286,967.65	1,133,286,967.65			
短期借款	589,497,535.00	589,497,535.00	589,497,535.00			
应付票据	29,433,984.57	29,433,984.57	29,433,984.57			
应付账款	134,567,097.86	134,567,097.86	134,567,097.86			
其他应付款	12,239,369.59	12,239,369.59	12,239,369.59			
一年内到期的非流动负债	136,493,781.39	136,493,781.39	136,493,781.39			
合计	902,231,768.41	902,231,768.41	902,231,768.41			

三、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。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	3,738.96	3,145.74	6,884.70

应收账款	35,871,034.61	11,418,804.47		47,289,839.07
预付款项		723,364.23		723,364.23
其他应收款		5,360.96		5,360.96
合计	35,874,773.57	12,150,675.40		48,025,448.97
外币金融负债：				-
短期借款				
应付账款				
预收账款		948,886.26		948,886.26
应交税费				
其他应付款				
合计		948,886.26		948,886.26

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目		合计
外币金融资产：				
货币资金	205,405.69	71,812.13		277,217.83
应收账款	38,494,692.33	10,433,737.83		48,928,430.16
预付款项		756,820.84		756,820.84
其他应收款		288,049.82		288,049.82
合计	38,700,098.02	11,550,420.62	-	50,250,518.65
外币金融负债：				
短期借款	63,203,208.80	7,847,300.00		71,050,508.80
应付账款		12,375.90		12,375.90
预收账款		612,335.41		612,335.41
应交税费	202,557.92			202,557.92
其他应付款		275,974.63		275,974.63
合计	63,405,766.72	8,747,985.94	-	72,153,752.66

(3) 敏感性分析：

截止2019年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约470.77万元（2018年度约219.03万元）。

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。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2019年12月31日, 本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同, 金额为15,922.68万元, 详见附注六注释29和注释30。

(3) 敏感性分析:

截止2019年12月31日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10%, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约546.25万元 (2018年度约420.18万元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		1,000,000.00		1,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,000,000.00		1,000,000.00
(三) 其他权益工具投资			37,511,569.02	37,511,569.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

第二层次公允价值计量项目包括银行理财产品, 按合同预期收益率作为公允价值的合理估计进行计量。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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				12.28%	18.50%

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、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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
北京华尚九州国际投资管理中心(有限合伙)	公司参股公司

其他说明

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

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	50,425,440.44	74,624,931.31
江西华伍重工有限责任公司	货物	1,876,000.00	8,517,665.03
深圳勒迈科技有限公司	货物	13,722.74	108,622.37
深圳勒迈科技有限公司	水电费		1,514,709.58
上海华伍行力流体控制有限公司	货物	1,164,824.87	893,037.95
上海华伍行力流体控制有限公司	加工费		134,186.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 2019年4月26日公司第四届董事会第二十次会议和2019年5月20日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于与上海振华重工（集团）股份有限公司2018年度日常关联交易情况及2019年度日常关联交易预案》：2019年度公司预计对振华重工销售商品总额不超过15,000万元。2019年公司与上海振华重工（集团）股份有限公司、上海振华重工（集团）股份有限公司(产品服务中心)、上海振华重工（集团）股份有限公司江阴分公司、上海振华重工（集团）股份有限公司（长兴）、上海振华重工电气有限公司、上海振华重工(集团)张家港港机有限公司、上海振华港机重工有限公司、上海振华重工集团(南通)传动机械有限公司、南通振华重型装备制造有限公司和上海港机重工有限公司分别签订《采购合同》，2019年交易金额57,332,888.93元(含税)。2019年12月31日止上海振华重工（集团）股份有限公司及其上述分公司、子公

司合计欠公司货款27,441,484.62元。

(2) 2019年4月26日公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于与上海华伍行力流体控制有限公司2018年度日常关联交易情况及2019年度日常关联交易预案》：2019年度公司预计对上海华伍行力流体控制有限公司销售商品和提供劳务总额不超过1,500万元。

(3) 2019年4月26日公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于与深圳勒迈科技有限公司2018年度日常关联交易情况及2019年度日常关联交易预案》：2019年度公司预计与深圳勒迈科技有限公司关联交易总额为1,000万元。

(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
深圳勒迈科技有限公司		1,174,720.03	1,395,397.38

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

全资子公司力华科技出质全资孙公司力华风电 100% 股权(出资额 100 万) 给中国电建集团江西省电力建设有限公司作为其履行 EPC 总承包合同义务的担保。	1,000,000.00	2019 年 07 月 10 日	2020 年 12 月 31 日	否
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)	30,000,000.00	2018 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 07 日	是
安德科技	60,000,000.00	2018 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 16 日	是
金贸流体	20,000,000.00	2018 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 15 日	是
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)	30,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2020 年 01 月 23 日	是
安德科技	70,000,000.00	2019 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 22 日	否
金贸流体	20,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	否
安德科技	11,000,000.00	2019 年 11 月 06 日	2020 年 11 月 05 日	否
长沙天映	10,000,000.00	2019 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 09 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、夏启玲、聂璐璐	25,000,000.00	2019 年 07 月 30 日	2020 年 07 月 09 日	否
聂景华	50,000,000.00	2019 年 12 月 19 日	2020 年 12 月 19 日	否
聂景华、江西力华科技发展有限公司	29,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2020 年 06 月 23 日	否
聂景华、夏启玲	50,000,000.00	2019 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 05 日	否
聂景华	14,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 26 日	否
聂景华	45,900,000.00	2019 年 04 月 23 日	2020 年 04 月 22 日	否
聂景华	20,000,000.00	2019 年 05 月 23 日	2020 年 05 月 22 日	否
聂景华	10,000,000.00	2019 年 09 月 18 日	2020 年 09 月 16 日	否
聂景华、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
聂景华、曹明生	2,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	否

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	2,370,627.16	2,219,238.89

(8) 其他关联交易

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	22,699,455.23	703,179.94	25,365,991.25	760,979.74
	江西华伍重工有限责任公司	9,879,676.60	969,860.30	9,879,676.60	417,968.30
	上海华伍行力流体控制有限公司	203,471.14	6,104.13		

	深圳勒迈科技有 限公司	7,653,376.59	660,841.03	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	4,742,029.39		2,347,737.12	
预付款项					
	江西华伍重工有 限责任公司	2,921,402.56		2,974,052.13	
	深圳勒迈科技有 限公司	360,000.00			

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、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

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. 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六注释57. 所有权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止2019年12月31日，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227,730,896.30元。
2. 除存在上述或有事项外，截止2019年12月31日，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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,427,744.16
-----------	--------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	7,427,744.16
-----------------	--------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司2020年4月20日召开了第四届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《2019年度利润分配预案》的议案。以公司总股本378,710,854股剔除已回购股份7,323,646股后371,387,208股为基数，向股东每10股派发现金股利0.2元人民币（含税），合计派发现金股利7,427,744.16（含税），不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。董事会审议利润分配预案后至实施前，若可分配股本总额发生变动，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、本公司2019年对江苏环宇园林股权收购款催收进展如下：

(1) 2019年12月17日，江西省南昌市西湖区人民法院民事裁定书（2019）赣0103财保1279号裁定冻结被申请人花再华、潘北河所有银行存款100万元人民币或查封、扣押相应价值的财产。

2019年12月25日保全实施承办人完成财产保全，财产保全内容及时间如下：

序号	被申请人	账户名称	账号	实际已冻结金额	冻结期限
1	潘北河	中信银行南昌分行	6222750107549856	13,948.54	2019年12月20日至2020年12月19日
2	花再华	中信银行南昌分行	6217685700185386		2019年12月20日至2020年12月19日
		合计		13,948.54	

(2) 2019年12月12日，广东省深圳市福田区人民法院民事裁定书（2019）粤0304财保6073号裁定查封、扣押或冻结被申请人花再华、潘北河名下价值人民币1000万元的财产。

2019年12月24日，广东省深圳市福田区人民法院查封、冻结、扣押财产通知书（2019）粤0304执保9799号，保全资产如下：

序号	权利人	保全财产	实施保全措施时间	保全期限	保全到期日	股票价格 (2019.12.31)	股票价值
1	潘北河	冻结被申请人潘北河所持证券简称华伍股份（证券代号300095）共1285600股。	2019.12.23	一年	2020.12.22	5.94元/股	7,636,464.00
2	花再华	无法冻结被申请人花再华所持证券简称华伍股份（证券代号300095）。原因：被申请人名下无此股票。					
		合计					7,636,464.00

(3) 以上银行存款和股票价值合计人民币：7,650,412.54元；

(4) 根据2020年2月14日中国国际经济贸易仲裁委员会(2020)中国贸仲京字第012553号,《DS20191665号股权转让协议争议案争议仲裁案延期开庭通知》，仲裁庭决定将原定于2020年3月5日开庭举行的开庭审理延期，具体开庭时间另行通知。

(5) 2019年12月31日，花再华、潘北河通知上海芷欢投资管理有限公司，委托其帮助催收江苏环宇园林建设有限公司股权转让预缴个人所得税的退税款和江苏溧阳有关工程款，并将催收款贰仟壹佰万元整直接支付至华伍股份，代为返还花再华、潘北河对华伍股份的欠款。2020年1月6日，上海芷欢投资管理有限公司向花再华、潘北河出具收到上述通知事项的收悉函。

(6) 2019年12月29日，江苏环宇园林建设有限公司通知中国建筑第六工程局有限公司、中建六局建设发展有限公司，对于双方扬州泰达现代产业服务区部分项目分包合同事宜通知如下：分包合同签订价格合计1909万元，后双方通过补充协议方式增加工程量金额419.98万元，整体分包合同价格合计2328.98万元。截至本通知函发送日，贵公司已按分包合同约定比例向环宇园林支付工程款2073.55万元，按分包合同约定，剩余款项待工程审计结算确认后支付。目前，环宇园林上报结算审计价格为3917.2万元。环宇园林通知该两家公司，待工程实际审计结算价款确认并扣减该两家公司向环宇园林支付的款项后，请该两家公司将剩余全部款项直接支付至华伍股份。

2019年12月31日，中建六局建设发展有限公司向环宇园林出具收悉函，将按通知函的内容，待项目审计结算确认并收到环宇园林相应发票后，将剩余全部款项直接支付至华伍公司。

2、本年度贵州飞映飞机维修工程有限公司(以下简称“贵州飞映”)注册资本增至1,100万元，长沙市天映机械制造有限公司持有贵州飞映1000万元股权。

3、新型冠状病毒感染的肺炎疫情自2020年1月在全国爆发以来，新冠疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,575,000.00	2.65%	9,575,000.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	352,486,690.45	97.35%	23,562,746.60	6.68%	328,923,943.85	309,768,859.56	100.00%	21,532,789.85	6.95%	288,236,069.71
其中：										

合计	362,06 1,690.4 5	100.00 %	33,137, 746.60		328,92 3,943.8 5	309,76 8,859.5 6	100.00 %	21,532, 789.85	6.95%	288,236, 069.71
----	------------------------	-------------	-------------------	--	------------------------	------------------------	-------------	-------------------	-------	--------------------

按单项计提坏账准备：9,575,000.00

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
深圳市勒马制动科技有限公司	770,000.00	770,000.00	100.00%	企业已注销
宁夏华创风能有限公司	4,897,160.00	4,897,160.00	100.00%	已提起诉讼
通辽华创风能有限公司	2,749,280.00	2,749,280.00	100.00%	已提起诉讼
沈阳华创风能有限公司	1,158,560.00	1,158,560.00	100.00%	已提起诉讼
合计	9,575,000.00	9,575,000.00	--	--

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：2029956.75

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	282,120,749.14	8,463,622.47	3.00%
1—2 年	41,894,679.68	4,189,467.97	10.00%
2—3 年	7,598,450.70	1,519,690.14	20.00%
3—4 年	2,541,043.87	762,313.16	30.00%
4—5 年	3,817,344.26	1,908,672.13	50.00%
5 年以上	6,718,980.73	6,718,980.73	100.00%
合计	344,691,248.38	23,562,746.60	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	287,041,589.59
1 至 2 年	44,769,281.30
2 至 3 年	14,921,490.70
3 年以上	15,329,328.86
3 至 4 年	2,891,043.87
4 至 5 年	5,719,304.26
5 年以上	6,718,980.73
合计	362,061,690.45

(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	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		9,575,000.00				9,575,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,532,789.85	2,029,956.75				23,562,746.60
其中：账龄分析组合						
个别认定法组合						
合计	21,532,789.85	11,604,956.75				33,137,746.60

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
E 公司	21,410,000.00	5.91%	2,141,000.00
湘电风能有限公司	15,744,876.51	4.35%	472,346.30
远景能源河北有限公司	15,172,972.41	4.19%	624,582.90
江苏中车电机有限公司	14,598,018.73	4.03%	437,940.56
西安中车永电捷力风能有限公司安阳分公司	14,251,456.63	3.94%	656,172.87
合计	81,177,324.28	22.42%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	68,439,170.58	67,614,134.05
合计	68,439,170.58	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
------------	------	------

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	11,820.00	694,565.08
暂付款		1,472,630.00
备用金		3,355,965.78
资金往来款	20,540,477.78	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	5,593,178.14	1,261,903.49
合计	231,458,075.92	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	464,124.75		160,812,600.00	161,276,724.75
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		2,000,000.00		2,000,000.00
本期转回	257,819.41			257,819.41
2019 年 12 月 31 日余额	206,305.34	2,000,000.00	160,812,600.00	163,018,905.34

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,909,884.43
1 至 2 年	212,423,356.87
2 至 3 年	2,063,275.62
3 年以上	5,061,559.00
3 至 4 年	8,400.00
4 至 5 年	5,023,726.00
5 年以上	29,433.00
合计	231,458,075.92

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	核销	其他	

单项计提预期信用损失的其他应收款	160,812,600.00	2,000,000.00				162,812,600.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	464,124.75		257,819.41			206,305.34
合计	161,276,724.75	2,000,000.00	257,819.41			163,018,905.34

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	其他	102,656,300.00	1-2 年	44.76%	80,406,300.00
花再华	其他	102,656,300.00	1-2 年	44.76%	80,406,300.00
华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司	关联方资金	10,000,000.00	1 年以内、1-2 年	4.36%	
内蒙古天诚商贸有限责任公司	关联方资金	5,514,477.78	1 年以内、1-2 年	2.40%	
长沙市天映机械制造有限公司	关联方资金	5,026,000.00	1 年以内	2.19%	
合计	--	225,853,077.78	--	98.47%	160,812,600.00

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	19,099,503.19		19,099,503.19	19,227,908.55		19,227,908.55
合计	876,301,087.19		876,301,087.19	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
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			616,972.13						14,649,533.62	
深圳勒迈科技有限公司	5,195,347.06			-745,377.49						4,449,969.57	
小计	19,227,908.55			-128,405.36						19,099,503.19	
合计	19,227,908.55			-128,405.36						19,099,503.19	

(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	626,572,794.72	380,213,374.38	499,223,679.86	320,640,018.31
其他业务	9,624,729.55	9,485,479.13	42,664,775.13	35,180,778.50
合计	636,197,524.27	389,698,853.51	541,888,454.99	355,820,796.81

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
成本法核算的长期股权投资收益	1,496,757.07	1,309,662.43
权益法核算的长期股权投资收益	-128,405.36	-1,663,572.82
处置长期股权投资产生的投资收益		2,596,450.05
合计	1,368,351.71	2,242,539.66

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-297,236.09	
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）	7,225,871.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及	60,925.10	

处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,424.44	
减：所得税影响额	1,168,956.77	
少数股东权益影响额	1,346,609.52	
合计	4,789,419.10	--

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	6.65%	0.2106	0.2106
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.24%	0.1977	0.1977

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

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

(金额单位：万元)

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率%	变动原因
交易性金融资产	100.00	-	100.00	会计政策变更
应收票据	10,365.85	12,919.34	-19.76	应收票据贴现增加

预付款项	4,099.43	7,248.26	-43.44	业务结算方式改变
存货	43,898.86	36,084.62	21.66	收入增长, 备货增加
其他流动资产	211.79	514.47	-58.83	预缴税金减少
可供出售金融资产	-	4,185.26	-100.00	会计政策变更
在建工程	7,538.69	3,074.89	145.16	期末工程未完工
开发支出	801.19	1,185.44	-32.41	部分转入无形资产
长期待摊费用	256.14	412.29	-37.87	本期摊销
递延所得税资产	2,285.77	1,547.48	47.71	暂时性差异增加
应付票据	1,718.81	2,943.40	-41.60	开出票据减少
应付账款	19,514.08	13,456.71	45.01	未结算所致
预收款项	3,093.90	1,554.85	98.98	未结算收入所致
应交税费	3,146.44	4,319.69	-27.16	未缴增值税减少
其他应付款	1,758.95	1,244.19	41.37	往来款增加
长期借款	7,920.00	5,520.00	43.47	本期借入
长期应付款	744.99	8,182.67	-90.90	转为一年内到期
其他综合收益	-606.42	-1.47	411.53	公允价值变化
未分配利润	26,164.20	18,876.73	38.60	本年利润增加
报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
财务费用	5,733.15	4,529.46	26.57	借款增加
投资收益	-83.43	90.74	-191.94	权益法核算的长期股权投资收益变化
信用减值损失	-4,594.39	-	100.00	会计政策变更, 本年计提坏账准备
资产减值损失	-148.95	-18,245.65	-99.18	会计政策变更, 本年计提资产减值准备

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定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、经公司法定代表人签名的2019年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

地址：江西省丰城市高新技术产业园区火炬大道26号。