

公司代码：603319

公司简称：湘油泵

# 湖南机油泵股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人许仲秋、主管会计工作负责人陈国荣及会计机构负责人（会计主管人员）颜向宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以 2018 年末总股本 80,920,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.7 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。具体实施分配方案时，以扣除股权登记日回购专户上已回购股份后的股份数为基数，实施利润分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

### 十、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要 .....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理 .....	56
第十节	公司债券相关情况.....	59
第十一节	财务报告 .....	59
第十二节	备查文件目录 .....	172

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/湘油泵	指	湖南机油泵股份有限公司
衡山齿轮	指	衡山齿轮有限责任公司，公司之全资子公司
嘉力机械	指	湖南省嘉力机械有限公司，公司之全资子公司
腾智机电	指	湖南腾智机电有限责任公司，公司之全资子公司
东创智能	指	湖南东创智能装备有限公司，公司之控股子公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司会计师/天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	湖南机油泵股份有限公司章程
OEM 市场	指	零部件供应商为整车或发动机制造商配套而供应零部件系统的市场，为 OriginalEquipmentManufacture 的缩写
AM 市场	指	售后服务市场，即修理、改装或更换汽车零部件的市场，为 After-Market 的缩写
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南机油泵股份有限公司
公司的中文简称	湘油泵
公司的外文名称	HUNAN OIL PUMP Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HOP
公司的法定代表人	许仲秋

**二、联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈湘军	谭雄毅
联系地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号
电话	0734-5239008	0734-5239008
传真	0734-5224853	0734-5224853
电子信箱	hnjyb@hnjyb.com	hnjyb@hnjyb.com

**三、基本情况简介**

公司注册地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号
公司注册地址的邮政编码	421400
公司办公地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号
公司办公地址的邮政编码	421400
公司网址	<a href="http://www.hnjyb.com">http://www.hnjyb.com</a>
电子信箱	hnjyb@hnjyb.com

**四、信息披露及备置地点**

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

**五、公司股票简况**

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	湘油泵	603319	

**六、其他相关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	王强、李鸿霞

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	万联证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区竹林路 101 号 603 室
	签字的保荐代表人姓名	王珩、刘雁冰
	持续督导的期间	2016 年 11 月 30 日至 2018 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	904,363,845.06	813,740,809.99	813,740,809.99	11.14	557,443,988.35
归属于上市公司股东的净利润	97,106,728.37	109,669,137.20	110,521,961.47	-11.45	56,322,985.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,003,782.48	88,851,558.77	89,704,383.04	1.30	55,122,996.26
经营活动产生的现金流量净额	140,920,975.26	47,551,337.02	45,815,433.73	196.36	83,425,672.63
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	749,938,175.54	712,394,992.45	696,377,816.72	5.27	597,993,855.25
总资产	1,351,027,070.46	1,130,271,956.94	1,114,247,379.20	19.53	958,775,632.95

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	1.20	1.36	1.37	-11.76	0.90
稀释每股收益(元/股)	1.20	1.36	1.37	-11.76	0.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.11	1.10	1.11	0.91	0.88
加权平均净资产收益率(%)	13.36	16.95	17.10	减少3.59个百分点	14.01

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.45	13.73	13.88	减少1.28个百分点	13.71
--------------------------	-------	-------	-------	------------	-------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

由于湘油泵公司本年度同一控制下合并腾智机电公司，故本年已对原列报报表项目金额进行了调整，视同腾智机电公司在以前期间一直存在。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	218,189,684.75	237,901,137.12	204,334,053.90	243,938,969.29
归属于上市公司股东的净利润	27,496,699.90	28,406,534.09	17,603,613.04	23,599,881.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,484,953.92	27,618,863.56	16,650,695.07	23,249,269.93
经营活动产生的现金流量净额	-46,109,059.63	55,859,631.84	14,971,875.31	116,198,527.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-249,793.32		19,940,247.17	-724,182.85
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,737,449.56	注	5,042,436.84	2,215,048.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	40,931.10		156,946.79	21,173.83
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	217,733.73			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-669,411.65			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		164,633.79	3,039.86
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、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			/	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			/	/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-563,292.51		-759,210.79	-133,826.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				

所得税影响额	-1,410,671.02		-3,727,475.37	-181,263.24
合计	7,102,945.89		20,817,578.43	1,199,989.51

注:2018 年度非经常性损益项目中计入当期损益的政府补助计 9,737,449.56 元,对当期合并净利润影响较大,具体说明见本财务报表政府补助之说明。

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司主要业务

报告期内,公司主要从事发动机(或内燃机)系统的关键及重要零部件——发动机泵类产品的研发、制造和销售,主要产品为柴油机机油泵、汽油机机油泵、发动机水泵、输油泵、变速箱油泵等,产品主要应用于中重型卡车、客车、乘用车、工程机械、发电机组、船舶动力等领域。

产品名称		主要构造	主要用途
发动机机油泵	柴油机机油泵	泵体、泵盖、主动轴、从动轴、滑动轴承、主动齿轮、从动齿轮、柱塞阀、内转子、外转子等	为发动机的润滑系统,通过输送定量的润滑油,实现液体摩擦,减少摩擦阻力,减轻发动机的磨损,对零件表面进行清洗和冷却,提高发动机使用寿命
	汽油机机油泵		
发动机水泵	机械水泵	壳体、叶轮、轴承、泵轴、水封以及传动带轮等	为发动机的冷却系统,将零件产生的热量及时散发出去,保证内燃机在最适宜温度状态下工作
	电动水泵	直流电机,电机控制器,叶轮、泵体、泵盖、水封、密封圈等	
输油泵		泵体、泵盖、主动轴、主动齿轮、从动轴、从动齿轮等	为柴油发动机的燃料供给系统部件,保证柴油在低压油路内循环,并供应足够数量及一定压力的燃油给喷油泵

变速箱油泵	泵体、泵盖、滑板、安全阀、主动轴、主动齿轮、从动轴、从动齿轮等	主要用在汽车变速箱/变速器上，其作用是为液力变扭器和液压操纵系统提供一定压力和流量的液压油，并保证行星齿轮机构等各摩擦副的润滑需要。
-------	---------------------------------	--

除上述主要产品外，公司子公司还生产数量不多的类似产品减速机，主要用在建筑机械、通用机床等领域，作用是电机的减速。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

## （二）经营模式

### 1、生产模式

公司所属行业为汽车零部件制造业，公司产品主要为针对发动机厂及整车主机厂特定机型研发、制造配套供应的非标产品，按照客户的需求，实行“以销定产”拉动式的生产经营模式。公司根据主机厂的订单或季度（月度）采购订单，制定月计划和日计划，下发到制造部和各生产车间（含全资子公司车间）。

公司生产车间采用精益生产方式作业，实行一个单元流生产，人员进行作业组合，通过推行标准作业、5S/目视管理、价值流分析等工具，实行看板拉动式生产，各加工段尽可能缩短生产时间，减少在制品、半成品和成品库存量，提高产品质量，减少不合格品，降低生产过程中的各种浪费，具有较高的生产效率和较大的成本优势。

### 2、采购模式

在采购环节方面，公司制定了严格的采购管理制度对供应商进行统一管理，从质量保证能力、技术开发能力、成本控制能力、交付能力等多方面进行考核以确定合格供方名录。公司会基于成熟的供应商评价体系（覆盖质量检测、PPM、及时交付率等多维度），对供应商进行年度评定、审核和评级，只有被评定为B级及以上的供应商才能被列入下一年度合格供方名录。公司采购部根据产品单耗、产品需求数量与库存数量确定采购数量，以年度采购计划、月度采购计划的形式传递至供应商。

### 3、销售模式

公司作为国内外二十多家主机厂的一级供应商，产品均以直销的销售方式进行定点定向供货。公司凭借过硬的产品质量、良好的成本控制能力和优良的市场信誉，不断拓展新客户并不断扩大产品在已有客户中的销售份额。客户一般会下达常年滚动销售计划，通过其供应商管理系统或传真方式通知公司其订单计划（又称为滚动订单），公司根据滚动订单的需求组织生产。生产完毕后，公司将货物发出，存储在公司租用的异地中转库，物流仓库将产品入库数量、客户提货数量以及库存数量及时通知公司，如发现库存数量低于安全库存量，则向客户提出报警，再由客户向公司协调补充库存事宜。在售后服务方面，公司建立了在主要客户所在地派驻售后技术人员的贴近客户的售后服务体系。

### （三）报告期内公司所处的行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司所处行业为汽车制造业（代码为C36），所处细分行业为汽车零部件行业中的发动机泵类行业。发动机泵类产品是汽车发动机总成的关键或重要组成部分。

#### 1、汽车行业概况

##### （1）全球汽车行业概况

随着经济发展、社会进步和技术革新，汽车行业逐渐成为资金密集型和技术密集型的现代化产业，并已发展成为世界上规模最大的产业之一。同时，汽车行业具有产业关联度高、涉及面广、技术要求高、综合性强、零部件数量多、附加值大等特点，对工业结构升级和相关产业发展有很强的带动作用。2010年以来，得益于全球经济的温和复苏和各国鼓励汽车消费政策的出台，全球汽车产业快速回暖，并保持较为平稳的增长态势。根据国际汽车制造商组织发布的生产统计数据显示，2018年，全球汽车产量达到9,560万辆，同比增长0.2%。

##### （2）中国汽车产业概况

2018年在习近平新时代中国特色社会主义思想指导下，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。汽车行业深入贯彻新发展理念和党中央、国务院的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，以供给侧结构性改革为主线，积极推进产业转型升级，深化创新，推动行业高质量发展。2018年，汽车工业总体运行平稳，受政策因素和宏观经济的影响，产销量低于年初预期，全年汽车产销分别完成2,780.9万辆和2,808.1万辆，连续十年蝉联全球第一，新能源汽车继续保持高速增长，出口较快增长。2018年，汽车产销分别完成2,780.9万辆和2,808.1万辆，产销量比上年同期分别下降4.2%和2.8%。

其中，乘用车产销分别完成2,352.9万辆和2,371万辆，比上年同期分别下降5.2%和4.1%，占汽车产销比重分别达到84.6%和84.4%，分别低于上年0.9和1.2个百分点。与上年同期相比，上半年增速明显高于下半年增速；商用车产销同比继续呈现增长，增速明显回落。受货车市场增长拉动，商用车销量创历史新高。商用车产销分别达到428万辆和437.1万辆，比上年同期分别增长1.7%和5.1%，增速分别回落12.1个百分点和8.9个百分点。

截至2018年底，全国汽车保有量达2.4亿辆，比2017年增加2,285万辆，增长10.51%。其中，私家车（私人小型载客汽车）持续快速增长，2018年保有量达1.89亿辆，近五年年均增长1,952万辆。

#### 2、汽车零部件行业概况

汽车零部件是汽车工业发展的基础，汽车零部件行业的发展和汽车工业的发展是相互促进、共同发展的。随着汽车技术的进步、市场竞争的日益激烈，整车制造企业逐步由传统的垂直一体化的生产模式向以整车设计、开发、生产为核心的专业化模式转变。我国汽车零部件企业通过技术引进、降低成本、改善技术工艺、提升产品质量获得迅速发展，专业化、规模化的汽车零部件

企业逐渐成为整车生产企业的重要战略合作伙伴，这些零部件企业通过与国际知名汽车公司和零部件企业开展技术合作等多种途径，逐渐融入其全球采购体系。

### 3、公司所处的细分行业说明

发动机及其泵类行业的需求与汽车行业的发展紧密相联，各类商用车、工程机械、发电机组、船舶动力等柴油发动机主要应用领域，以及乘用车等汽油发动机主要应用领域，其 OEM 终端市场发展决定了本行业的主要市场需求，同时 AM 市场也具有相当的需求。根据中国内燃机工业协会统计，2018 年内燃机销量 5,202.03 万台，同比下降 8.22%，功率完成 256,373.30 万千瓦，同比下降 4.07%。从燃料类型来看，柴油机、汽油机均较 2017 年有所下降，柴油机累计销量 535.68 万台，同比下降 3.91%；汽油机累计销量 4,666.06 万台，同比下降 8.68%。

从配套市场来看，2018 年，除工程机械用、船用内燃机有增长外，车用内燃机降幅继续扩大。全年工程机械用内燃机 83.45 万台，船用内燃机 2.53 万台，同比增长 10.27%、5.49%；乘用车用、商用车用、农用机械用、发电机组用、园林机械用、摩托车用、通机用内燃机为 2018 全年，乘用车用内燃机销量 2,124.21 万台，商用车用内燃机 307.55 万台，农业机械用内燃机 369.18 万台，发电机组用内燃机 164.36 万台，园林机械用内燃机 322.84 万台，摩托车用内燃机 1791.50 万台，通机用内燃机 36.42 万台，同比分别下降 6.30%、9.88%、3.28%、3.71%、9.71%、11.75%、11.98%。

同时，基于国家节能减排的要求，汽车零部件制造商应用更加高效、节能、轻量化技术成为主流趋势，公司目前主要产品柴油机机油泵、汽油机机油，通过使用变排量技术、模块化集成技术等技术创新来更好满足市场需求。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、新产品开发优势

公司是行业内最早实现与主机厂同步设计开发的企业之一，目前已具备为美国康明斯、卡特彼勒等全球知名发动机制造商同步设计配套产品的能力。近年来，公司为国内外主机厂开发 300 多种发动机泵类产品，新产品开发能力进入国际先进行列。

### 2、技术领先优势

公司是国内发动机泵类技术的领先者，可变排量机油泵技术、可变流量发动机水泵技术、滑润冷却模块化集成、中大马力泵类技术等技术居于国内领先水平，部分技术达到国际一流水平。

### 3、客户资源优势

公司是国内最早生产发动机泵类产品的企业之一，经过 40 多年的行业积累，目前已在国内约 30 个省、市、自治区建立了销售网络，在美国、意大利、瑞典、德国、英国等国家开发了相当数量的优质客户。公司已成为福田康明斯、玉柴、潍柴动力、东风康明斯、中国重汽、一汽锡柴、

大柴、上柴、洛拖、神龙汽车、上海汽车等我国主要主机厂的战略供应商，近十几年来合作关系相当稳固。同时，公司已进入美国康明斯、卡特彼勒、约翰·迪尔和斯堪尼亚等国际知名企业的全球供应体系。

#### 4、产品质量优势

公司先后通过了 GB/T19001 - 2008/ISO9001: 2008、ISO/TS16949: 2009 等质量体系认证，目前运行 IATF16949: 2016 的质量体系。公司按照 APQP 流程对产品质量进行策划，验证，实施及监督，如：DVP 试验计划，工艺验证，PPAP 之后的试生产验证，早期遏制，最后按照《控制计划》及“工艺文件”对量产的产品进行质量控制。公司拥有齐备的试验、检测设备，能够完成产品的性能、噪音、振动、复压、低温、可靠性等试验和尺寸及材料检测；在生产过程中，公司采用精益生产、六西格玛、分层审核等方式进行产品质量控制，追求零缺陷生产，严控产品质量。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司董事会、经营管理层积极应对市场变化，勤勉尽职开展工作，按照年度既定部署，在管理上下狠力，对资源进行了科学整合，着力提升盈利能力和经营质量，生产成本进一步得到有效控制；实现了销售规模稳定增长，经营业绩持续提升。

#### 1、收入规模稳步增长

报告期内，公司实现营业收入 90,436.38 万元，比上年同期增长 11.14%；归属于母公司股东的净利润 9,710.67 万元，同比下降 11.45%；每股收益 1.20 元，同比下降 11.76%；加权平均净资产收益率为 13.36，同比下降 3.59 个百分点。

#### 2、持续完善、强化内控体系，实现管理创新

报告期内，公司保持良好的运营构架，持续进行管理创新，不断完善和强化现有的内控体系，加强内控监督审核，为公司健康、良性运营提供更切实可行的内控管理、需求服务，使内控体系更完善、合理、有序，保障经营活动的有序进行，促使公司治理水平不断提高。

#### 3、加强新产品开发，大力拓展市场

报告期内，公司持续加大新产品开发力度，大力开发变排量机油泵、变速箱油泵，拓展产品新的维度；继续推行 PLM 研发管理系统，提高研发效率和力度。报告期内，公司继续保持与现有客户的紧密合作关系，深挖客户潜力，在技术、质量、产能等方面进一步满足客户需求，提升客户对公司产品的认知程度。同时，公司持续拓展海外高端市场，与德国戴姆勒、德国大众汽车、美国通用、法国 PSA、日本日产、日本爱信等国际大型汽车公司、汽车零部件厂商建立新的业务合作关系，目前处于样件开发阶段，短期内不会对公司业绩产生较大影响。

#### 4、推进智能制造，加速转型升级

报告期内，公司大力推进智能化制造系统，加大固定资产投入力度，引入了国内外先进生产技术设备，大力推广信息化生产技术、自动机器人流水线。主要以 MES 系统、SPC 系统、OA 系统为核心的智能制造软硬件系统，打造全数字化的智能车间，其功能涵盖创新研发、工艺制造仿真、计划、生产、物流、质量、设备等全生产流程。公司智能制造车间成为我国泵类智能制造的示范车间。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司实现营业收入 90,436.38 万元，比上年同期增长 11.14%；归属于母公司股东的净利润 9,710.67 万元，同比下降 11.45%；基本每股收益 1.20 元，同比下降 11.76%；加权平均净资产收益率为 13.36，同比下降 3.59 个百分点。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	904,363,845.06	813,740,809.99	11.14
营业成本	620,921,655.40	547,148,775.14	13.48
销售费用	49,014,536.10	51,361,978.09	-4.57
管理费用	44,987,915.24	36,678,403.25	22.66
研发费用	63,207,112.82	43,794,551.34	44.33
财务费用	11,260,576.42	13,633,452.89	-17.40
经营活动产生的现金流量净额	140,920,975.26	47,551,337.02	196.36
投资活动产生的现金流量净额	-186,559,471.81	-160,718,241.56	16.08
筹资活动产生的现金流量净额	95,078,157.95	2,640,795.06	3,500.36

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 904,363,845.06 元，较上年同期增长 11.14%，营业成本 620,921,655.40 元，较上年同期增长 13.48%，研发支出比去年同期增加 44.33%，主要是公司加大了对技术开发的投入。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收	营业成	毛利率比

				入比上年 增减 (%)	本比上年 增减 (%)	上年增减 (%)
汽车零 部件制 造业	878,579,676.19	599,507,247.36	31.76	10.96	13.56	减少 1.56 个百分点
普通机 械制造 业	18,573,213.60	14,334,481.80	22.82	29.25	18.40	增加 7.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增 减 (%)
柴油机 机油泵	488,947,303.77	314,649,206.89	35.65	7.18	11.03	减少 2.23 个百分点
汽油机 机油泵	229,019,357.02	166,345,598.84	27.37	7.80	8.80	减少 0.67 个百分点
输油泵	18,014,026.49	12,809,100.57	28.89	-12.80	-13.09	增加 0.24 个百分点
水泵	30,942,802.63	24,688,437.48	20.21	24.16	26.97	减少 1.77 个百分点
减速机	18,573,213.60	14,334,352.91	22.82	29.25	18.40	增加 7.07 个百分点
其他	111,656,186.28	81,015,032.47	27.44	44.03	40.97	增加 1.57 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增 减 (%)
境内	770,765,455.61	531,389,393.14	31.06	8.00	9.60	减少 1.00 个百分点
境外	126,387,434.18	82,452,336.02	34.76	36.67	49.37	减少 5.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

2018 年，公司柴油机机油泵、汽油机机油泵及其他产品销售收入同比略有增长。其中，柴油机机油泵和汽油机机油泵销售收入增长主要系下游客户潍柴、上汽、广汽、奇瑞较上期市场份额有所提升。其他产品销售收入增长，主要系冷却模块化集成产品、变速器油泵销量增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)

柴油机机油泵（万台）	219.84	222.28	35.01	-4.87	0.29	-9.36
汽油机机油泵（万台）	203.85	199.62	38.57	-0.98	-1.56	7.52
输油泵（万台）	8.98	9.02	1.51	-8.81	-2.56	-4.11
水泵（万台）	15.02	14.33	2.15	8.06	7.83	38.82
减速机（万台）	0.60	0.58	0.19	25.00	23.40	5.56

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件制造业	直接材料	410,445,813.68	66.81	362,701,198.67	67.16	13.16	
汽车零部件制造业	直接人工	78,831,061.11	12.83	64,390,645.76	11.92	22.43	
汽车零部件制造业	动力费用	77,370,506.21	12.59	68,862,048.10	12.75	12.36	
汽车零部件制造业	制造费用	47,681,499.93	7.76	44,096,436.18	8.17	8.13	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
泵类产品	直接材料	410,445,813.68	66.81	362,701,198.67	67.16	13.16	
泵类产品	直接人工	78,831,061.11	12.83	64,390,645.76	11.92	22.43	
泵类产品	动力费用	77,370,506.21	12.59	68,862,048.10	12.75	12.36	

泵类产品	制造费用	47,681,499.93	7.76	44,096,436.18	8.17	8.13	
------	------	---------------	------	---------------	------	------	--

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 33,701.82 万元，占年度销售总额 39.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 9,775.92 万元，占年度采购总额 27.71%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	49,014,536.10	51,361,978.09	-4.57
管理费用	44,987,915.24	36,678,403.25	22.66
研发费用	63,207,112.82	43,794,551.34	44.33
财务费用	11,260,576.42	13,633,341.38	-17.40

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	63,207,112.82
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	63,207,112.82
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.99
公司研发人员的数量	212
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.71
研发投入资本化的比重 (%)	-

情况说明

适用 不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	140,920,975.26	47,551,337.02	196.36
投资活动产生的现金流量净额	-186,559,471.81	-160,718,241.56	16.08
筹资活动产生的现金流量净额	95,078,157.95	2,640,795.06	3,500.36

经营活动产生的现金流量：主要原因系公司本期采购货款以现款结算的比例较上年减少所致。

筹资活动产生的现金流量：主要原因系公司本期增加银行借款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	114,690,034.41	8.49	50,498,364.23	4.47	127.12	主要系本期增加借款所致
应收票据及应收账款	332,138,440.53	24.58	339,842,892.12	30.07	-2.27	
预付款项	22,245,780.15	1.65	15,908,879.73	1.41	39.83	主要系本期预付给供应商货款增加所致
其他应收款	2,821,729.79	0.21	4,593,016.43	0.41	-38.56	主要系应收出口退税款减少所致
存货	195,894,130.20	14.50	167,749,108.75	14.84	16.78	主要系销售业务增长，备货相应增加
其他流动资产	12,159,109.59	0.90	9,184,239.18	0.81	32.39	主要系购买的银行理财产品增加所致
投资性房地产	2,864,071.29	0.21	2,935,494.58	0.26	-2.43	
固定资产	438,399,031.07	32.45	397,599,416.76	35.18	10.26	主要系本期购入了大量设备所致
在建工程	83,025,215.68	6.15	50,144,391.47	4.44	65.57	主要系项目投入增长所致
无形资产	95,267,290.92	7.05	68,168,844.89	6.03	39.75	主要系购入土地和软件所致
长期待摊费用	333,426.70	0.02	555,711.22	0.05	-40.00	主要系租入固定资产改良支出本期摊销所致
递延所得税资产	7,757,895.63	0.57	6,533,919.24	0.58	18.73	主要系本期资产减值准备及预提产品质量

						保证费增加所致
其他非流动资产	43,430,914.50	3.21	16,557,678.34	1.46	162.30	主要系预付股权款和预付工程设备款增加所致
短期借款	189,000,000.00	13.99	176,000,000.00	15.57	7.39	系本期银行借款增加所致
应付票据及应付账款	185,961,788.44	13.76	190,183,323.81	16.83	-2.22	
预收款项	2,654,274.33	0.20	1,884,387.22	0.17	40.86	
应付职工薪酬	10,300,513.89	0.76	11,636,375.65	1.03	-11.48	
应交税费	3,881,265.98	0.29	3,198,593.58	0.28	21.34	
其他应付款	5,113,273.72	0.38	3,187,503.43	0.28	60.42	主要系押金保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	18,860,000.00	1.40	160,000.00	0.01	11,687.50	主要系一年内到期的长期借款转列所致
长期借款	136,200,000.00	10.08				主要系新增项目建设专项借款导致
长期应付款	1,000,000.00	0.07	1,000,000.00	0.09		
预计负债	20,258,976.63	1.50	18,568,715.64	1.64	9.10	主要系本期预提产品质量保证金增加导致
递延收益	26,887,505.60	1.99	12,058,065.16	1.07	122.98	主要系政府补助增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,524,838.75	为银行承兑汇票保证金
投资性房地产	2,864,071.29	为银行融资提供抵押式担保
固定资产	53,853,374.49	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	25,409,690.13	为银行融资提供抵押式担保
合计	95,651,974.66	

## 3. 其他说明

适用  不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见“第三节公司业务概要”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

#### 汽车制造行业经营性信息分析

##### 1. 产能状况

适用 不适用

##### 2. 整车产销量

适用 不适用

##### 3. 零部件产销量

适用 不适用

##### 按零部件类别

适用 不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
柴油机机油泵 (万台)	222.28	221.63	0.29	219.84	231.09	-4.87
汽油机机油泵 (万台)	199.62	202.79	-1.56	203.85	205.86	-0.98
输油泵 (万台)	9.02	9.26	-2.56	8.98	9.85	-8.81
水泵 (万台)	14.33	13.29	7.83	15.02	13.90	8.06

##### 按市场类别

适用 不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
柴油机机油泵 (万台)	218.85	217.77	0.50	3.43	3.86	-11.14
汽油机机油泵 (万台)	199.62	202.79	-1.56			
输油泵 (万台)	9.02	9.26	-2.56			
水泵 (万台)	14.33	13.29	7.83			

##### 4. 新能源汽车业务

适用 不适用

##### 5. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司为了拓展业务范围，公司收购了湖南腾智机电有限责任公司，为公司产品实现电动化、智能化配套；同时与北京大足科技发展有限公司合资成立湖南东创智能装备有限公司，既能满足公司智能化制造的要求，同时又能拓展业务。

#### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、根据本公司 2018 年 3 月 2 日召开的九届四次董事会决议，本公司以合计 1,687.00 万元的价格受让许仲秋、罗大志、刘光明所持有的湖南腾智机电有限责任公司 98%、1%、1%的股权，同时公司出资 1,313.00 万元认缴腾智机电尚未缴纳的出资额。本次股权转让后，公司持有腾智机电 100%的股权。公司于 2018 年 3 月 9 日，补齐腾智机电出资款。腾智机电于 2018 年 3 月 27 日已完成工商变更。详情参照 2018 年 3 月 30 日于上海证券交易所网站披露的《关于对外投资暨关联交易完成的公告》（公告编号：2018-006）。

2、2018 年 3 月 28 日，公司以发起设立的方式认购湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司发行的新股 500 万股，占其注册资本的 10%，认购总金额约为人民币 550 万元。公司于 2018 年 3 月 26 日缴足出资。该银行暂未取得工商登记核准。详情参照 2018 年 3 月 30 日于上海证券交易所网站披露的《关于对外投资参股村镇银行的公告》（公告编号：2018-007）。

3、根据本公司 2018 年 4 月 18 日召开的九届五次董事会决议，本公司拟与北京大足科技发展有限公司合资成立湖南东创智能装备有限公司，本公司拟出资 3500 万元，占其注册资本的 70%。东创智能已于 2018 年 5 月 15 日取得工商登记核准。公司于 2018 年 7 月 6 日缴足第一期出资 700 万元。详情参照 2018 年 4 月 21 日于上海证券交易所网站披露的《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号：2018-018）和 2018 年 5 月 18 日于上海证券交易所网站披露的《关于对外投资进展的公告》（公告编号：2018-026）。

4、根据本公司 2018 年 10 月 11 日召开的九届九次董事会决议，公司与寿光美伦纸业有限责任公司、上海磐厚投资管理有限公司、上海金质信息科技有限公司、盈信（海南）金融服务有限公司、北京无限新锐网络科技有限公司组成联合体，共同受让在湖南省联合产权交易所有限公司挂牌的金信期货有限公司（以下简称“金信期货”）100%股权，公司出资 9,200.00 万元受让金信期货 23%的股权。上述各方于 2018 年 10 月 19 日签署了《产权交易合同》，根据上述《产权交易合同》，公司先期向湖南省联合产权交易所支付的交易保证金 1,840.00 万元自动转为股权交易定金，冲抵股权转让价款。截至 2018 年 12 月 31 日，该股权购买事项尚待监管部门最终审批。详见 2018 年 10 月 12 日于上海证券交易所网站披露的《关于参与竞买金信期货有限公司股权的公告》（公告编号：2018-053）和 2018 年 10 月 23 日于上海证券交易所网站披露的《关于参与竞买金信期货有限公司股权的进展公告》（公告编号：2018-057）。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

1、报告期内公司自筹资金继续投资“节能汽车零部件（油泵）智能/数字化制造项目”，报告期内投入 7,327.70 万元，累计投入 9,704.48 万元，该项目目前还在建设阶段。

2、报告期内公司自筹资金投资建设嘉力机械“重力铸造车间及铝泵加工车间建设项目”，该项目预计投入 1,000 万元，报告期内投入 1,021.01 万元，该项目基本建设完成。

3、报告期内公司自筹资金投资建设“铸造成型车间建设项目”，报告期内投入 332.16 万元，该项目预计投入 6,500 万元，目前还在建设阶段。

4、报告期内公司自筹资金投资建设“腾智机电一期厂房建设项目”，报告期内投入 373.91 万元，该项目预计投入 3,400 万元，目前还在建设阶段。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司简称	主要产品或服务	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净利润 (万元)
衡山齿轮	齿轮、减速机	5,000.00	100%	9,225.59	6,277.94	763.72
嘉力机械	铝压铸件	6,000.00	100%	13,663.27	8,240.70	901.88
腾智机电	电磁阀、真空泵	3,000.00	100%	3,790.81	2,406.88	-507.84
东创智能	智能装备、智能化技术	5,000.00	70%	985.60	790.43	-9.57

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1、汽车市场发展趋势**

伴随我国经济继续保持平稳增长，居民消费水平提高及购买力的上升，我国潜在汽车消费需求仍然巨大，而从人均 GDP 和汽车保有的国际横向比较看，我国中长期汽车市场仍拥有较大的增

长潜力。同时，以电动化和模块化、数字化、网络化和智能化为特征的技术革命与以平台化、共享化为特征的商业模式创新相结合，正在显著地改变汽车行业的格局，从而进一步引导我国汽车产业的创新和结构化升级。

## 2、汽车零部件行业趋势

汽车零部件行业是整个汽车工业产业链的重要组成部分，也是支撑汽车工业持续稳步发展的前提和基础，在可预见的时间内，汽车零部件行业将持续保持平稳增长。

同时，随着汽车整车制造企业平台化战略的深入实施，整车制造企业对零部件供应商的系统化开发、模块化制造、集成化供货能力以及产品品质的要求越来越高。为此，国内主要汽车零部件制造企业均在加速实施整车同步开发战略，通过深度介入整车开发和生产过程来加深与整车制造企业的合作程度，并通过提高零部件的通用化和标准化程度，实现规模效应，从而降低生产成本。在此形势下，整车制造企业和汽车零部件制造企业将通过各自的技术、工艺优势，提高整体开发效率，提升产品品质，客观上也为汽车零部件制造企业创造了更为广阔的发展空间，与整车制造企业的关系也将逐步演变成长期稳定的战略合作关系。

## 3、泵类行业趋势

近十几年来，国内发动机泵类行业从低端的单缸发动机泵类领域，逐步进入为载重汽车、工程机械等配套的高端多缸发动机泵类领域。未来，泵类行业将进一步提高新产品开发能力，提高产品设计的一次成功率和开发速度，降低开发成本；新产品将再上台阶，进入为大马力的发电机组、船舶动力等高端柴油发动机配套领域，能够根据国内外主机厂的各种要求同步自主设计各种产品，加强为世界一流企业的配套能力。

未来中大马力、模块化集成与节能技术将成为发动机泵类的重要方向。为了迎合重卡、大中型工程机械和船舶动力大型化的趋势，与大中型柴油发动机配套的中大马力发动机泵技术将成为未来柴油发动机泵类产品技术发展的重点。

为了顺应乘用车市场节能减排、降低成本的发展趋势，模块化集成、轻量化、节能设计将成为未来汽油发动机泵类产品技术发展的重点，为我国节能减排目标的实现提供有利保障。

总体而言，我国发动机泵类行业与国外相比还存在着较大差距，未来发展空间较大，发动机泵类行业在未来 10 到 20 年内仍将保持稳步发展态势。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司未来总体发展战略仍是坚持国内与国际市场、柴油机与汽油机市场同步发展的原则，立足于现有机油泵平台，带动水泵、输油泵、变速箱油泵、真空泵等相关产品的开发。公司将抓住国家大力贯彻节能减排、低碳经济发展战略的有利时机，加大力度开发变排量机油泵、润滑冷却模块化集成产品、变速箱油泵、真空泵等，对产品进行更新换代，打造具有国际竞争力的动力总成

泵类产品研发和制造基地,成为国际一流的动力总成泵类零件和系统供应商,争创国际化大企业。同时,公司积极开发电动泵类产品,为进入新能源汽车及智能化汽车产业打下基础。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年,公司将在如下方面多层次、全方位提高公司的可持续发展能力、增强成长性、提升核心竞争优势:

1、继续加强新产品的研发,加大变排量机油泵、大马力柴油机机油泵、电动水泵、润滑冷却模块化集成产品、变速箱油泵的研发投入,巩固技术优势。

2、加快智能制造技术升级,提高制造自动化水平,加快机械手的推广和应用,全面组建人机混合的机加工和装配线,打造一个高标准智能化生产工厂。

3、继续加强生产管理和质量控制、注重用户服务。

4、进一步完善国内营销网络、大力拓展海外市场。国内市场方面,加强各销售片区技术支持力量的建设,提高汽油机机油泵份额;国外市场方面,将德国大众、戴姆勒、美国通用、日本日产等作为重点开发对象,提高产品竞争力和品牌知名度。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、经济周期引起的业绩波动风险

公司所处行业为汽车零部件制造业,主要产品为发动机泵类产品,主要用于中重型卡车、客车、乘用车、工程机械、发电机组、船舶动力等行业,这些行业与国家宏观经济紧密相关。公司经营业绩与下游行业的景气度高度相关,下游行业的需求会影响公司的业绩波动。

#### 2、新技术新产品替代导致的业绩大幅下降风险

汽车工业竞争日趋激烈,各整车厂以技术更新为核心不断提升其产品竞争力,这对各整车配套企业提出了更高的技术要求,需要各配套企业持续性地对原有的产品进行升级,同时不断开发出符合整车厂要求更高性价比的新产品。如果公司的同步开发和生产能力不能满足整车厂的要求,整车厂可能会寻求其他供应商,从而对公司的经营业绩造成不利影响。

#### 3、主要原材料价格波动风险

报告期内,直接材料成本占公司生产成本的67%左右,主要原材料价格波动对生产成本影响较大。公司生产的主要原材料包括齿轮、内外转子、铝锭、生铁、钢材、铝材压铸毛坯等。受国内大宗商品价格波动影响,公司主要原材料采购价格存在一定的波动,增加了公司产品生产成本管理难度。如果未来公司主要原材料价格发生大幅波动,将不利于公司生产成本控制,进而影响公司盈利的稳定性。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为了明确对股东权益分红的合理回报，公司董事会制定了《公司股东未来分红回报规划（2018年-2020年）》并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，具体要点如下：

##### 一、股东回报规划制定考虑因素

公司在制定股东回报规划时应着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司所处行业特点、经营情况、发展规划，股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对公司利润分配作出明确的制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

##### 二、股东回报规划制定机制

公司董事会在充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当期资金需求，并结合股东特别是公众投资者、独立董事和监事的意见，制订年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并符合法律、行政法规及《公司章程》等相关规定。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

##### 三、公司未来三年股东分红回报规划

1、公司股东回报规划充分考虑和听取股东特别是公众投资者、独立董事和监事的意见，公司具备现金分红条件时，应当积极采取现金方式分配股利，公司在未来三年内，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的30%。

公司实施现金分红应同时满足以下条件：

(1) 公司当期实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 公司累计可供分配的利润为正值；

(3) 审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(4) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；或者公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

2、在优先保障现金分红的基础上，公司可以采取股票股利的方式进行利润分配。公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

3、公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素区分情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟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 40%；

(3) 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%；

公司在利润分配具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	3.7	3	29,940,400.00	97,106,728.37	30.83
2017 年	0	4.5	0	36,414,000.00	110,521,961.47	32.95
2016 年	0	1.5	0	12,138,000.00	56,322,985.77	21.55

公司在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，提出了 2018 年度利润分配方案。该利润分配方案与公司实际情况相匹配，综合考虑了公司的持续发展和对广大投资者的

合理投资回报，有利于与全体股东分享公司成长的经营成果。本次利润分配方案不会造成公司流动资金短缺或其他不良影响，不存在损害股东、各相关方利益的情形。

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2018 年	114,182.00	0.38

截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计通过集中竞价回购股份数量为 308,600 股，占公司目前总股本的比例为 0.38%。根据利润分配方案，该部分股份应分配的现金分红为 114,182.00 元。具体实施分配方案时，以扣除股权登记日回购专户上已回购股份后的股份数为基数，实施利润分配。

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东及实际控制人及其关联股东、董监高人员	1、公司控股股东及实际控制人许仲秋及其关联股东许文慧、刘亚奇承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东许仲秋、袁春华、周勇、罗大志、沈学如、丁振武、陈胜生、谭小平、刘亚奇、许腾、刘光明、陈湘军还承诺：除公司所有公开发行股票前已发行的股份，自股票上市之日起一年内不得转让外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，离任后六个月内不转让其持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其持有公司股份总数的比例不超过 50%；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。3、公司控股股东及实际控制人许仲秋，公司股东许文慧，持有发行人股份的董事和高级管理人员许仲秋、袁春华、周勇、罗大志、沈学如、刘亚奇、许腾、刘光明、陈湘军承诺：上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的股份公司股票锁定期自动延长 6 个月；首次公开发行股票前本人所持的股份公司股票，在股票锁定期满后的两年内，本人减持的股份的价格不低于本次发行价格；自股份公司上市至本人减持期间，股份公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。4、持股 5%以上的股东许仲秋、许文慧和沈学如承诺：在上述限售期届满之日起两年内，许仲秋、许文慧减持股份不超过持股数额的 20%，沈学如减持数额为届时依据法律法规对本人能够转让的全部股份；本人将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。但减持价格不得低于股份公司本	承诺时间：2012 年 3 月 10 日； 股东、实际控制人及其关联自然人：自公司股票上市之日起 36 个月内；董监高人员：自离任起 18 个月内	是	是	不适用	不适用

			次首发的新股价格；自股份公司上市至本人减持期间，股份公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整；上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。						
解决同业竞争	控股股东及实际控制人许仲秋及其关联股东许文慧、刘亚奇		(1) 本人、本人持有权益达 51% 以上的其他子公司以及本人实际控制的其他公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的全资子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。(2) 本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的全资子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的全资子公司生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的全资子公司。(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司的《公司章程》规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。(4) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿。(5) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人或其关联股东为止。(6) 本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及股份公司全体股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。	承诺时间：2012 年 3 月 10 日； 长期	否	是	不适用	不适用	
解决关联交易	主要股东许仲秋、许文慧和沈学如		承诺将尽量避免或减少与本公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，双方将遵循公平、公正、公开以及等价有偿的基本商业原则；切实履行信息披露的有关规定；不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。	承诺时间：2012 年 3 月 10 日； 长期	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人许仲秋		如公司被相关主管部门要求为公司职工补缴或被追偿社会保险以及住房公积金（如有），我将全额承担该部分补缴或被追偿的损失，保证公司和职工不因此受到任何损失。	承诺时间：2012 年 3 月 10 日； 长期	否	是	不适用	不适用	

	其他	实际控制人许仲秋，公司股东许文慧	<p>在符合股票交易相关规定的前提下，按照稳定股价方案确定的增持金额和增持期间，以自有资金通过集中竞价交易方式增持公司股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。增持金额应符合下列限定条件：①单次用于增持公司股份的资金总额不低于自上一会计年度年初至股东大会审议通过稳定股价方案日累计从公司获得的现金分红（如有）和税后薪酬（如有）总额的 20%，且不高于 30%；②单一会计年度用于增持公司股份的资金总额累计不超过自上一会计年度年初至股东大会审议通过稳定股价方案日累计从公司获得的现金分红（如有）和税后薪酬（如有）总额的 50%。除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转让公司股份或触发稳定股价方案终止实施条件外，在董事会、股东大会审议稳定股价方案及方案实施期间，本人不得转让其持有的公司股份。除经股东大会审议批准（关联股东回避表决）外，不由公司回购本人其持有的股份。</p>	<p>承诺时间：2014 年 4 月 10 日；自公司股票上市之日起 36 个月内</p>	是	是	不适用	不适用
	其他	董事（独立董事除外）、高级管理人员	<p>公司董事（独立董事除外）、高级管理人员应当在符合股票交易相关规定的前提下，按照稳定股价方案确定的增持金额和增持期间，以自有资金通过集中竞价交易方式增持公司股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。增持金额应符合下列限定条件：①单次用于增持公司股份的资金总额不低于自上一会计年度年初至股东大会审议通过稳定股价方案日其累计从公司获得的现金分红（如有）和税后薪酬（如有）的总额的 20%，且不高于 30%；②单一会计年度用于增持公司股份的资金总额累计不超过自上一会计年度年初至股东大会审议通过稳定股价具体方案日其累计从公司获得的现金分红（如有）和税后薪酬（如有）的总额的 50%。除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转让公司股份或触发稳定股价方案终止实施条件外，在董事会、股东大会审议稳定股价方案及方案实施期间，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员不得转让其持有的公司股份（如有）。除经股东大会审议批准（关联股东回避表决）外，不由公司回购其持有的股份。</p>	<p>承诺时间：2014 年 4 月 10 日；自公司股票上市之日起 36 个月内</p>	是	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额[注 1]		新列报报表项目及金额	
应收票据	67,705,261.76	应收票据及应收账款	339,842,892.12
应收账款	272,137,630.36		
应收利息		其他应收款	4,593,016.43
应收股利			
其他应收款	4,593,016.43		
固定资产	397,599,416.76	固定资产	397,599,416.76
固定资产清理			
在建工程	50,144,391.47	在建工程	50,144,391.47
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	190,183,323.81
应付账款	190,183,323.81		
应付利息	245,387.08	其他应付款	3,187,503.43
应付股利			
其他应付款	2,942,116.35		

长期应付款		长期应付款	1,000,000.00
专项应付款	1,000,000.00		
管理费用	80,472,954.59	管理费用	36,678,403.25
		研发费用	43,794,551.34
收到其他与经营活动有关的现金[注 2]	12,379,997.16	收到其他与经营活动有关的现金	15,208,706.16
收到其他与投资活动有关的现金[注 2]	2,985,655.79	收到其他与投资活动有关的现金	156,946.79

[注 1]：由于湘油泵公司本年度同一控制下合并腾智机电公司，故本年已对原列报报表项目金额进行追溯调整。

[注 2]：将实际收到的与资产相关的政府补助 2,828,709.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	88
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬

内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30
--------------	------------------	----

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司聘任的审计机构为天健会计师事务所（特殊普通合伙）。天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司提供审计服务的连续年限为8年，自2011年度起为公司出具审计报告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用  不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 九、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

2018年7月，公司及安全生产主管负责人丁振武（兼监事会主席）收到衡东县安全生产监督管理局做出行政处罚决定，给予公司处以罚款二十万元和给予公司安全生产主管负责人丁振武处以罚款二万元。主要原因为：公司铸造车间维修工张正国于2018年1月9日在维修射芯机过程中违反安全作业规程导致死亡事故发生。针对上述事故，公司及时进行了工伤补偿，取得了家属谅解。本次事故未对公司造成重要影响。公司将吸取生产安全事故教训，建立健全安全生产责任制、安全生产规章制度和安全操作规程，强化从业人员实际操作和安全培训，督促从业人员严格执行公司的安全生产规章制度和安全操作规程，切实提高安全防范意识，保障作业现场和从业人员的安全。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**√适用  不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的** 适用  不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

员工持股计划情况

 适用  不适用

其他激励措施

 适用  不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用  不适用

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
株洲易力达机电有限公司	原材料	176,195.07	

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
株洲易力达机电有限公司	产成品	132,078.43	

## 2. 关联租赁情况

## 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费

株洲易力达机电有限公司	房屋建筑物	38,095.24	
-------------	-------	-----------	--

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、根据本公司2018年3月2日召开的九届四次董事会决议，本公司以合计1,687.00万元的价格受让许仲秋、罗大志、刘光明所持有的湖南腾智机电有限责任公司(以下简称腾智机电)98%、1%、1%的股权，同时公司出资1,313.00万元认缴腾智机电尚未缴纳的出资额。本次股权转让后，公司持有腾智机电100%的股权。公司于2018年3月9日，补齐腾智机电出资款1,313.00万元；2018年3月28日，支付完股权转让款。腾智机电于2018年3月27日已完成工商变更。详情参照2018年3月6日于上海证券交易所网站披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》(公告编号：2018-005)；2018年3月30日于上海证券交易所网站披露的《关于对外投资暨关联交易完成的公告》(公告编号：2018-006)。

2、根据本公司2018年10月11日召开的九届九次董事会决议，公司全资子公司嘉力机械受让株洲易力达机电有限公司一批生产设备，转让价格按资产账面净值确定，转让价款为186.37万元(含16%的增值税，不含税价为160.67万元)，详见2018年10月12日披露于上海证券交易所网站的《关于全资子公司购买设备暨关联交易的公告》(公告编号：2018-052)。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许仲秋	本公司	借款	26,000,000.00	2018-01-04	2019-01-02	否
			8,000,000.00	2018-05-30	2019-05-22	否
			10,000,000.00	2018-08-24	2019-08-23	否
			10,000,000.00	2018-12-11	2019-12-04	否
			66,500,000.00	2018-06-21	2024-05-24	否
许仲秋和刘亚云夫妇			25,000,000.00	2018-02-24	2019-02-24	否
			30,000,000.00	2018-12-19	2019-12-19	否
			20,000,000.00	2018-09-07	2019-09-06	否
			30,000,000.00	2018-09-28	2019-09-27	否
			30,000,000.00	2018-12-20	2019-12-17	否

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
株洲易力达机电有限公司	东创智能	厂房及办公场地	38,095.24	2018-11-01	2019-12-31	-	20,000元/月	无	是	股东的子公司

## 租赁情况说明

公司控股子公司向控股股东控制的公司租赁房屋（含办公楼、厂房等）作为日常生产经营所用。租金为 20,000 元/月（含税），详见公司于 2018 年 10 月 12 日在上交所网站披露的《关于增加 2018 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2018-051）。上述租赁费尚未支付。

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

为积极响应党中央及地方政府关于脱贫攻坚的决策部署和号召，更好地履行社会责任，2018年，公司结合企业实际，持续开展精准扶贫工作，取得了一定成效。

**2. 年度精准扶贫概要**适用 不适用

公司通过开展教育扶贫和公益捐赠等方式，帮助解决贫困学生学费、受灾群众重建费的实际困难，使企业发展成果惠及更多贫困群众。

**3. 精准扶贫成效**适用 不适用

单位：万元币种：人民币  
数量及开展情况

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	35
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5
4.2 资助贫困学生人数（人）	50

9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	30
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	10

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续认真探索精准扶贫的有效途径，针对地方贫困村、贫困人口、贫困学生，在教育扶贫、就业扶贫等方面力争取得更好成效，为全面建成小康社会、打赢脱贫攻坚战而贡献出一份力量。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

##### 一、规范运作，保护全体股东合法权益

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司及全体股东合法权益。

##### 二、严格履行信息披露义务，维护投资者良好关系

公司积极履行信息披露义务，信息披露做到真实、准确、完整、公平、及时，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者的投资决策提供依据。

公司以中国证监会、上海证券交易所相关规定及公司《信息披露管理制度》指导信息披露工作；指定董事会秘书负责信息披露工作；指定《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，以保证全体股东都能公平地获取信息。

##### 三、严格遵守上市分红承诺，积极回报股东

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及公司承诺与相关规定，公司积极实施现金分红政策。报告期内，公司实施了2017年度利润分配：以2017年末的总股本8,092万为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.5元（含税），共计分配现金红利36,414,000.00元（含税），占年度归属于上市公司股东的净利润的比率为32.95%。公司第九届董事会第十二次会议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，拟以2018年末总股本80,920,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利3.7元（含税），合计29,940,400.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

##### 四、以“安全第一、预防为主”，确保企业健康平稳发展

报告期内，公司及各子公司一直把安全工作放在重要位置，严格执行安全管理的各项规定，认真落实和开展了大量安全生产工作。

#### （一）设置和健全了组织机构

公司认真贯彻了“安全第一、预防为主”的方针，调整以总经理为首的安全委员会，设置了安全生产管理机构并将班长以上管理干部列入安全生产管理人员，每天 24 小时进行现场检查，发现问题及时整改纠正。

#### （二）认真全面开展安全生产工作

1、对员工进行安全教育。以授课培训为主，广播、板报、班前会等宣传教育为辅。新进员工必须接受三级教育培训，掌握本岗位的安全操作技能。培训后通过严格的闭卷考试，未经安全生产教育或考试不合格的学员一律不得上岗，培训合格，方可发放操作证上岗；对于特种作业人员（电工、焊工、检验员、叉车驾驶员等）必须按照国家有关规定经专门的安全作业培训取得特种作业操作资格证，方能上岗；另外，新进设备，采用的新工艺、新材料、新技术都采取了有效的安全防护措施，并对从业人员进行安全生产教育培训。

2、严格安全检查，排除隐患。按 TS16949 质量体系程序文件做好维护、保养、检测记录，全年设备维护保养完成率为 100%，主管安全生产的经理、主管对安全生产每周一小检，对检查中发现的安全问题做了及时处理并记录在案，对安全事故开分析会，坚持“四不放过”。

#### 五、“环境保护人人有责”，不以牺牲环保作为发展代价

公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，采用 ISO14001 环境管理体系，健全环境管理的一系列制度，努力实现企业与自然的和谐相处。

（1）公司建有规范化的危险废物贮存场所，对危险废物贮存进行监督管理；加强过程管控。委托具有危险废物处置资质的服务机构对产生的危险废物进行安全处置。危险废物严格按照相关要求分类存放，张贴危废标识，出入库台账清晰，加强过程管控。

（2）大力推广节能降耗的变排量、轻量化技术，从而减少钢材、汽油耗费。

（3）加工过程中推广物资循环利用，如切削液、包装材料等，减少了浪费，也减少了对环境的污染。

### （三）环境信息情况

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

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,537
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,081
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
许仲秋	509,200	17,245,662	21.31	16,736,462	质押	13,520,000	境内自然人
许文慧		6,359,694	7.86	6,359,694	质押	6,359,694	境内自然人
沈学如	-1,881,415	2,839,809	3.51		无		境内自然人
周勇		1,936,113	2.39		无		境内自然人
陕西省国际信托股份 有限公司—陕国 投·荣湾7号证券投 资集合资金信托计划	1,736,071	1,736,071	2.15		无		未知
袁春华		1,723,494	2.13		无		境内自然人

胡桂荣	-371,800	1,561,829	1.93		质押	482,000	境内自然人
陆惠英		1,500,000	1.85		未知	1,500,000	境内自然人
秦秒生	-362,600	1,498,695	1.85		质押	389,750	境内自然人
邓东生	-442,300	1,431,006	1.77		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
沈学如	2,839,809			人民币普通股	2,839,809		
周勇	1,936,113			人民币普通股	1,936,113		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·荣湾7号证券投资集合资金信托计划	1,736,071			人民币普通股	1,736,071		
袁春华	1,723,494			人民币普通股	1,723,494		
胡桂荣	1,561,829			人民币普通股	1,561,829		
陆惠英	1,500,000			人民币普通股	1,500,000		
秦秒生	1,498,695			人民币普通股	1,498,695		
邓东生	1,431,006			人民币普通股	1,431,006		
王静	1,157,264			人民币普通股	1,157,264		
赵壁成	1,113,082			人民币普通股	1,113,082		
上述股东关联关系或一致行动的说明	许仲秋与许文慧为父女关系，为一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	许仲秋	16,736,462	2019-11-30		首发限售 36 个月
2	许文慧	6,359,694	2019-11-30		首发限售 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		许仲秋与许文慧为父女关系，为一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	许仲秋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事长。

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

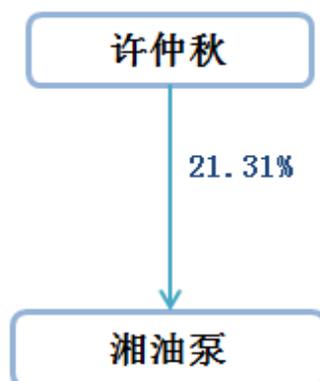
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	许仲秋
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事企业管理工作，现主要担任公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

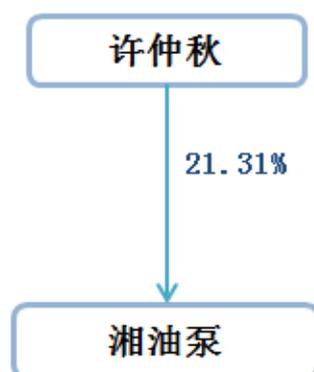
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额(万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
许仲秋	董事长	男	66	2017/10/11	2020/10/10	16,736,462	17,245,662	509,200	二级市场增持	46.55	否
袁春华	董事、副董事长	男	59	2017/10/11	2020/10/10	1,723,494	1,723,494			21.10	否
周勇	董事、副总经理	男	54	2017/10/11	2020/10/10	1,936,113	1,936,113			27.47	否
刘光明	董事、副总经理	男	50	2017/10/11	2020/10/10	612,813	612,813			41.69	否
罗大志	董事、副总经理	男	41	2017/10/11	2020/10/10	1,081,759	1,031,759	-50,000	二级市场减持	27.79	否
许文慧	董事	女	38	2017/10/11	2020/10/10	6,359,694	6,359,694			15.49	否
陈友梅	独立董事	男	40	2017/10/11	2020/10/10					6.00	否
柴艺娜	独立董事	女	35	2017/10/11	2020/10/10					6.00	否
计维斌	独立董事	男	49	2017/10/11	2020/10/10					6.00	否
丁振武	监事会主席	男	54	2017/10/11	2020/10/10	634,482	634,482			20.91	否
夏国喜	职工监事	男	40	2017/10/11	2020/10/10					16.83	否
谭小平	监事(离任,改任副总经理)	男	44	2017/10/11	2020/10/10	61,200	61,200			21.82	否
陈欢	监事	男	33	2018/6/15	2020/10/10					8.76	否
刘亚奇	总经理	男	56	2017/10/11	2020/10/10	1,143,560	1,143,560			34.66	否

2018 年年度报告

陈湘军	董秘	男	46	2017/10/11	2020/10/10	823,654	823,654			23.76	否
许腾	副总经理	男	45	2017/10/11	2020/10/10	552,759	552,759			19.55	否
陈国荣	财务负责人、 副总经理	男	34	2017/10/11	2020/10/10					22.74	否
颜丽娟	副总经理	女	36	2018/5/30	2020/10/10	17,600	17,600	0		23.26	否
合计	/	/	/	/	/	31,683,590.00	32,142,790.00	459,200.00	/	390.38	/

姓名	主要工作经历
许仲秋	中国国籍，无境外永久居留权，1952 年出生，研究生学历，高级工程师。1971 年加入湖南机油泵厂，历任钳工、班长、调度员、常务副厂长、厂长；1994 年至 2006 年任公司董事长、总经理兼党委书记，2006 年至今任公司董事长、党委书记，兼任衡山齿轮执行董事、嘉力机械执行董事、湖南腾智机电有限责任公司执行董事兼总经理、湖南东创智能装备有限公司执行董事、衡东领中机电有限公司执行董事兼总经理、株洲易力达机电有限公司董事长。
袁春华	副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1959 年出生，本科学历，工程师。1979 年加入湖南机油泵厂，历任钳工、班长、车间主任、公司总经理助理兼装备部经理，2002 年至 2011 年任公司副总经理兼市场开发部经理，2009 年至今任公司董事。
刘光明	董事、副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，大专学历，工程师。1989 年加入湖南机油泵厂，历任车间工艺员、技术中心工程师、技术中心副主任，2006 年至今担任公司副总经理兼技术中心副主任，2014 年 10 月起兼任公司董事，2017 年 3 月起兼任湖南腾智机电有限责任公司监事。
罗大志	董事，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，大专学历。1998 年加入本公司，历任工艺工程师、车间主任、制造部经理，2009 年至 2011 年 9 月任公司董事、制造部经理，2011 年 10 月至 2013 年 7 月任公司董事、制造部经理、副总经理。2013 年 8 月至今任董事会董事、公司副总经理。兼湖南东创智能装备有限公司总经理。
周勇	董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，大专学历。1983 加入湖南机油泵厂，历任技改办技术员、销售部销售员、生产办调度、生产办副主任、销售部经理，2000 年起任公司董事会董事兼总经理助理，2006 年至 2011 年 9 月任公司董事、工会主席、采购部经

	理，2011年10月至2013年7月任公司董事会董事、副总经理、工会主席、采购部经理；2011年6月至2013年11月任嘉力机械总经理，现任公司董事、副总经理。
计维斌	独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，博士研究生学历，教授级高工，内燃机设计与制造、流体力学、动力机械与工程专业，目前任上海内燃机研究所/上汽集团商用车技术中心行业服务部总监，从事技术管理、行业服务和标准化工作。同时兼任国际标准化组织/内燃机技术委员会(ISO/TC70)秘书，全国内燃机标准化技术委员会(SAC/TC177)秘书长，中小功率内燃机分技术委员会(SAC/TC177/SC1)秘书长，中国内燃机工业协会秘书长助理，中国机械工业标准化技术协会副理事长，上海市国际标准化专家，中国内燃机学会理事，《中国内燃机工业年鉴》副总编辑，《国外内燃机》杂志主编，中国机械工业科学技术奖管理委员会标准检测专业评审组专家，上海市工程系列汽车专业中级技术职务任职资格评审委员会动力总成学科组成员。曾任中国内燃机学会第六、七届常务副秘书长。兼任湖南天雁机械股份有限公司独立董事。
陈友梅	独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，硕士研究生学历，注册会计师。曾任天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司高级项目经理，福建鸿博印刷股份有限公司董事、副总经理；福建茶花家居塑料用品有限公司副总经理、财务总监。现任茶花现代家居用品股份有限公司董事、副总经理。
柴艺娜	独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，法国艾克斯·马赛大学管理学博士学位。曾任香港文汇报新闻记者、法国高等教育部科研助理。现任华南理工大学物流工程系讲师，兼华自科技股份有限公司、江苏必康制药股份有限公司独立董事。
许文慧	董事，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，硕士，工程师，2002年毕业于湖南大学机械设计及其自动化专业，获得学士学位。2006年毕业于英国索尔福德大学运筹学及应用统计学专业，获得硕士学位。曾在尼尔森市场研究公司、新华信市场咨询公司任研究员，2017年5月任职于本公司，负责战略规划等工作。2017年10月至今任公司董事，兼任株洲易力达机电有限公司董事。
丁振武	监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，大专学历。1982年至1991年在衡东县供电所工作，1991年加入湖南机油泵厂，历任公司办公室副主任、采购部经理、综合部经理、监事会主任。现任公司监事会主席，兼任衡山齿轮有限责任公司监事、湖南省嘉力机械有限公司监事。
夏国喜	监事，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。2000年加入湖南机油泵股份有限公司，历任湖南机油泵股份有限公司车

	间车工、班长、主管等职务，现任公司监事、制造部经理。
陈欢	监事，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，本科学历。2015 年 7 月加入湖南机油泵股份有限公司，历任技术中心市场开发项目专员、综合管理部项目专员，2018 年 4 月至今担任综合管理部主管，2018 年 6 月起任公司监事。
谭小平	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，大专学历，工程师。1993 加入湖南机油泵厂，历任加工中心操作工、班长、工艺员、车间副主任、工艺主管、制造部主管、技术中心主管、质量部经理、副总工程师，2011 年至 2018 年 5 月担任公司监事，2018 年 5 月至今任公司副总经理。
刘亚奇	总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大专学历。1982 年 8 月加入湖南机油泵厂，历任技术员、助理工程师、工艺员、技改工程师、公司生产办副主任、制造部主管、制造部副经理、机加工部经理，2005 年至 2006 年任公司副总经理兼制造部经理，2006 年至 2009 年担任公司总经理兼制造部经理，2009 年至 2010 年任公司总经理兼制造部、质量部经理，现为公司总经理。
陈湘军	董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科学历，会计师。1993 年加入湖南机油泵厂，历任车工、工艺员、财务科出纳、财务科副科长、科长、财务部经理，2006 年至 2017 年 6 月担任公司财务总监、副总经理，2009 年至今任公司董事会秘书。
许腾	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历。1996 年加入本公司，历任车工、工艺员、销售部业务员，2005 年至 2009 年任公司销售部经理，2009 年至 2013 年 7 月任公司副总经理兼销售部经理，现任公司副总经理兼湖南省嘉力机械有限公司总经理。
陈国荣	副总经理，财务负责人，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，本科学历，会计师。曾任中审国际会计师事务所审计助理、项目经理，2012 年加入湖南机油泵股份有限公司，历任内部审计部经理、综合管理部经理等职务，2017 年 6 月至今任公司副总经理、财务负责人。
颜丽娟	副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生，硕士研究生学历。2006 年 8 月加入湖南机油泵股份有限公司，历任国际市场开发部项目专员、国际市场开发部主管、国际贸易部主管，2013 年至今担任国际贸易部经理。2018 年 5 月起任公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许仲秋	衡山齿轮有限责任公司	执行董事	2012年12月18日	/
许仲秋	湖南省嘉力机械有限公司	执行董事	2011年6月20日	/
许仲秋	湖南腾智机电有限责任公司	执行董事兼总经理	2017年3月23日	/
许仲秋	湖南东创智能装备有限公司	执行董事	2018年5月15日	/
许仲秋	衡东领中机电有限公司	执行董事兼总经理	2017年8月3日	/
许仲秋	株洲易力达机电有限公司	董事长	2017年11月26日	/
刘光明	湖南腾智机电有限责任公司	监事	2017年3月23日	/
许文慧	株洲易力达机电有限公司	董事	2017年11月26日	/
罗大志	湖南东创智能装备有限公司	总经理	2018年5月15日	/
计维斌	湖南天雁机械股份有限公司	独立董事	2015年7月17日	/
陈友梅	茶花现代家居用品股份有限公司	董事、副总经理	2013年1月12日	/
柴艺娜	江苏必康制药股份有限公司	独立董事	2017年2月27日	/

柴艺娜	华自科技股份有限公司	独立董事	2017年9月14日	/
丁振武	衡山齿轮有限责任公司	监事	2017年11月3日	/
丁振武	湖南省嘉力机械有限公司	监事	2011年6月20日	/
许腾	湖南省嘉力机械有限公司	总经理	2013年12月1日	/
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	除独立董事报酬由公司股东大会决定外，其他董事、监事、高管根据其在公司担任的职务发放薪酬，不再另行发放津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所处行业及地区情况，参照同类上市公司并结合公司实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照上述人员各自的薪酬标准已实际予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司董事、监事和高级管理人员实际获得报酬 390.38 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈欢	监事	选举	补选
谭小平	监事	离任	因职务变更，任公司高管

谭小平	副总经理	聘任	聘任
颜丽娟	副总经理	聘任	聘任

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,231
主要子公司在职员工的数量	580
在职员工的数量合计	1,811
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,309
销售人员	52
技术人员	212
财务人员	33
行政人员	205
合计	1,811
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	157
大专	166
高中及中专	560
初中及以下	928
合计	1,811

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司在薪酬方面建立了完善的薪酬福利体系和绩效考核体系，是以任职资格匹配度为基准的固定薪酬与以绩效激励为导向的浮动薪酬相结合的薪酬制度。公司薪酬总额根据公司主要经营指标完成情况确定。在薪酬总额范围内，兼顾行业薪酬水平，制定有竞争力的固定薪酬标准；同时根据公司整体业绩及各部门关键绩效指标达成情况，确定相关人员的补贴、奖金等浮动薪酬标准。此外，公司还建立了奖惩制度体系，鼓励员工为公司业绩发展、技术创新、管理优化等方面积极建言献策。公司未来薪酬制度调整方向是在保障员工基本收入水平的基础上，逐步增大浮动薪酬占薪酬总额的比例，有效激励员工高质量、创造性完成工作，充分调动员工积极性、激发员工潜能，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引更多的优秀人才与企业一同成长。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

公司建立了完善的培训体系。根据各个部门每年度提供的培训计划以及需求来为员工制定职业发展规划。培训内容包括企业文化、领导力、员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧等各个方面，培训形式分管理人员授课、外聘讲师等，并由专人统筹负责培训计划的实施及效果反馈，同时将员工参与培训考核情况作为绩效考核与职位晋升的依据之一。通过不断丰富培训资源、完善培训制度，鼓励并支持员工积极参与培训来促进公司的发展。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	581,735.00
劳务外包支付的报酬总额	8,144,306.50

**七、其他** 适用  不适用**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**√适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，明确公司董事会、监事会、管理层的权责范围和工作程序，规范公司运作，公司治理结构日趋规范、完善，以确保公司股东利益的最大化。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，确保了公司安健康、持续的发展。

公司严格执行《信息披露管理制度》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，认真、细致做好信息披露工作，及时、公平的披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

公司高度重视投资者关系的管理，除规定的信息披露途径外，公司还提供多渠道、全方位的投资者关系服务，促进了公司投资者关系工作的全面开展，有效提高了投资者的满意度，维护了公司良好的市场形象。

公司将根据上市公司治理规范的相关要求，在今后的工作中，认真学习、对照国家法律、法规、规章及相关规范性文件的要求，切实加强公司内部的管理制度和内控制度建设、不断规范公司股东大会和董事会、监事会的运作，进一步深化公司董事、监事的履职意识，促进和推动公司治理水平的不断提高。

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 5 月 16 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 6 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 6 月 20 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 10 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 10 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
许仲秋	否	8	8	0	0	0	否	3
袁春华	否	8	8	1	0	0	否	2
刘光明	否	8	8	0	0	0	否	2
罗大志	否	8	8	0	0	0	否	3
周勇	否	8	8	0	0	0	否	3
许文慧	否	8	8	5	0	0	否	3
陈友梅	是	8	8	8	0	0	否	1

柴艺娜	是	8	8	8	0	0	否	2
计维斌	是	8	8	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《2018 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了天健审（2019）169 号内部控制审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 审计报告

天健审（2019）168 号

湖南机油泵股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了湖南机油泵股份有限公司（以下简称湘油泵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

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

### （一）收入确认

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1所述。

湘油泵公司的营业收入主要来自于发动机泵类产品的销售。2018年度，湘油泵公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币90,436.38万元。

根据湘油泵公司与其客户的销售合同约定，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方或购货方指定的物流公司，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品所有权上的主要风险报酬转移给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是湘油泵公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入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）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同或订货单、销

售发票、核对客户供应商系统数据；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、货运提单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；同时，检查销售回款情况；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，并检查期后是否存在销售退回情况，评价销售收入确认期间是否恰当；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 预计负债的确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（一）23 所述。

截至 2018 年 12 月 31 日，湘油泵公司预计负债的账面余额为 2,025.90 万元。

湘油泵公司主要销售发动机泵类产品，需履行产品质量保证义务。因或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。由于管理层在确定履行相关现时义务所需支出的最佳估计数时需要作出重大判断和估计，因此，我们将预计负债确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对该关键审计事项所执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评估预计负债所采用方法的一贯性及假设的合理性；

(2) 获取预计负债的计算表，关注计提基数、计提费率等是否合理；同时，检查预计负债的计算是否准确；

(3) 比较前期的计提数和实际发生数，评价当期预计负债计提的合理性。

## 四、其他信息

湘油泵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估湘油泵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

湘油泵公司治理层（以下简称治理层）负责监督湘油泵公司的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

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

（五）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。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一九年二月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：湖南机油泵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		114,690,034.41	50,498,364.23
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			
应收票据及应收账款		332,138,440.53	339,842,892.12
其中：应收票据		53,875,404.03	67,705,261.76
应收账款		278,263,036.50	272,137,630.36
预付款项		22,245,780.15	15,908,879.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,821,729.79	4,593,016.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		195,894,130.20	167,749,108.75
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		12,159,109.59	9,184,239.18
流动资产合计		679,949,224.67	587,776,500.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,864,071.29	2,935,494.58
固定资产		438,399,031.07	397,599,416.76
在建工程		83,025,215.68	50,144,391.47
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		95,267,290.92	68,168,844.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		333,426.70	555,711.22
递延所得税资产		7,757,895.63	6,533,919.24
其他非流动资产		43,430,914.50	16,557,678.34
非流动资产合计		671,077,845.79	542,495,456.50
资产总计		1,351,027,070.46	1,130,271,956.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		189,000,000.00	176,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		185,961,788.44	190,183,323.81
预收款项		2,654,274.33	1,884,387.22
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,300,513.89	11,636,375.65
应交税费		3,881,265.98	3,198,593.58
其他应付款		5,113,273.72	3,187,503.43
其中：应付利息		491,764.93	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		18,860,000.00	160,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		415,771,116.36	386,250,183.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		136,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		20,258,976.63	18,568,715.64
递延收益		26,887,505.60	12,058,065.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		184,346,482.23	31,626,780.80
负债合计		600,117,598.59	417,876,964.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		80,920,000.00	80,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		202,377,097.15	219,247,097.15
减：库存股		6,279,545.28	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		60,462,133.30	51,625,495.42
一般风险准备			
未分配利润		412,458,490.37	360,602,399.88
归属于母公司所有者权益合计		749,938,175.54	712,394,992.45
少数股东权益		971,296.33	
所有者权益（或股东权益）合计		750,909,471.87	712,394,992.45
计			
负债和所有者权益（或股东		1,351,027,070.46	1,130,271,956.94

权益) 总计			
--------	--	--	--

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：湖南机油泵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		102,266,713.84	22,145,700.88
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			
应收票据及应收账款		313,167,786.29	325,730,833.90
其中：应收票据		51,557,768.07	63,905,261.76
应收账款		261,610,018.22	261,825,572.14
预付款项		81,234,196.19	51,118,991.23
其他应收款		2,419,448.66	3,838,274.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货		128,976,051.34	127,795,355.40
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		2,287,273.31	3,105,346.80
流动资产合计		630,351,469.63	533,734,502.59
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		146,794,561.06	105,316,796.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,314,214.53	8,521,551.73
固定资产		341,219,389.67	322,166,220.63
在建工程		67,202,698.47	44,770,637.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		58,046,702.98	57,320,155.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,116,506.97	5,557,576.75
其他非流动资产		41,030,914.50	1,237,678.34
非流动资产合计		668,724,988.18	544,890,617.81
资产总计		1,299,076,457.81	1,078,625,120.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		189,000,000.00	176,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		160,910,930.81	167,863,910.63
预收款项		2,413,370.45	1,711,607.83
合同负债			
应付职工薪酬		7,027,719.07	9,265,001.75
应交税费		3,541,381.33	3,078,646.94
其他应付款		3,418,160.43	2,656,802.63
其中：应付利息		491,764.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,860,000.00	160,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		385,171,562.09	360,735,969.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		136,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		20,258,976.63	18,568,715.64
递延收益		23,542,601.88	9,567,715.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		181,001,578.51	29,136,431.05
负债合计		566,173,140.60	389,872,400.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		80,920,000.00	80,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		197,912,644.24	199,434,880.16
减：库存股		6,279,545.28	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		59,611,098.05	50,774,460.17
未分配利润		400,739,120.20	357,623,379.24
所有者权益（或股东权益） 合计		732,903,317.21	688,752,719.57
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,299,076,457.81	1,078,625,120.40

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		904,363,845.06	813,740,809.99
其中:营业收入		904,363,845.06	813,740,809.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		803,428,234.16	711,043,084.66
其中:营业成本		620,921,655.40	547,148,775.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		9,910,085.97	10,270,903.19
销售费用		49,014,536.10	51,361,978.09
管理费用		44,987,915.24	36,678,403.25
研发费用		63,207,112.82	43,794,551.34
财务费用		11,260,576.42	13,633,452.89
其中:利息费用		14,055,848.00	11,509,811.29
利息收入		794,742.61	733,475.03
资产减值损失		4,126,352.21	8,155,020.76
信用减值损失			
加:其他收益		9,737,449.56	5,042,436.84
投资收益(损失以“-”号填列)		217,733.73	164,633.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			

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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-110,895.74	21,351,475.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,779,898.45	129,256,271.16
加：营业外收入		35,719.90	29,436.36
减：营业外支出		737,909.99	2,199,875.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,077,708.36	127,085,832.34
减：所得税费用		12,999,683.66	17,416,695.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,078,024.70	109,669,137.20
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,078,024.70	109,669,137.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		97,106,728.37	109,669,137.20
2. 少数股东损益		-28,703.67	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
(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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		97,078,024.70	109,669,137.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,106,728.37	109,669,137.20
归属于少数股东的综合收益总额		-28,703.67	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.20	1.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.20	1.36

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：-669,411.65 元，上期被合并方实现的净利润为：-852,824.27 元。

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2018 年度	2017 年度
一、营业收入		883,034,543.32	802,217,115.23
减: 营业成本		640,272,530.40	562,881,579.39
税金及附加		7,399,482.37	7,956,755.68
销售费用		46,372,952.75	50,009,285.15
管理费用		33,977,303.91	31,105,362.92
研发费用		49,833,908.31	41,055,101.14
财务费用		9,522,591.46	13,594,296.61
其中: 利息费用		12,242,284.74	11,456,004.96
利息收入		663,699.73	673,790.64
资产减值损失		2,793,322.20	6,812,779.41
信用减值损失			
加: 其他收益		9,535,783.53	4,730,030.88
投资收益(损失以“-”号填列)		217,733.73	164,633.79
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
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)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-110,895.74	21,360,158.52
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		102,505,073.44	115,056,778.12
加: 营业外收入		35,719.90	28,936.36
减: 营业外支出		734,657.90	2,177,510.03
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		101,806,135.44	112,908,204.45
减: 所得税费用		13,439,756.60	16,415,978.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		88,366,378.84	96,492,226.05
(一) 持续经营净利润(净亏损)		88,366,378.84	96,492,226.05

以“-”号填列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		88,366,378.84	96,492,226.05
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		615,978,989.15	520,906,708.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,446,359.81	2,004,769.95
收到其他与经营活动有关的现金		28,261,139.01	15,208,706.16
经营活动现金流入小计		648,686,487.97	538,120,184.85
购买商品、接受劳务支付的现金		220,894,652.34	249,921,800.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		147,987,198.56	121,942,220.80
支付的各项税费		48,195,700.67	56,835,378.45

支付其他与经营活动有关的现金		90,687,961.14	61,869,448.15
经营活动现金流出小计		507,765,512.71	490,568,847.83
经营活动产生的现金流量净额		140,920,975.26	47,551,337.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		217,733.73	164,633.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,015,130.60	685,788.19
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		40,931.10	156,946.79
投资活动现金流入小计		1,273,795.43	11,007,368.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,933,267.24	171,725,610.33
投资支付的现金		23,900,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		187,833,267.24	171,725,610.33
投资活动产生的现金流量净额		-186,559,471.81	-160,718,241.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	16,870,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		352,500,000.00	176,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			15,500,000.00
筹资活动现金流入小计		353,500,000.00	208,370,000.00
偿还债务支付的现金		184,600,000.00	144,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,672,296.77	19,139,204.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金		23,149,545.28	41,750,000.00
筹资活动现金流出小计		258,421,842.05	205,729,204.94
筹资活动产生的现金流量净额		95,078,157.95	2,640,795.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,227,170.03	-2,698,286.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		50,666,831.43	-113,224,395.54
加：期初现金及现金等价物余额		50,498,364.23	163,722,759.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		101,165,195.66	50,498,364.23

法定代表人：许仲秋 主管会计工作负责人：陈国荣 会计机构负责人：颜向宇

### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		601,403,881.29	498,494,009.16
收到的税费返还		4,446,359.81	2,004,769.95
收到其他与经营活动有关的现金		34,285,400.27	35,671,640.00
经营活动现金流入小计		640,135,641.37	536,170,419.11
购买商品、接受劳务支付的现金		281,240,697.71	273,763,895.53
支付给职工以及为职工支付的现金		109,321,827.73	94,491,385.91
支付的各项税费		38,687,623.15	46,278,780.07
支付其他与经营活动有关的现金		80,075,339.49	56,699,395.32
经营活动现金流出小计		509,325,488.08	471,233,456.83
经营活动产生的现金流量净额		130,810,153.29	64,936,962.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		217,733.73	164,633.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,015,130.60	258,608.70
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		40,931.10	156,946.79

投资活动现金流入小计		1,273,795.43	10,580,189.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,763,102.49	139,124,458.23
投资支付的现金		66,900,000.00	78,240,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		177,663,102.49	217,364,458.23
投资活动产生的现金流量净额		-176,389,307.06	-206,784,268.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		352,500,000.00	176,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		352,500,000.00	176,000,000.00
偿还债务支付的现金		184,600,000.00	144,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,672,296.77	19,139,204.94
支付其他与筹资活动有关的现金		6,279,545.28	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		241,551,842.05	166,979,204.94
筹资活动产生的现金流量净额		110,948,157.95	9,020,795.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,227,170.03	-2,698,286.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		66,596,174.21	-135,524,797.67
加：期初现金及现金等价物余额		22,145,700.88	157,670,498.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,741,875.09	22,145,700.88

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2018 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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	80,920,000.00				202,377,097.15						361,455,224.15		696,377,816.72
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					16,870,000						-852,824.27		16,017,175.73
二、本年期初余额	80,920,000.00				219,247,097.15						360,602,399.88		712,394,992.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-16,870,000.00	6,279,545.28					51,856,090.49	971,296.33	38,514,479.42
(一)综合收益总额											97,106,728.37	-28,703.67	97,078,024.70
(二)所有者投入和减少资本					-16,870,000.00	6,279,545.28						1,000,000.00	-22,149,545.28
1.所有者投入的普通股						6,279,545.28						1,000,000.00	-5,279,545.28
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					-16,870,000.00								-16,870,000.00
(三)利润分配											8,836,637.88	-45,250,637.88	-36,414,000.00
1.提取盈余公积											8,836,637.88	-8,836,637.88	
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-36,414,000.00	-36,414,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留													

2018 年年度报告

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	80,920,000.00			202,377,097.15	6,279,545.28			60,462,133.30		412,458,490.37	971,296.33	750,909,471.87

项目	2017 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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	80,920,000.00			202,377,097.15				41,976,272.81		272,720,485.29		597,993,855.25	
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	80,920,000.00			202,377,097.15				41,976,272.81		272,720,485.29		597,993,855.25	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				16,870,000.00				9,649,222.61		87,881,914.59		114,401,137.20	
(一) 综合收益总额										109,669,137.20		109,669,137.20	
(二) 所有者投入和减少资本				16,870,000.00								16,870,000.00	
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				16,870,000.00								16,870,000.00	
(三) 利润分配								9,649,222.61		-21,787,222.61		-12,138,000.00	
1. 提取盈余公积								9,649,222.61		-9,649,222.61			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,138,000.00		-12,138,000.00	
4. 其他													

2018 年年度报告

(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	80,920,000.00			219,247,097.15				51,625,495.42		360,602,399.88		712,394,992.45

法定代表人：许仲秋  
宇

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2018 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,920,000.00				199,434,880.16				50,774,460.17	357,623,379.24	688,752,719.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,920,000.00				199,434,880.16				50,774,460.17	357,623,379.24	688,752,719.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1,522,235.92	6,279,545.28			8,836,637.88	43,115,740.96	44,150,597.64
(一) 综合收益总额										88,366,378.84	88,366,378.84
(二) 所有者投入和减少资本					-1,522,235.92	6,279,545.28					-7,801,781.20
1. 所有者投入的普通股						6,279,545.28					-6,279,545.28
2. 其他权益工具持有者投											

2018 年年度报告

入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				-1,522,235.92						-1,522,235.92
(三) 利润分配								8,836,637.88	-45,250,637.88	-36,414,000.00
1. 提取盈余公积								8,836,637.88	-8,836,637.88	
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,414,000.00	-36,414,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他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	80,920,000.00			197,912,644.24	6,279,545.28			59,611,098.05	400,739,120.20	732,903,317.21

项目	2017 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,920,000.00				199,434,880.16				41,125,237.56	282,918,375.80	604,398,493.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2018 年年度报告

二、本年期初余额	80,920,000.00			199,434,880.16			41,125,237.56	282,918,375.80	604,398,493.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,649,222.61	74,705,003.44	84,354,226.05
（一）综合收益总额								96,492,226.05	96,492,226.05
（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							9,649,222.61	-21,787,222.61	-12,138,000.00
1. 提取盈余公积							9,649,222.61	-9,649,222.61	
2. 对所有者（或股东）的分配								-12,138,000.00	-12,138,000.00
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他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	80,920,000.00			199,434,880.16			50,774,460.17	357,623,379.24	688,752,719.57

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

湖南机油泵股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省经济体制改革委员会《关于同意成立湖南机油泵股份有限公司的批复》（湘体改字（1994）35号）批准，在对湖南机油泵厂进行整体改组的基础上，由湖南机油泵厂、湖南省外商投资服务中心、衡东县城市信用合作社和衡东县农村信用合作联社营业部共同发起组建，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于1994年7月4日在湖南省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省衡阳市。公司现持有统一社会信用代码为914304001854002881的营业执照，注册资本80,920,000.00元，股份总数80,920,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股24,239,716股；无限售条件的流通股份：A股56,680,284股。公司股票已于2016年11月30日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车零部件制造业。主要经营发动机泵类产品的研发、制造和销售。产品主要有柴油机机油泵、汽油机机油泵、水泵、输油泵、减速机等。

本财务报表业经公司2019年2月26日九届十二次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将衡山齿轮有限责任公司（以下简称衡山齿轮）、湖南省嘉力机械有限公司（以下简称嘉力机械）、湖南腾智机电有限责任公司（以下简称腾智机电）、湖南东创智能装备有限公司（以下简称东创智能）等4家子公司纳入合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业

会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收票据及应收账款

### (1). 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对应收票据（不含商业承兑汇票）、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

##### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	100

#### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据（不含商业承兑汇票）、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 其他应收款****(1). 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	占其他应收款账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

## (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

## (2) 账龄分析法

账龄	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	100

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	其他应收款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的其他应收款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**13. 存货**

√适用 □不适用

## 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

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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 初始计量和后续计量

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

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。除企业合并中

取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 15. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 16. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 长期应收款

#### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 18. 持有待售资产

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，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，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√ 适用 □ 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	8-12	5	7.92-11.88
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**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. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、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	50-70
软件	10

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1)根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2)设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

### 3. 产品质量保证

公司所处行业为汽车零部件制造业, 主要产品为发动机泵类, 应用于商用车、工程机械车、乘用车等领域。根据国家相关三包法规规定, 公司需要对已销售的尚在质保期内的产品承担包修、包换、包退以及由于零配件质量问题造成的主机损耗的赔偿责任和义务, 考虑到上述产品质量保证义务属于企业过去事项导致的现时义务、履行该义务很可能导致经济利益流出企业、产品质量保证的现时义务能够合理估计, 因此根据《企业会计准则》的有关规定, 公司计提了产品质量保证费用并计入预计负债。基于近几年公司实际产品质量保证义务履行情况, 考虑产品质量保证义务的风险、不确定性等, 公司期末应付产品质量保证费, 系以公司对资产负债表日前已销售的尚在质保期内的产品, 以其实现

的销售收入和剩余质保时间为基础，以最近三年实际发生的产品质量保证费率为预计比例，计算的应付产品质量保证费最佳估计数。预计负债(产品质量保证费)的增加或减少将影响本公司未来的损益。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

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

###### (2) 提供劳务

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

###### (3) 让渡资产使用权

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

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售柴油机机油泵、汽油机机油泵、水泵、输油泵、减速机等产品。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方或购货方指定的物流公司(包括直接或自异地中转仓库交付)，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品所有权上的主要风险报酬转移给购货方(其中：FOB、CIF 方式，以公司在装运港将产品装船并已报关离港作为主要风险报酬转移时点；EXWORK 方式，

以公司在其所在地将产品交付给购买方或购买方指定的物流公司作为主要风险报酬转移时点；FCA 方式，以公司将产品在指定的地点交付给购买方指定的承运人并已报关离港作为主要风险报酬转移时点；DDP 方式，以公司将产品在指定的地点交付给购买方并已办妥进口清关手续作为主要风险报酬转移时点），且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

### 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

### 38. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

回购公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	不适用	
2、财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。	不适用	

其他说明

无

##### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3). 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 41. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为16%、15%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
衡山齿轮公司	15%
嘉力机械公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司衡山齿轮公司、嘉力机械公司均为高新技术企业，本期依法享有企业所得税减按15%税率计缴的税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,857.78	55,735.99
银行存款	100,866,883.16	50,414,268.41
其他货币资金	13,745,293.47	28,359.83
合计	114,690,034.41	50,498,364.23
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

期末,其他货币资金中的 13,524,838.75 为票据保证金;其余 220,454.72 元系存出投资款。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	53,875,404.03	67,705,261.76
应收账款	278,263,036.50	272,137,630.36
合计	332,138,440.53	339,842,892.12

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,409,618.07	47,363,861.76
商业承兑票据	16,465,785.96	20,341,400.00
合计	53,875,404.03	67,705,261.76

## (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	256,776,213.53	
合计	256,776,213.53	

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,750,000.00
合计	6,750,000.00

## (6). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (8). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	288,368,541.07
1 年以内小计	288,368,541.07
1 至 2 年	4,119,228.56
2 至 3 年	865,166.83
3 年以上	1,732,128.52
合计	295,085,064.98

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	295,085,064.98	100.00	16,822,028.48	5.70	278,263,036.50	287,727,975.28	100.00	15,590,344.92	5.42	272,137,630.36
合计	295,085,064.98	100.00	16,822,028.48	5.70	278,263,036.50	287,727,975.28	100.00	15,590,344.92	5.42	272,137,630.36

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	295,085,064.98	16,822,028.48	5.70
合计			

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提	15,590,344.92	1,296,819.56		65,136.00	16,822,028.48
合计	15,590,344.92	1,296,819.56		65,136.00	16,822,028.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,136.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

期末余额前5名的应收账款合计数为125,160,032.89元，占应收账款期末余额合计数的比例为42.41%，相应计提的坏账准备合计数为6,385,980.57元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,557,534.89	83.43	13,552,973.83	85.19
1 至 2 年	1,933,231.87	8.69	804,649.62	5.06
2 至 3 年	557,118.56	2.50	890,931.61	5.60
3 年以上	1,197,894.83	5.38	660,324.67	4.15
合计	22,245,780.15	100.00	15,908,879.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 8,389,893.57 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 37.71%。

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,821,729.79	4,593,016.43
合计	2,821,729.79	4,593,016.43

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(2). 应收利息分类**适用 不适用**(3). 重要逾期利息**适用 不适用**(4). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(5). 应收股利**适用 不适用**(6). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(7). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(8). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,296,008.25
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,296,008.25
1 至 2 年	332,184.15
2 至 3 年	193,537.39
3 年以上	0
合计	2,821,729.79

**(9). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元币种：

人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,423,344.40	1,833,593.43
应收出口退税款		1,422,022.31
暂借款	1,096,728.43	1,362,958.33
押金保证金	234,700.00	14,700.00
其他	436,510.72	359,291.99
合计	3,191,283.55	4,992,566.06

## (10). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (11). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法计提	399,549.63	167,274.13		197,270.00	369,553.76
合计	399,549.63	167,274.13		197,270.00	369,553.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (12). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	197,270.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (13). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
阳发炳	代垫款	187,751.25	2-3年	5.89	56,325.38
陈新伟	备用金、暂借款	137,538.00	1年以内	4.31	6,876.90
衡东县建筑管理站	押金保证金	120,000.00	1年以内	3.76	6,000.00
吴明亮	备用金、暂借款	107,000.00	1年以内	3.35	5,350.00
衡东县劳动保障监察大队	押金保证金	100,000.00	1年以内	3.13	5,000.00
合计	/	652,289.25	/	20.44	79,552.28

## (14). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (15). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (16). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	42,083,453.86	976,123.21	41,107,330.65	33,028,372.83	842,961.15	32,185,411.68
在产品	27,453,431.38		27,453,431.38	19,540,161.24		19,540,161.24
库存商品	127,660,929.38	4,652,994.44	123,007,934.94	114,397,439.08	3,421,340.63	110,976,098.45
周转材料	4,325,433.23		4,325,433.23	5,047,437.38		5,047,437.38
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	201,523,247.85	5,629,117.65	195,894,130.20	172,013,410.53	4,264,301.78	167,749,108.75

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	842,961.15	318,812.59		185,650.53		976,123.21
库存商品	3,421,340.63	2,547,425.62		1,315,771.81		4,652,994.44
合计	4,264,301.78	2,866,238.21		1,501,422.34		5,629,117.65

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

**其他说明**

√适用 □不适用

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。库存商品，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；原材料和在产品，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。

本期减少存货跌价准备，均系因生产领用或出售而相应转销的存货跌价准备。

**8、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**其他说明：**

□适用 √不适用

**9、持有待售资产**

□适用 √不适用

**10、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	6,662,523.17	4,138,765.76
待抵扣进项税	5,203,288.90	4,360,123.08
预缴其他税金	293,297.52	685,350.34
合计	12,159,109.59	9,184,239.18

**11、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12、长期股权投资**

□适用 √不适用

**13、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**14、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,571,161.89			3,571,161.89
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,571,161.89			3,571,161.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	635,667.31			635,667.31
2. 本期增加金额	71,423.29			71,423.29
(1) 计提或摊销	71,423.29			71,423.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	707,090.60			707,090.60
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				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,864,071.29			2,864,071.29
2. 期初账面价值	2,935,494.58			2,935,494.58

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	438,399,031.07	397,599,416.76
合计	438,399,031.07	397,599,416.76

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	120,483,885.75	505,505,376.41	4,228,315.93	12,662,786.89	642,880,364.98
2. 本期增加金额	12,037,024.97	78,159,422.07	1,093,393.31	643,002.45	91,932,842.80
(1) 购置		17,034,058.04	1,093,393.31	643,002.45	18,770,453.80
(2) 在建工程转入	12,037,024.97	61,125,364.03			73,162,389.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,458,259.93	5,693,254.26	1,195,000.00	398,464.09	8,744,978.28
(1) 处置或报废	1,458,259.93	5,693,254.26	1,195,000.00	398,464.09	8,744,978.28
4. 期末余额	131,062,650.79	577,971,544.22	4,126,709.24	12,907,325.25	726,068,229.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	27,748,364.77	206,661,847.04	2,277,334.28	8,593,402.13	245,280,948.22

2. 本期增加金额	5,556,347.19	42,454,235.16	607,908.85	1,249,813.37	49,868,304.57
(1) 计提	5,556,347.19	42,454,235.16	607,908.85	1,249,813.37	49,868,304.57
3. 本期减少金额	1,385,346.93	4,617,301.18	1,105,649.99	371,756.26	7,480,054.36
(1) 处置或报废	1,385,346.93	4,617,301.18	1,105,649.99	371,756.26	7,480,054.36
4. 期末余额	31,919,365.03	244,498,781.02	1,779,593.14	9,471,459.24	287,669,198.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,143,285.76	333,472,763.20	2,347,116.10	3,435,866.01	438,399,031.07
2. 期初账面价值	92,735,520.98	298,843,529.37	1,950,981.65	4,069,384.76	397,599,416.76

## (3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	324,853.26
小计	324,853.26

## (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嘉力机械机加工车间	10,919,765.60	正在办理相关手续
衡山齿轮公租房	8,947,991.36	正在办理相关手续
红旗牌乘用车	154,079.65	正在办理相关手续
小计	20,021,836.61	

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 17、在建工程

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	83,025,215.68	50,144,391.47
工程物资		
合计	83,025,215.68	50,144,391.47

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (2). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
260 万台发动机泵类产品建设项目				2,823,928.54		2,823,928.54
技术中心建设项目				8,369,227.78		8,369,227.78
节能汽车零部件（油泵）智能/数字化制造项目	43,574,932.22		43,574,932.22	12,115,095.21		12,115,095.21
嘉力机械重力铸造车间及铝泵加工车间建设项目	2,889,211.28		2,889,211.28	4,046,591.75		4,046,591.75
铸造成型车间建设项目	3,321,556.04		3,321,556.04			
腾智机电厂房建设项目	3,739,100.08		3,739,100.08			
零星工程	29,500,416.06		29,500,416.06	22,789,548.19		22,789,548.19
合计	83,025,215.68		83,025,215.68	50,144,391.47		50,144,391.47



## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
260 万台发动机泵 类产品建设项目	196,185,000.00	2,823,928.54		2,823,928.54			100.03	100	4,368,436.31			募集资金 及其他
技术中心建设项目	27,080,000.00	8,369,227.78	495,729.45	8,452,991.43	411,965.80		102.61	100				募集资金 及其他
节能汽车零部件 (油泵)智能/数字 化制造项目	285,460,000.00	12,115,095.21	73,277,032.15	41,008,316.54	808,878.60	43,574,932.22	33.94	35	5,738,413.93	5,738,413.93	4.90	金融机构 贷款及其 其他
嘉力机械重力铸造 车间及铝泵加工车 间建设项目	10,000,000.00	4,046,591.75	10,210,054.57	11,367,435.04		2,889,211.28	142.57	98				其他来源
铸造成型车间建设 项目	65,000,000.00		3,321,556.04			3,321,556.04	5.11	5				其他来源
腾智机电一期厂房 建设项目	34,000,000.00		3,739,100.08			3,739,100.08	11.00	11.00				其他来源
合计	617,725,000.00	27,354,843.28	91,043,472.29	63,652,671.55	1,220,844.4	53,524,799.62	/	/	10,106,850.24	5,738,413.93	/	/

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、油气资产

适用 不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	72,408,698.98			4,134,629.69	76,543,328.67
2. 本期增加金额	27,616,803.20			1,785,440.94	29,402,244.14
(1) 购置	14,696,803.20			564,596.54	15,261,399.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	12,920,000.00			1,220,844.40	14,140,844.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	100,025,502.18			5,920,070.63	105,945,572.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,022,952.39			351,531.39	8,374,483.78
2. 本期增加金额	1,801,574.11			502,224.00	2,303,798.11
(1) 计提	1,801,574.11			502,224.00	2,303,798.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,824,526.50			853,755.39	10,678,281.89
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	90,200,975.68			5,066,315.24	95,267,290.92
2. 期初账面价值	64,385,746.59			3,783,098.30	68,168,844.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、开发支出

适用 不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	555,711.22		222,284.52		333,426.70
合计	555,711.22		222,284.52		333,426.70

其他说明：

无

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,317,766.44	3,499,874.97	20,925,246.70	3,138,787.01
内部交易未实现利润	8,127,827.83	1,219,174.17	4,065,499.17	609,824.88
可抵扣亏损	20,258,976.63	3,038,846.49	18,568,715.64	2,785,307.35
合计	51,704,570.90	7,757,895.63	43,559,461.51	6,533,919.24

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	369,553.76	399,549.63
合计	369,553.76	399,549.63

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权款			23,900,000.00			
预付工程设备款			13,576,680.16			
棚户区改造支出			3,554,234.34			1,237,678.34
预付土地出让金			2,400,000.00			15,320,000.00
合计			43,430,914.50			16,557,678.34

其他说明:

无

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	44,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	145,000,000.00	156,000,000.00
信用借款		
合计	189,000,000.00	176,000,000.00

短期借款分类的说明:

期末无已逾期未偿还或展期的短期借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**27、交易性金融负债**

适用 不适用

**28、衍生金融负债**

适用 不适用

**29、应付票据及应付账款**

总表情况

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	10,242,000.00	
应付账款	175,719,788.44	190,183,323.81
合计	185,961,788.44	190,183,323.81

其他说明：

适用 不适用

**应付票据**

**(2). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,242,000.00	
合计	10,242,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**应付账款****(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	152,794,061.55	162,502,173.87
工程设备款	22,588,637.60	27,359,481.23
其他	337,089.29	321,668.71
合计	175,719,788.44	190,183,323.81

**(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,654,274.33	1,884,387.22
合计	2,654,274.33	1,884,387.22

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,025,983.06	138,086,447.25	139,492,691.02	10,619,739.29
二、离职后福利-设定提存计划	-389,607.41	8,503,718.35	8,433,336.34	-319,225.40
合计	11,636,375.65	146,590,165.60	147,926,027.36	10,300,513.89

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,140,016.99	129,663,407.72	130,496,454.25	10,306,970.46
二、职工福利费		3,000,255.55	3,000,255.55	
三、社会保险费	-398,089.00	3,099,320.33	2,993,428.74	-292,197.41
其中：医疗保险费	-365,304.00	1,762,593.00	1,710,862.90	-313,573.90
工伤保险费	-10,000.00	1,185,183.00	1,175,183.00	-
生育保险费	-22,785.00	151,544.33	107,382.84	21,376.49
四、住房公积金	722,880.00	1,386,996.50	1,536,792.00	573,084.50
五、工会经费和职工教育经费	561,175.07	936,467.15	1,465,760.48	31,881.74
合计	12,025,983.06	138,086,447.25	139,492,691.02	10,619,739.29

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-448,407.41	8,037,117.57	7,993,434.31	-404,724.15
2、失业保险费	58,800.00	466,600.78	439,902.03	85,498.75
合计	-389,607.41	8,503,718.35	8,433,336.34	-319,225.40

其他说明：

√适用 □不适用

- 1、社会保险费期末数为负数，系公司预缴的下年度相关费用。
- 2、基本养老保险期末数为负数，系公司预缴的下年度相关费用。

**33、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,498,947.99	
企业所得税	301,624.29	2,710,577.55
个人所得税	149,136.60	210,307.80
城市维护建设税	276,567.08	
房产税		16,074.18
教育费附加	165,940.23	
地方教育附加	110,626.87	
印花税	367,703.30	261,329.05
其他	10,719.62	305.00
合计	3,881,265.98	3,198,593.58

**34、 其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	491,764.93	245,387.08
其他应付款	4,621,508.79	2,942,116.35
合计	5,113,273.72	3,187,503.43

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	203,921.66	
短期借款应付利息	259,845.21	245,387.08
一年内到期的非流动负债利息	27,998.06	

合计	491,764.93	245,387.08
----	------------	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应付股利**

(3). 分类列示

适用 不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,164,824.12	1,077,733.00
其他	1,456,684.67	1,864,383.35
合计	4,621,508.79	2,942,116.35

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**35、持有待售负债**

适用 不适用

**36、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	18,700,000.00	
1年内到期的长期应付款	160,000.00	160,000.00
合计	18,860,000.00	160,000.00

其他说明：

无

**37、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 38、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	78,200,000.00	
抵押兼保证	58,000,000.00	
合计	136,200,000.00	

长期借款分类的说明:

无

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

### 39、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 40、长期应付款

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
专项应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

无

##### 专项应付款

##### (3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
上市引导资金	1,000,000.00			1,000,000.00	《湖南省扶持企业上市专项引导资金管理办法》
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	/

其他说明：

无

## 41、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 42、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	18,568,715.64	20,258,976.63	
合计	18,568,715.64	20,258,976.63	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 43、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,058,065.16	15,760,000.00	930,559.56	26,887,505.60	政府给予的无偿补助
合计	12,058,065.16	15,760,000.00	930,559.56	26,887,505.60	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
出口 6BT、4BT 电动机用增流机油泵研制开发项目	181,034.45			103,448.28		77,586.17	与资产相关
汽车及发动机配套水泵、燃油泵、输油泵和高品质铸件自动化生产线环保节能建设项目	480,631.61			216,055.03		264,576.58	与资产相关
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目	224,108.93			50,274.49		173,834.44	与资产相关

油泵智能制造技术改造 项目	2,500,000.00	10,410,000.00		27,149.32		12,882,850.68	与资产 相关
技术中心信息系统项目	676,666.66			70,000.00		606,666.66	与资产 相关
公租房补助资金	7,898,956.84			453,632.44		7,445,324.40	与资产 相关
车用泵工程技术研究中 心研究与开发项目	96,666.67			10,000.00		86,666.67	与资产 相关
新能源汽车热管理关键 技术设备补助		4,350,000.00				4,350,000.00	与资产 相关
精密铸件加工智能制 造技术改造项目		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产 相关
小计	12,058,065.16	15,760,000.00		930,559.56		26,887,505.60	

其他说明：

适用  不适用

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 44、其他非流动负债

适用  不适用

#### 45、股本

适用  不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	80,920,000.00						80,920,000.00

其他说明：

无

#### 46、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	183,482,015.15		16,870,000.00	166,612,015.15
其他资本公积	265,082.00			265,082.00
国家拨入的专门用途拨款	35,500,000.00			35,500,000.00
合计	219,247,097.15		16,870,000.00	202,377,097.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积期初数较上年期末数 202,377,097.15 元增加 16,870,000.00 元，系根据《企业会计准则》有关规定，本期本公司同一控制下企业合并湖南腾智机电有限责任公司应当调整期初合并资产负债表，相应将该公司期初所有者权益中归属于本公司的部分调整增加资本公积(资本溢价) 16,017,175.73 元；同时，将该公司期初留存收益(均为未分配利润)中归属于本公司的部分自资本公积(资本溢价)转入留存收益，调整减少期初资本公积-852,824.27 元，以上合计调整增加期初资本公积 16,870,000.00 元。

本期减少 16,870,000.00 元，包括：1) 因本公司本期同一控制下企业合并湖南腾智机电有限责任公司 100.00% 股权，故将合并对价与合并日归属于合并方的所有者权益份额之差调整减少资本公积 1,522,235.92 元；2) 因同一控制下企业合并调整了合并财务报表的比较数据且合并日对该公司的长期股权投资业已形成，故将该公司合并日归属于合并方的所有者权益份额部分调整减少资本公积 15,347,764.08 元。

**48、库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购		6,279,545.28		6,279,545.28
合计		6,279,545.28		6,279,545.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股票回购增加 6,279,545.28 元，系根据公司 2018 年第二次临时股东大会决议，公司以自有资金回购公司股票，用于依法注销减少注册资本或法律允许的其他用途。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计回购公司股票计 308,600 股，回购价款 6,279,545.28 元，相应增加库存股 6,279,545.28 元。

#### 49、其他综合收益

适用 不适用

#### 50、专项储备

适用 不适用

#### 51、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,625,495.42	8,836,637.88		60,462,133.30
合计	51,625,495.42	8,836,637.88		60,462,133.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 52、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	361,455,224.15	272,720,485.29
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-852,824.27	
调整后期初未分配利润	360,602,399.88	272,720,485.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,106,728.37	109,669,137.20
减：提取法定盈余公积	8,836,637.88	9,649,222.61
应付普通股股利	36,414,000.00	12,138,000.00
期末未分配利润	412,458,490.37	360,602,399.88

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-852,824.27 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 53、营业收入和营业成本

#### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	897,152,889.79	613,841,729.16	806,133,604.64	540,050,328.70
其他业务	7,210,955.27	7,079,926.24	7,607,205.35	7,098,446.44
合计	904,363,845.06	620,921,655.40	813,740,809.99	547,148,775.14

#### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

#### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### 54、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,156,318.07	1,983,431.50
教育费附加	1,336,811.81	1,190,058.89
地方教育及附加	819,449.64	793,372.60
其他税金及附加	5,597,506.45	6,304,040.20
合计	9,910,085.97	10,270,903.19

其他说明：

无

## 55、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	27,605,930.86	22,785,503.66
产品质量保证费	10,068,639.39	18,852,102.75
职工薪酬	5,359,315.20	4,802,134.37
差旅费	2,688,441.33	2,472,470.33
业务招待费	1,806,526.35	1,220,238.87
办公费	227,461.27	174,617.44
其他	1,258,221.70	1,054,910.67
合计	49,014,536.10	51,361,978.09

## 56、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,086,793.73	12,529,384.15
服务费	8,011,323.48	5,201,057.12
办公费	4,236,580.22	5,028,534.28
业务招待费	2,475,446.71	1,566,085.86
折旧及摊销	5,530,835.79	4,544,284.68
汽车费用	2,111,815.13	1,984,982.92
财产保险费	953,420.12	800,807.44
差旅费	1,032,668.24	862,092.66
其他	6,549,031.82	4,161,174.14
合计	44,987,915.24	36,678,403.25

## 57、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,735,624.48	14,863,200.82
物料消耗费	27,996,477.25	18,879,679.58

咨询费	11,277,375.31	5,632,144.99
折旧及摊销	2,372,840.67	667,742.25
其他	1,824,795.11	3,751,783.70
合计	63,207,112.82	43,794,551.34

**58、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,055,848.00	11,509,811.29
利息收入	-794,742.61	-733,475.03
汇兑损益	-2,207,942.37	2,698,286.06
其他	207,413.40	158,830.57
合计	11,260,576.42	13,633,452.89

**59、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,260,114.00	6,475,561.63
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,866,238.21	1,679,459.13
合计	4,126,352.21	8,155,020.76

**60、信用减值损失**

□适用 √不适用

**61、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,737,449.56	5,042,436.84
合计	9,737,449.56	5,042,436.84

**62、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品取得的投资收益	217,733.73	164,633.79
合计	217,733.73	164,633.79

**63、净敞口套期收益**□适用  不适用**64、公允价值变动收益**□适用  不适用**65、资产处置收益** 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产收益处置	-110,895.74	21,351,475.20
合计	-110,895.74	21,351,475.20

**66、营业外收入**

营业外收入情况

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	35,719.90	29,436.36	35,719.90
合计	35,719.90	29,436.36	35,719.90

**67、营业外支出** 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	138,897.58	1,411,228.03	138,897.58
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
对外捐赠	374,400.00	430,000.00	374,400.00
其他	224,612.41	358,647.15	224,612.41
合计	737,909.99	2,199,875.18	737,909.99

## 68、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,223,660.05	19,590,237.80
递延所得税费用	-1,223,976.39	-2,173,542.66
合计	12,999,683.66	17,416,695.14

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	110,077,708.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,511,656.26
子公司适用不同税率的影响	-517,956.16
调整以前期间所得税的影响	254,532.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,448,580.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,284,956.71
研发费加计扣除的影响	-5,982,085.52
所得税费用	12,999,683.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 69、其他综合收益

□适用 √不适用

## 70、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金		6,172,800.00
收到的政府补助	24,566,890.00	7,021,069.00
利息收入	753,811.51	576,528.24
出租收入	1,043,334.96	833,680.21
其他	1,897,102.54	604,628.71
合计	28,261,139.01	15,208,706.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	13,524,838.75	
付现费用	70,729,469.38	54,527,066.66
捐赠支出	374,400.00	430,000.00
其他	6,059,253.01	6,912,381.49
合计	90,687,961.14	61,869,448.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的资金占用费	40,931.10	156,946.79
合计	40,931.10	156,946.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现的承兑汇票到期收回对应的保证金		15,500,000.00
合计		15,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
到期承付的已贴现的承兑汇票		38,750,000.00
归还衡东县财政局暂借款		3,000,000.00
支付腾智机电股权转让款	16,870,000.00	
股票回购款	6,279,545.28	
合计	23,149,545.28	41,750,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**71、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	97,078,024.70	109,669,137.20
加：资产减值准备	4,126,352.21	8,155,020.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,939,727.86	40,180,993.18
无形资产摊销	2,303,798.11	1,417,718.91

长期待摊费用摊销	222,284.52	55,571.13
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)	110,895.74	-21,351,475.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	138,897.58	1,411,228.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,540,204.28	10,657,947.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-217,733.73	-164,633.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,223,976.39	-2,173,542.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-32,021,782.81	-46,459,679.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,954,685.35	-112,773,270.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,878,968.54	58,926,321.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	140,920,975.26	47,551,337.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	101,165,195.66	50,498,364.23
减: 现金的期初余额	50,498,364.23	163,722,759.77
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	50,666,831.43	-113,224,395.54

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,870,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	47,412.41
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	16,822,587.59

其他说明：  
无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,165,195.66	50,498,364.23
其中：库存现金	77,857.78	55,735.99
可随时用于支付的银行存款	100,866,883.16	50,414,268.41
可随时用于支付的其他货币资金	220,454.72	28,359.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,165,195.66	50,498,364.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	404,734,315.98	297,461,158.02
其中：支付货款	384,955,702.16	296,461,158.02
支付固定资产等长期资产购置款	19,778,613.82	1,000,000.00

(6) 本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 101,165,195.66 元，合并资产负债表“货币资金”期末余额为 114,690,034.41 元，两者差异 13,524,838.75 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 13,524,838.75 元。

**72、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**73、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,524,838.75	为开立银行承兑汇票提供质押担保保证金
固定资产	53,853,374.49	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	25,409,690.13	为银行融资提供抵押式担保
投资性房地产	2,864,071.29	为银行融资提供抵押式担保
合计	95,651,974.66	/

**74、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			8,649,388.20
其中：美元	1,031,986.88	6.8632	7,082,732.35
欧元	199,642.66	7.8473	1,566,655.85
应收账款			52,873,625.17
其中：美元	7,609,868.54	6.8632	52,228,049.77
欧元	82,267.20	7.8473	645,575.40
应付账款			2,189,771.15
美元	319,059.79	6.8632	2,189,771.15

(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

**75、套期**

适用 不适用

**76、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
出口 6BT、4BT 电动机用增流机油泵研制开发项目	77,586.17	其他收益	103,448.28
汽车及发动机配套水泵、燃油泵、输油泵和高品质铸件自动化生产线环保节能建设项目	264,576.58	其他收益	216,055.03
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目	173,834.44	其他收益	50,274.49
油泵智能制造技术改造项目	12,882,850.68	其他收益	27,149.32
技术中心信息系统项目	606,666.66	其他收益	70,000.00
公租房补助资金	7,445,324.40	其他收益	453,632.44
车用泵工程技术研究中心研究与开发项目	86,666.67	其他收益	10,000.00
新能源汽车热管理关键技术设备补助	4,350,000.00		
精密铸件加工智能制造技术改造项目	1,000,000.00		
企业发展扶持资金	4,701,400.00	其他收益	4,701,400.00
科研补助	2,498,890.00	其他收益	2,498,890.00
其他零星补助	1,606,600.00	其他收益	1,606,600.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**77、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
腾智机电	100%	同受许仲秋最终控制且该控制是非暂时的	2018.3.28	本公司已支付股权款,办理了相应的财产权交接手续,并取得对其的实质控制权。		-669,411.65		-852,824.27

其他说明:

根据本公司九届四次董事会决议,本公司分别以 1,687.00 万元、0 元、0 元的价格受让许仲秋、罗大志、刘光明所持有的以下腾智机电 98%、1%、1%的股权(注册资本 3,000 万元,其中许仲秋已实际出资 1,687.00 万元、罗大志、刘光明尚未实际出资),同时补缴剩余出资款 1,313.00 万元。本次股权转让后,本公司持有腾智机电 100%的股权。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合并成本	腾智机电
—现金	16,870,000.00

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	腾智机电	
	合并日	上期期末
资产:	16,947,764.08	16,024,577.74
货币资金	47,412.41	573,994.08
预付款项	1,270,696.99	154,765.99
应收款项	38,230.61	33,791.67

存货		
其他流动资产	212,059.54	205,733.27
固定资产	873,320.44	897,431.51
在建工程		683,150.00
无形资产	14,005,904.00	
长期待摊费用	500,140.09	555,711.22
其他非流动资产		12,920,000.00
负债：	1,600,000.00	7,402.01
借款		
应交税费		7,402.01
应付款项	1,600,000.00	
净资产	15,347,764.08	16,017,175.73
减：少数股东权益		
取得的净资产	15,347,764.08	16,017,175.73

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 4、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
东创智能	新设	2018.5.15	7,000,000.00	70.00%

根据本公司九届五次董事会决议，本公司与北京大足科技发展有限公司于2018年5月15日合资成立东创智能公司，注册资本5,000.00万元，由本公司与北京大足科技发展有限公司分别认缴注册资本的70%、30%，其中首期出资1,000万元。截至2018年12月31日，本公司和北京大足科技发展有限公司已分别出资700.00万元和100.00万元。

#### 5、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
衡山齿轮	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	制造业	100		同一控制下企业合并
嘉力机械	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	制造业	100		设立
腾智机电	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100		同一控制下企业合并
东创智能	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	70		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
东创智能	9,717,634.29	138,389.35	9,856,023.64	1,951,702.53		1,951,702.53						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东创智能	1,442,143.70	-95,678.89	-95,678.89	-920,319.95				

其他说明:

无

**(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一)信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 42.41%(2017 年 12 月 31 日：47.91%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	37,409,618.07				37,409,618.07
小计	37,409,618.07				37,409,618.07

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	47,363,861.76				47,363,861.76
小计	47,363,861.76				47,363,861.76

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	343,900,000.00	355,161,598.09	213,487,188.83	107,974,915.01	33,699,494.25
应付票据及应	185,961,788.44	185,961,788.44	185,961,788.44		

付账款					
其他应付款	5,113,273.72	5,113,273.72	5,113,273.72		
一年内到期的非流动负债	160,000.00	163,488.00	163,488.00		
小计	535,135,062.16	546,400,148.25	404,725,738.99	107,974,915.01	33,699,494.25

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	176,000,000.00	181,487,584.49	181,487,584.49		
应付票据及应付账款	190,183,323.81	190,183,323.81	190,183,323.81		
其他应付款	3,187,503.43	3,187,503.43	3,187,503.43		
一年内到期的非流动负债	160,000.00	163,488.00	163,488.00		
小计	369,530,827.24	375,021,899.73	375,021,899.73		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

## 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
许仲秋				21.31	21.31

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人。

本企业最终控制方是许仲秋

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

适用 不适用

详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
株洲易力达机电有限公司	股东的子公司
刘亚云	其他
罗大志	其他
刘光明	其他

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲易力达机电有限公司	原材料	176,195.07	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲易力达机电有限公司	产成品	132,078.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

无

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
株洲易力达机电有限公司	房屋建筑物	38,095.24	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
许仲秋	26,000,000.00	2018/1/4	2019/1/2	否
许仲秋	8,000,000.00	2018/5/30	2019/5/22	否
许仲秋	10,000,000.00	2018/8/24	2019/8/23	否
许仲秋	10,000,000.00	2018/12/11	2019/12/4	否
许仲秋	66,500,000.00	2018/6/21	2024/5/24	否
许仲秋和刘亚云夫妇	25,000,000.00	2018/2/24	2019/2/24	否
许仲秋和刘亚云夫妇	30,000,000.00	2018/12/19	2019/12/19	否
许仲秋和刘亚云夫妇	20,000,000.00	2018/9/7	2019/9/6	否
许仲秋和刘亚云夫妇	30,000,000.00	2018/9/28	2019/9/27	否
许仲秋和刘亚云夫妇	30,000,000.00	2018/12/20	2019/12/17	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲易力达机电有限公司	购买设备	1,606,651.16	
许仲秋	受让腾智机电 98%股权	16,870,000.00	
罗大志	受让腾智机电 1%股权	0	
刘光明	受让腾智机电 1%股权	0	

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	390.38	312.26

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	株洲易力达机电有限公司	153,210.98	7,660.55		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	株洲易力达机电有限公司	977,455.22	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	29,940,400.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利

0

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	柴油机机油泵	汽油机油油泵	输油泵	水泵	减速机	其他	分	合计
----	--------	--------	-----	----	-----	----	---	----

							部 间 抵 销	
主营业务 收入	488,947,303.77	229,019,357.02	18,014,026.49	30,942,802.63	18,573,213.60	111,656,186.28		897,152,889.79
主营业务 成本	314,649,206.89	166,345,598.84	12,809,100.57	24,688,437.48	14,334,352.91	81,015,032.47		613,841,729.16

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

公司产品分部和地区分部系按照主要产品和产品最终实现销售地分别进行划分的，因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

1. 2018年3月，公司与湖南宁乡农村商业银行股份有限公司及3家非金融机构企业法人、18个自然人共同出资成立湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司（以下简称新阳银行），其中公司出资550.00万元占有新阳银行注册资本的10%。截至2018年12月31日，该银行组建尚待监管部门的最终审批。

2. 2018年10月，公司与寿光美伦纸业有限责任公司、上海磐厚投资管理有限公司、上海金质信息科技有限公司、盈信（海南）金融服务有限公司、北京无限新锐网络科技有限公司组成联合体在湖南省联合产权交易所竞得金信期货有限公司（以下简称金信期货）100%股权，并签署了《产权交易合同》，其中公司出资9,200.00万元购得金信期货23%的股权。同时，根据上述《产权交易合同》，公司先期向湖南省联合产权交易所支付的交易保证金1,840.00万元自动转为股权交易定金，冲抵股权转让价款。截至2018年12月31日，该股权购买事项尚待监管部门最终审批。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	51,557,768.07	63,905,261.76
应收账款	261,610,018.22	261,825,572.14
合计	313,167,786.29	325,730,833.90

其他说明：

适用 不适用

#### 应收票据

##### (2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,091,982.11	43,563,861.76
商业承兑票据	16,465,785.96	20,341,400.00
合计	51,557,768.07	63,905,261.76

##### (3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	197,262,556.64	
商业承兑票据		
合计	197,262,556.64	

##### (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,750,000.00
合计	6,750,000.00

##### (6). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	52,424,388.38		866,620.31		51,557,768.07	64,975,861.76		1,070,600.00		63,905,261.76
合计	52,424,388.38		866,620.31		51,557,768.07	64,975,861.76		1,070,600.00		63,905,261.76

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	35,091,982.11		
商业承兑汇票	17,332,406.27	866,620.31	5
合计	52,424,388.38	866,620.31	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,070,600.00	-203,979.69			866,620.31
合计	1,070,600.00	-203,979.69			866,620.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	258,530,247.4
1 至 2 年	2,715,580.74
2 至 3 年	364,190.08
3 年以上	0
合计	261,610,018.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	276,872,237.18	100.00	15,262,218.96	5.51	261,610,018.22	276,490,718.15	100.00	14,665,146.01	5.30	261,825,572.14
合计	276,872,237.18	/	15,262,218.96	/	261,610,018.22	276,490,718.15	/	14,665,146.01	/	261,825,572.14

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合	276,872,237.18	15,262,218.96	5.51
合计	276,872,237.18	15,262,218.96	5.51

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法 计提	14,665,146.01	662,208.95		65,136.00	15,262,218.96
合计	14,665,146.01	662,208.95		65,136.00	15,262,218.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,136.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 125,160,032.89 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 45.20%,相应计提的坏账准备合计数为 6,385,980.57 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,419,448.66	3,838,274.38
合计	2,419,448.66	3,838,274.38

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

(4). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(5). 应收股利

适用 不适用

## (6). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,966,285.50
1 至 2 年	283,997.25
2 至 3 年	169,165.91
3 年以上	0
合计	2,419,448.66

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款		1,422,022.31
备用金	1,170,528.77	1,265,159.57
暂借款	960,452.82	1,205,153.90
押金保证金	234,700.00	14,700.00
其他	349,125.44	239,702.21
合计	2,714,807.03	4,146,737.99

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提	308,463.61	184,164.76		197,270.00	295,358.37
合计	308,463.61	184,164.76		197,270.00	295,358.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	197,270.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
阳发炳	代垫款	187,751.25	2-3年	6.92	56,325.38
陈新伟	备用金、暂借款	137,538.00	1年以内	5.07	6,876.90
衡东县建筑管理站	押金保证金	120,000.00	1年以内	4.42	6,000.00
吴明亮	备用金、暂借款	107,000.00	1年以内	3.94	5,350.00

衡东县劳动保障监察大队	押金保证金	100,000.00	1年以内	3.68	5,000.00
合计	/	652,289.25	/	24.03	79,552.28

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	146,794,561.06		146,794,561.06	105,316,796.98		105,316,796.98
合计	146,794,561.06		146,794,561.06	105,316,796.98		105,316,796.98

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
衡山齿轮	51,316,796.98			51,316,796.98		
嘉力机械	54,000,000.00	6,000,000.00		60,000,000.00		
腾智机电		28,477,764.08		28,477,764.08		
东创智能		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	105,316,796.98	41,477,764.08		146,794,561.06		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	868,690,814.82	627,133,308.44	786,382,772.92	549,134,069.73
其他业务	14,343,728.50	13,139,221.96	15,834,342.31	13,747,509.66
合计	883,034,543.32	640,272,530.40	802,217,115.23	562,881,579.39

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品取得的投资收益	217,733.73	164,633.79
合计	217,733.73	164,633.79

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-249,793.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,737,449.56	注
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	40,931.10	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	217,733.73	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-669,411.65	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-563,292.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,410,671.02	
少数股东权益影响额		
合计	7,102,945.89	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.36	1.20	1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.45	1.11	1.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：许仲秋

董事会批准报送日期：2019 年 2 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用