

证券代码：835120

证券简称：金贸流体

主办券商：华林证券



金 贸 流 体

NEEQ : 835120

芜湖市金贸流体科技股份有限公司

WUHU JINMAO LIQUID SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD



年 度 报 告

— 2018 —

公司年度大事记

1、加强环境保护和安全保障

公司高度重视员工工作环境和安全保障工作，成立了以董事长为组长的环境保护达标领导小组和安全保障领导小组，对公司的环保、安保工作进行全方位梳理，对环境不达标的区域和存在安全隐患的部分进行整治，彻底改善厂区内环境质量，提高全员安全意识，积极营造良好的工作和生活环境，努力打造绿水青山、安全至上的和谐社会氛围。

2、推进二期工程项目建设

(1) 公司3月份编制了《芜湖市金贸流体科技股份有限公司新型环保管件、阀门及轨道交通零部件加工生产基地建设项目环境影响报告表》，4月28日取得繁昌县环保局出具的《关于芜湖市金贸流体科技股份有限公司新型环保管件、阀门及轨道交通零部件加工生产基地项目环境影响报告表的审批意见》（繁环审〔2018〕16号），同意环境影响报告表中所列建设项目的性质、规模、地点、采用生产工艺和拟采取的环境保护措施。

(2) 公司分别于4月27日和9月18日与繁昌县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，分两批支付土地47,146平米和9,394平米的土地出让价款，并办理了47,146平米宗地的不动产权证（皖〔2018〕繁昌县不动产权第0034581号）。

(3) 公司于7月30日取得由繁昌县城乡规划委员会颁发的《建设工程规划许可证》（编号3402221509170101-SX-001），这标志着1号厂房建筑工程，符合施工条件，准予施工。

截止报告期末，1号厂房主体工程建设已近完工。

3、重点知识产权项目开展

公司先后通过“国家知识产权优势企业”、“安徽省企业技术中心”等验收、“国家铸造行业准入”年度考核、“安徽省特种性能金属管道控制接头工程技术研究中心”组建挂牌及“硅溶胶中温蜡精密铸造技术研发项目”获芜湖市重点研发项目立项，通过阀门CE国际认证、德国GSK认证等产品市场准入。

4、省级博士后科研工作站设立

2018年11月1日我公司经安徽省人力资源和社会保障厅批准（皖人社秘〔2018〕374号），设立博士后科研工作站，成为第九批省级博士后科研工作站设站单位，开展博士后科研工作，为公司的技术研发、技术创新提供强大的技术支持。

目录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
金贸流体/股份公司/本公司/公司/我公司	指	芜湖市金贸流体科技股份有限公司
华林证券、主办券商	指	华林证券股份有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	芜湖市金贸流体科技股份有限公司章程
“三会”	指	公司股东大会、董事会、监事会的统称
股东大会	指	芜湖市金贸流体科技股份有限公司股东大会
董事会	指	芜湖市金贸流体科技股份有限公司董事会
监事会	指	芜湖市金贸流体科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监
华伍股份/华伍总公司/控股股东	指	江西华伍制动器股份有限公司
诚贸投资/诚贸	指	繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）
顺贸投资/顺贸	指	繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）
润贸投资/润贸	指	繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孙述全、主管会计工作负责人胡用和及会计机构负责人（会计主管人员）毕玉琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
汇率波动风险	报告期内，公司实现外贸出口营业收入 14,052.47 万元，占营业收入的 75.1%，较上年同期减少 3.77%，外贸出口比例仍然较高；销售货款结算主要以美元和欧元为主，因此，人民币兑美元、欧元等外币的升值将使本公司外币资产换算为人民币时的数额减少，产生汇兑损失。2018 年人民币兑美元贬值超 5%，利于出口；同时，公司积极采取措施，应对因汇率波动，产生的汇兑损失，如锁定产品结汇汇率，根据汇率波动情况，灵活运用汇率差异杠杆进行购汇、结汇等，规避因汇率波动产生的汇兑风险。
原材料价格波动的风险	公司产品生产主要原材料为生铁、废钢等，占产品生产成本的 50%以上，原材料价格的波动，直接影响产品的生产成本。报告期内，因生铁价格较高，生产主要原材料以价格较低的废钢替代生铁，很大程度上节约了生产成本，可见若原材料生铁的价格波动变化较大，产品的生产成本也相应的产生较大波动，直接影响公司效益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	芜湖市金贸流体科技股份有限公司
英文名称及缩写	WUHU JINMAO LIQUID SCIENCE TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	金贸流体
证券代码	835120
法定代表人	孙述全
办公地址	安徽省芜湖市孙村经济开发区

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	骆伟祥
职务	董事会秘书
电话	0553-7253567
传真	0553-7255812
电子邮箱	zqb@jmfoundry.com、fei941129@163.com
公司网址	http://www.jinmaofoundry.com
联系地址及邮政编码	安徽省芜湖市繁昌县孙村经济开发区 241206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年9月6日
挂牌时间	2015年12月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制造业（C33）-结构性金属制品制造（C331）-金属结构制造（C3311）
主要产品与服务项目	金属管件、阀门的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	70,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江西华伍制动器股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	聂景华

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340200723325861T	否
注册地址	安徽省芜湖市孙村经济开发区	否
注册资本	70,880,000.00	否

五、中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道 1-1 号君泰国际 B 栋一层 3 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周益平、管丁才
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	187,106,401.18	169,407,538.13	10.45%
毛利率%	30.05%	26.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,537,268.97	11,491,627.53	52.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,742,461.62	9,701,174.91	62.27%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.17%	8.73%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.03%	7.37%	-
基本每股收益	0.25	0.16	50.08%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	266,920,248.75	241,412,455.14	10.57%
负债总计	103,648,999.60	92,719,582.44	11.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,271,249.15	148,692,872.70	9.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.10	9.52%
资产负债率%（母公司）	38.68%	38.18%	-
资产负债率%（合并）	38.83%	38.41%	-
流动比率	159.02%	165.24%	-
利息保障倍数	6.91	5.39	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	14,866,671.11	-1,621,515.54	1,016.84%
应收账款周转率	326.39%	324.00%	-
存货周转率	171.12%	197.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.57%	14.30%	-
营业收入增长率%	10.45%	6.79%	-
净利润增长率%	52.61%	-38.39%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	70,880,000	70,880,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,124,667.00
固定资产处置利得	4,259.20
营业外支出	-16,579.92
非经常性损益合计	2,112,346.28
所得税影响数	317,538.93
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,794,807.35

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司自成立以来，一直致力于金属管件、阀门、连接器等产品的研发、生产制造和销售，产品广泛应用于化工、油、气管道，建筑、市政建设等领域。近年来，公司在维持原有对管件产品生产销售的同时，提高了对阀门类产品的研发、生产和销售。产品销售市场稳定，主营业务突出，持续经营能力强。报告期内，公司荣获安徽省“博士后科研工作站”设站立项，参与制定 9 项行业、国家标准等，公司拥有的一系列资质证书，如“金贸”中国驰名商标、高新技术企业证书、多项产品发明专利证书、安徽省高新技术产品、安徽省特种性能金属管道控制接头工程技术研究中心；产品准入欧盟及美洲市场的 CE 0036 闸阀认证（A1 类欧盟强制性认证）、WRAS 认证（英国饮用水安全方面）、ACS 认证（法国卫生认证机构对管件、阀门产品）、EN545（欧共体给水用球墨铸铁管及管件应用标准）、EN1074-2（欧共体给水用阀门应用标准）、EN12842（欧共体给水用 PVC-U 或 PE 管道系统用球墨铸铁配件）、GSK 认证等经营资质证书，为公司产品市场推广和营销提供强有力的保障。

目前，公司在提高对生产管件、阀门等产品生产线正常运营的同时，加大开发消防栓、蝶阀、增压阀等新产品，提高产品档次，满足市场需求；增加对硅溶胶中温蜡精密铸造生产线项目的研发投入，提高该生产线对轨道交通零部件产品的试制和生产，依托华伍总公司在轨道交通领域的国际国内领先地位，积极参与对该类高科技产品的市场开发研制；同时，公司为了解决因产能扩张，生产经营场地不足的现状，投资新建二期工程项目建设。

一、经营模式

1、销售模式：

（1）品牌建设和推广

公司始终高度重视营销品牌的建设和推广，继续提高西班牙“帕拉德萨”品牌和“金贸”驰名商标的产品市场占有率，提升品牌影响力，打造品牌竞争优势。

（2）市场销售

公司产品市场销售仍以外贸出口为主，占销售收入的 75.1%。出口产品销售部分以“帕拉德萨”品牌销售，部分根据客户需求贴牌销售。外贸出口主要至欧洲、非洲、美洲及东南亚等国家或地区的经销商和国际知名管件、阀门类企业，利用西班牙子公司在欧洲市场的平台作用及参加各种国际流体展会等途径来扩大产品销售市场；内贸销售收入占比 24.9%，较上年增加 3.77%。可见近两年内贸销售比例在逐步扩大，内贸销售市场以自主“金贸”中国驰名商标品牌和自主研发的产品为主，积极参与城市管网和市政工程建设招投标项目，参与农村新城镇建设及管网改造工程和污水治理工程等，并做

好售后服务工作；同时通过参加各种国内行业展会和行业协会等模式，获取客户信息，取得订单，进行生产和销售。

2、生产模式

公司的产品生产主要以客户订单需求为主，根据客户订单进行模具开发和原材料采购，公司根据自身产能情况，对部分生产工艺简单，技术要求不高的产品，提供主要原材料，委托周边外协单位进行毛坯件生产，以加工费的方式结算；利用模具品种多的优势，对部分常规产品，建立常规产品目录，采取库存式生产；不断提升技术、改进工艺，始终保持对新产品的开发，同时加大对轨道交通零部件产品的研发、生产和销售，开发消防栓、蝶阀、增压阀等新产品，提高产品档次，满足市场需求，使得产品质量和研发能力在同行中保持领先优势。

二、客户类型

公司客户主要分为外贸客户和内贸客户，报告期内，公司销售前五位的客户均以国外客户为主，其销售额占总营业收入的 35%以上，主要是西班牙、法国和波兰合作多年的老客户，如法国圣戈班（SAINT GOBAIN PAM）、西班牙（FERTORDUCTILS.A.）（AVK VALVULAS）、法国（Tecofi France）等，这些客户是在国际上同行业处于领先地位的国际知名企业，采购量巨大，对产品质量要求也特别高，并且很多产品都有其相应的市场准入标准。内贸客户主要参与国内市政和管网建设，以国内多家大中型城市自来水公司销售为主；报告期内，内外贸销售收入均较上年显著提高。

三、资源优势

1、研发创新优势

公司组建了以董事长为组长的研发创新团队，组成人员有分管技术的副总及团队员工共 50 余人，团队成员 2/3 以上具有本科以上学历，以多项发明专利为支撑，加强与高校、科研院所的项目对接，开展产学研合作，保持公司的研发创新能力始终处于同行业前列；报告期内，公司荣获“安徽省博士后科研工作站”荣誉称号，成为第九批省级博士后科研工作站设站单位，开展博士后科研工作，将为公司的技术研发、技术创新提供强大的技术支持。

2、市场品牌优势

近年来，西班牙的“帕拉德萨”品牌和“金贸”品牌是公司的两大自有品牌，公司在进行贴牌生产的同时，加大对“帕拉德萨”品牌在国外市场的销售和“金贸”品牌在国内市场的销售，提高品牌的销售市场占有率，客户资源稳定。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司经营及重大影响事项回顾：

一、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1.87 亿元，较上年同期增长 10.45%，实现净利润 1,753.73 万元，较上年同期增长 52.61%，较好地完成年度各项任务指标。

二、年内重大影响事项

1、二期工程项目建设

公司于 2017 年 6 月与孙村镇政府签订《二期项目投资合同》，新建年产 2 万吨新型环保管件、阀门及轨道交通零部件产品生产基地，2018 年 5 月取得面积为 47,146 平方米的不动产权证书，同年 9 月又新征土地 9,394 平方米，并支付土地出让金 136 万元。报告期内，公司已投资二期工程项目建设资金 2,000 余万元。

2、安全环保整治情况

公司牢固树立“生态立企，绿色发展”理念，坚守安全环保底线，对公司内的各项安全环保现状进行全方位的治理，全面排查安全隐患，对环境不达标的区域进行全面整改，彻底改善厂区内环境质量。

（二）行业情况

装备制造业是我国国民经济的支柱产业，该行业所涉金属制品制造业，尤其是给排水管件、阀门行业，属国家民生产业。

随着我国城镇化、新型工业化和战略性新兴产业的发展，为金属管件、阀门行业的发展带来了新的扩展空间。国家发布了《中国制造 2025》，我国装备制造业将按照制造强国的战略需要加快迈向中高端，这必然对其基础的民生行业带来新的发展机遇。随着国内“西气东输、西电东送、南水北调”等世纪工程项目的开工建设，需要大量的管件、阀门等配套产品，同时，我国正面临着人口城镇化、工业现代化时代的到来，各行各业和城市建设面临着对管件、阀门的使用量急剧增加；2012 年至 2017

年，国内工业阀门需求结构变化较大。根据预测，中国工业阀门市场 2020 年将超过 200 亿元。2014 年至 2020 年，整体市场增速会逐步放缓，但是增长率维持在 10%以内，同时 2020 年以后市场将迎来新一轮爆发周期，预计 2025 年阀门市场的产值将达到 270 亿元。

深入开展供给侧改革，积极响应“一带一路、互联互通”倡议，推动与“一带一路”沿线国家的全方位合作，将为我国与“一带一路”周边国家创造更多的产业合作机会，特别是高端管件、阀门等金属制品行业将会与我国装备制造一起更深入地走向国际市场。

2014-2020 年全球工业用管件、阀门的产值将每年增长 4.3%，2020 年的产值将超过 1,000 亿美元。同时，预测 2014-2020 年工业管件、阀门需求量较大的地区为亚太、非洲、中东、南美、东欧、北美、西欧。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,262,377.57	1.60%	21,924,137.28	9.08%	-80.56%
应收票据与应收账款	56,850,427.08	21.30%	52,728,897.53	21.84%	7.82%
存货	85,244,187.39	31.94%	67,717,442.76	28.05%	25.88%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	85,018,334.45	31.85%	78,039,310.78	32.33%	8.94%
在建工程	8,331,681.91	3.12%	435,631.66	0.18%	1,812.55%
短期借款	65,487,380.00	24.53%	68,406,900.00	28.34%	-4.27%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金年初2,192.41万元，期末余额426.24万元，减少1,766.17万元，降低80.56%，主要在于公司在本年度二期工程投资过大及年末归还银行贷款100万欧元所致；

2、报告期内，存货年初6,771.74万元，期末余额8,524.42万元，增加1,752.68万元，主要在于公司根据客户需求，增加对常规产品的储备；

3、报告期内，在建工程年初43.56万元，期末余额833.17万元，增加789.61万元，增长1,812.55%，主要在于报告期末，在建二期工程1号厂房及附属工程尚处于在建状态。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	187,106,401.18	-	169,407,538.13	-	10.45%
营业成本	130,873,711.45	69.95%	124,790,724.60	73.66%	4.87%
毛利率	30.05%	-	26.34%	-	-
管理费用	10,486,369.57	5.60%	7,939,068.87	4.69%	32.09%
研发费用	7,642,366.51	4.08%	6,389,695.14	3.77%	19.60%
销售费用	13,704,531.10	7.32%	11,455,423.26	6.76%	19.63%
财务费用	3,390,043.02	1.81%	6,623,555.83	3.91%	-48.82%
资产减值损失	905,495.50	0.48%	106,911.06	0.06%	746.96%
其他收益	2,124,667.00	1.14%	2,003,951.20	1.18%	6.02%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	4,259.20	0.00%	70,339.31	0.04%	-93.94%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	19,952,403.30	10.66%	12,965,265.32	7.65%	53.89%
营业外收入	0.00	0.00%	57,798.64	0.03%	-100.00%
营业外支出	16,579.92	0.01%	23,909.60	0.01%	-30.66%
净利润	17,537,268.97	9.37%	11,491,627.53	6.78%	52.61%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司实现营业收入18,710.64万元，较上年同期增加1,769.89万元，增长10.45%，主要在于公司扩大销售规模，特别是增加了内贸销售份额；
- 2、报告期内，管理费用1,048.64万元，较上年同期增加254.73万元，增长32.09%，主要在于公司提高员工待遇，职工薪酬出现较大增幅；
- 3、报告期内，研发费用764.24万元，较上年同期增加125.27万元，增长19.6%，主要在于公司加大研发投入，增加了对新产品的开发；
- 4、报告期内，销售费用1,370.45万元，较上年同期增加224.91万元，增长19.63%，主要在于公司加大市场开发力度，同时，随着销售量的增加，产品在销售过程中产生的运费、包装费用等相应增加；
- 5、报告期内，财务费用339.00万元，较上年同期减少323.36万元，降低48.82%，出现较大幅度减少，主要在于本年度由于人民币对美元贬值，利于出口，产生汇兑收益49.47万元，而上年同期由于人民币对美元升值，产生汇兑损失322.92万元，两者相差372.39万元；

6、报告期内，资产减值损失90.55万元，较上年同期增加79.86万元，增长746.96%，主要在于随着营业收入的增加，坏账损失的计提数额增加；

7、报告期内，资产处置收益4,259.20元，较上年同期减少66,080.11元，降低93.94%，主要在于本年度处置固定资产减少；

8、报告期内，实现营业利润1,995.24万元，较上年同期增加698.71万元，增长53.89%，主要在于营业收入同比增加1,769.89万元，同时产品毛利率较上年增加3.71%，相应地增加营业利润694.87万元；

9、报告期内，营业外支出16,579.92元，较上年同期减少7,329.68元，降低30.66%，主要在于其他捐赠支出增加；

10、报告期内，实现净利润1,753.73万元，较上年同期增加604.57万元，净利润增长了52.61%，主要在于净利润和营业利润的同步增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	185,348,856.47	166,908,278.48	11.05%
其他业务收入	1,757,544.71	2,499,259.65	-29.68%
主营业务成本	129,176,397.54	122,370,788.99	5.56%
其他业务成本	1,697,313.91	2,419,935.61	-29.86%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
管件类	65,118,733.17	35.13%	75,651,569.60	45.33%
阀门类	99,847,145.19	53.87%	69,836,488.86	41.84%
连接器类	13,317,222.71	7.19%	11,409,488.51	6.84%
其他产品	7,065,755.40	3.81%	10,010,731.51	5.99%
合计	185,348,856.47	100.00%	166,908,278.48	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国外销售	140,524,709.60	75.10%	133,618,891.51	78.87%
国内销售	46,581,691.58	24.90%	35,788,646.62	21.13%
合计	187,106,401.18	100.00%	169,407,538.13	100.00%

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，营业收入较上年同期增长1,769.89万元，增长10.45%，实现平稳增长，其中主营业务收入增长11.05%，阀门类产品销售占比为53.87%，较上年同期增加12.03%，附加值显著提高；其他业务收入降低29.68%，主要是让售电力产生；

2、报告期内，本年度管件、阀门、连接器类销售收入占主营业务收入的比重达96.19%，上年度此类产品营业收入占主营业务收入的比重达94.01%，两年度均在95%左右，管件销售本年度较上年度减少1,053.29万元，阀门销售额增长3,001.06万元，增幅较大，说明公司侧重于对阀门产品的市场销售，这些产品销售市场份额产生变化，主要是根据客户的需求，并结合公司产品销售利润率而定。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	SAINT GOBAIN PAM (法国)	23,108,313.96	12.35%	否
2	FERTORDUCTILS. A. (AVK VALVULAS) (西班牙)	12,611,571.10	6.74%	否
3	FUNDICIONESYACCESORIOS. A. (西班牙)	11,484,845.02	6.14%	否
4	Tecofi France (法国)	9,160,859.82	4.90%	否
5	MATERBUD PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWO (波兰)	8,528,842.74	4.55%	否
合计		64,894,432.64	34.68%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	芜湖市金诚管件有限责任公司	37,841,331.78	29.79%	否
2	芜湖市富贸再生资源有限公司	22,997,961.21	18.11%	否
3	繁昌县电力有限责任公司	10,822,369.02	8.52%	否
4	江西铃瑞再生资源开发有限公司	7,258,916.39	5.72%	否
5	芜湖市金贸环保材料科技有限公司	6,076,995.00	4.78%	否
合计		84,997,573.40	66.92%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	14,866,671.11	-1,621,515.54	1,016.84%
投资活动产生的现金流量净额	-27,874,535.79	-16,998,693.14	-63.98%
筹资活动产生的现金流量净额	3,882,711.82	25,286,530.99	-84.65%

现金流量分析：

一、报告期内，经营活动产生的现金流量净额本年度较上年度增长1,648.82万元，比例增长了1,016.84%，主要在于：

1、经营活动产生的现金流入本年度和上年同期相比增加269.55万元。收到的税费返还减少201.49万元，主要在于扩大内贸销售，内贸销售收入增加，抵减进项税额较多，退税额相应减少；收到其他与经营活动有关的现金增加854.13万元，主要在于收到政府补助土地进度补偿款191万元和其他奖励资金212.47万元，以及收政府往来款353.35万元和其他款项合计733.49万元；

2、经营活动现金流出本年度较上年度减少1,379.27万元，主要在于上年度归还华伍总公司2,000万元借款，导致上年度现金流出金额较大，而本年度没有大额现金流出的情形。

二、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年减少1,087.58万元，降低63.98%，主要在于本年度公司新增二期工程投资所致，其中新征土地815万元，新增工程建设资金1,973.45万元。

三、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少2,140.38万元，降低84.65%，主要在于：本年度取得借款收到的现金11,648.34万元，其中，取得银行借款10,949.25万元，收到九江银行借款保证金810.47万元，归还债务支付的现金11,307.82万元，其中，归还银行贷款11,241.20万元，股份分红及偿付利息635.18万元，其中，分配现金股利297.7万元，支付设备融资租赁保证金80万元，其他融资服务费用47.45万元，筹资净额388.27万元；而上年度主要收到定向增发募集资金2,780万元，导致筹资净额达2,500余万元。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司于2015年4月在西班牙巴塞罗那全资设立Prandinsa RC Water 公司，其销售市场已辐射至欧洲、非洲、美洲等地，继续彰显其处于欧洲市场的平台作用；2018年Prandinsa RC Water公司实现营业收入441.48万元，较上年有所下降，主要由于子公司将承接的订单直接交至总公司生产，营业收入和利润在总公司体现。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司继续开展扶贫助残等公益活动，为公司困难职工及周边困难群众送去生活慰问品和困难扶助金，帮助他们排忧解难；每年向县残联捐款，帮助残疾人；向镇卫生院捐款，帮助卫生院购买医疗设备等等。

公司继续加大在安保、环保、社保方面的投入，营造绿水青山的和谐社会环境，同时，为广大员工提供良好的工作和生活环境，加强对员工的劳动安全保护和职业健康检查，为了帮助员工解决老有所依、老有所养等后顾之忧，增加员工社保投入。

三、持续经营评价

报告期内，公司营业收入和净利润都有一定的增幅，产品毛利率达30%以上，呈现较好的发展态势，主要在于：

- 1、产品销售市场稳定，客户资源丰富，在手订单充裕，常年在手订单至少维持4-5个月满负荷生产；
- 2、研发力量雄厚，研发投入持续加大，公司成立“博士后科研工作站”，引进高科技人才；
- 3、取得大量资质证书和各种产品市场准入证书，为公司市场开发和招投标提供资质品牌支持；
- 4、二期工程项目建设，为公司后续发展提供充足的生产经营场所；
- 5、控股股东华伍股份提供融资担保以及直接资金支持，为公司可持续发展提供强有力的资金保障。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动的风险

公司产品生产主要原材料为生铁、废钢等，占产品生产成本的50%以上，原材料价格的波动，直接影响产品的生产成本。报告期内，生铁价格较高，为此，公司积极调整生产工艺，改进生产设备，生产主要原材料以价格较低的废钢替代生铁，很大程度上节约了生产成本，可见若原材料生铁的价格波动变化较大，产品的生产成本也相应的产生较大波动。

2、汇率波动风险

报告期内，公司实现出口销售收入14,052.47万元，占营业收入的75.1%，较上年同期减少3.77%，外贸出口比例仍然较高；销售货款结算主要以美元和欧元为主，因此，人民币兑美元、欧元等外币的升值将使本公司外币资产换算为人民币时的数额减少，产生汇兑损失，反之，则产生汇兑收益；公司积极采取措施，应对因汇率波动，产生的汇兑损失，如锁定产品结汇汇率，根据汇率波动情况，灵活运用汇率差异杠杆进行购汇、结汇等，规避因汇率波动产生的汇率风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（二）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	2018年3月30日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款700万	7,000,000.00	已事后补充履行	2018年5月18日	2018-009

	元提供担保。				
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	2018年4月24日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款700万元提供担保。	7,000,000.00	已事后补充履行	2018年5月18日	2018-009
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	2018年5月16日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款700万元提供担保。	7,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月18日	2018-009
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）	2018年7月23日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月18日	2018-009

伙)、繁昌县顺贸投资合伙企业(有限合伙)	昌县润贸投资合伙企业(有限合伙)、繁昌县诚贸投资合伙企业(有限合伙)、繁昌县顺贸投资合伙企业(有限合伙)为公司在该行银行贷款500万元提供担保。				
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业(有限合伙)、繁昌县诚贸投资合伙企业(有限合伙)、繁昌县顺贸投资合伙企业(有限合伙)	2018年9月21日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业(有限合伙)、繁昌县诚贸投资合伙企业(有限合伙)、繁昌县顺贸投资合伙企业(有限合伙)为公司在该行银行贷款660万元提供担保。	6,600,000.00	已事前及时履行	2018年5月18日	2018-009
江西华伍制动器股份有限公司	2018年10月16日江西华伍制动器股份有限公司与徽商银行芜湖繁昌县支行签订《最高额保证合同》，为公司在该行银行贷款1500万元提供担保，期限一年。	15,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月18日	2018-009
江西华伍制动器股份有限公司	2018年1月8日江西华伍制动器股份有限公司与九江银行	20,887,380.00	已事后补充履行	2018年5月18日	2018-009

	股份有限公司合肥包河支行签订《最高额保证合同》，公司在该行银行贷款 3000 万元提供担保，期限一年。				
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	2018 年 8 月 21 日公司与上瑞融资租赁有限公司签订合同协议：合同本金 800 万元，合同期限 3 年，分期等额偿还本息，融资条件为公司支付保证金并由公司股东孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）和孙述全亲属潘华枝提供连带责任担保。	8,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 9 月 13 日	2018-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的偶发性关联交易主要是股东为公司融资提供关联担保，其中，华伍总公司占股 43.99%，为公司第一大股东，孙述全为公司创始人、公司董事长，孙述习是孙述全胞弟，二人合计持有公司股份占比 28.02%，为公司第二大股东，合伙企业繁昌县诚贸、润贸、顺贸为公司员工持股平台，合计持有公司 7.77% 股份，上述担保方累计持有公司 79.78% 股份，对公司的发展起着举足轻重的作用，为公司提供持续稳定的关联担保，确保资金流始终处于健康良性循环。

（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	1,000,000.00	0.37%	承兑汇票保证金
房屋建筑物	抵押	18,713,346.79	7.01%	银行借款
土地使用权	抵押	3,500,129.48	1.31%	银行借款
机械设备	质押	13,374,893.45	5.01%	融资租赁
总计	-	36,588,369.72	13.70%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	49,570,991	69.94%	10,394,147	59,965,138	84.60%
	其中：控股股东、实际控制人	20,788,292	29.33%	10,394,147	31,182,439	43.99%
	董事、监事、高管	4,891,287	6.90%	0	4,891,287	6.90%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,309,009	30.06%	-10,394,147	10,914,862	15.40%
	其中：控股股东、实际控制人	10,394,147	14.66%	-10,394,147	0	0.00%
	董事、监事、高管	10,914,862	15.40%	0	10,914,862	15.40%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		70,880,000	-	0	70,880,000	-
普通股股东人数		107				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	华伍股份	31,182,439	0	31,182,439	43.99%	0	31,182,439
2	孙述全	14,195,549	0	14,195,549	20.03%	10,646,662	3,548,887
3	孙述习	9,539,512	-3,879,000	5,660,512	7.99%	0	5,660,512
4	诚贸投资	814,600	1,820,000	2,634,600	3.72%	205,950	2,428,650
5	润贸投资	796,000	994,000	1,790,000	2.53%	62,250	1,727,750
合计		56,528,100	-1,065,000	55,463,100	78.26%	10,914,862	44,548,238
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明： 孙述全和孙述习系兄弟关系。							

二、优先股股本基本情况

√适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截止报告期末，江西华伍制动器股份有限公司直接持有公司31,182,439股股份，占公司股份比例为43.99%，属公司控股股东。华伍股份为A股创业板上市公司，截止2018年12月31日，公司注册资本37,871.0854万元，注册地址：江西省宜春市丰城市高新技术产业园区火炬大道26号，法定代表人为聂景华，上市时间：2010年7月28日，公司经营范围：各种机械装备的制动装置、轨道交通车辆制动装置、防风装置、控制系统及关键零部件的设计、制造、销售及安装；摩擦材料；工业自动控制装置制造研发；风力发电、船用配套设备制造研发；起重运输设备；相关技术咨询、维保服务和工程总承包；自产产品及相关技术的出口业务；本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（国家有专项规定的除外）

（二）实际控制人情况

截止报告期末，聂景华先生直接持有华伍股份6,226.75万股，通过江西华伍科技投资有限责任公司间接持有华伍股份780万股，聂景华先生直接和间接合计持有华伍股份占华伍股份总股本的18.50%，为华伍股份第一大股东及实际控制人。华伍股份持有公司股份比例为43.99%，聂景华为公司实际控制人。

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

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年12月6日	2017年3月17日	2.78	10,000,000	27,800,000.00	0	0	1	0	0	否

募集资金使用情况：

报告期末，公司募集资金专户余额为0元，并对该募集资金账户进行了注销。

截止2017年12月31日，募集资金账户余额11,759.37元，其中支付银行手续费420.00元，收募集资金存款利息34.46元，期末余额11,373.83元，转入公司基本账户，用于补充流动资金。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况：

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	繁昌县农业银行	7,000,000.00	5.00%	2018.4.3-2019.3.2	否
银行借款	繁昌县农业银行	7,000,000.00	5.00%	2018.4.25-2019.3.24	否
银行借款	繁昌县农业银行	7,000,000.00	5.00%	2018.5.21-2019.4.20	否
银行借款	繁昌县农业银行	5,000,000.00	5.00%	2018.7.24-2019.6.23	否
银行借款	繁昌县农业银行	6,600,000.00	5.05%	2018.9.21-2019.8.20	否
银行借款	九江银行合肥分行	7,805,800.00	2.80%	2018.1.8-2018.7.6	否

银行借款	九江银行合肥分行	7,788,200.00	2.80%	2018.1.11-2018.7.10	否
银行借款	九江银行合肥分行	5,780,636.00	2.80%	2018.4.3-2018.9.28	否
银行借款	九江银行合肥分行	7,520,200.00	3.60%	2018.5.22-2018.11.16	否
银行借款	九江银行合肥分行	7,549,600.00	3.60%	2018.6.8-2018.12.5	否
银行借款	九江银行合肥分行	7,755,800.00	3.60%	2018.7.6-2019.1.2	否
银行借款	九江银行合肥分行	5,528,240.00	5.20%	2018.10.16-2019.4.12	否
银行借款	九江银行合肥分行	7,904,600.00	3.60%	2018.11.19-2019.5.17	否
银行借款	九江银行合肥分行	7,640,930.00	5.20%	2018.11.27-2019.5.24	否
银行借款	繁昌县徽商银行	8,000,000.00	5.44%	2018.3.6-2019.3.6	否
银行借款	繁昌县徽商银行	4,000,000.00	5.31%	2018.10.25-2019.10.25	否
银行承兑汇票	繁昌县徽商银行	1,000,000.00		2018.2.1-2018.8.1	否
银行承兑汇票	繁昌县徽商银行	1,000,000.00		2018.5.2-2018.11.8	否
银行承兑汇票	繁昌县徽商银行	2,000,000.00		2018.6.6-2018.12.6	否
银行承兑汇票	繁昌县徽商银行	1,000,000.00		2018.7.4-2019.1.4	否
银行承兑汇票	繁昌县徽商银行	1,000,000.00		2018.7.10-2019.1.10	否
合计	-	115,874,006.00	-	-	-

违约情况：

□适用 √不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 10 月 30 日	0.42	0	0
合计	0.42	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙述全	董事长	男	1962.2	本科	2016.11-2019.11	是
陈凤菊	副董事长	女	1957.12	本科	2016.11-2019.11	否
曹明生	董事	男	1979.4	本科	2016.11-2019.11	否
赖琛	董事	女	1975.3	本科	2016.11-2019.11	否
马忠	董事、总经理	男	1982.6	本科	2016.11-2019.11	是
高峰	监事会主席	男	1970.3	本科	2016.11-2019.11	是
费礼文	职工监事	男	1968.10	大专	2016.11-2019.11	是
辛国忠	监事	男	1968.12	本科	2016.11-2019.11	否
俞定宏	副总经理	男	1972.6	大专	2016.11-2019.11	是
骆伟祥	副总经理兼 董事会秘书	男	1983.4	研究生	2016.11-2019.11	是
胡用和	财务总监	男	1962.12	大专	2016.11-2019.11	是
朱凡生	副总经理	男	1963.8	本科	2016.11-2019.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈凤菊、曹明生、赖琛系华伍总公司委派董事，辛国忠系华伍总公司委派监事；马忠系孙述全外甥，骆伟祥系孙述全女婿，朱凡生系孙述全儿女亲家；其他董监高人员均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙述全	董事长	14,195,549	0	14,195,549	20.03%	0
合计	-	14,195,549	0	14,195,549	20.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
骆伟祥	副总经理	新任	副总经理兼董事会秘书	工作变动
朱凡生	董事会秘书	离任	副总经理	工作变动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

骆伟祥，男，1983年4月生，研究生学历，2005年7月至2017年5月就职于广州日立电梯有限公司安徽分公司；2007年5月至2010年5月就职于奇瑞汽车股份有限公司；2010年5月至2011年4月就职于江淮汽车股份有限公司；2011年4月至2012年就职于奇瑞汽车股份有限公司河南分公司；2012年4月就职于本公司，2013年11月至今任公司副总经理，现兼任公司董事会秘书。

二、员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	254	262
销售人员	30	31
财务人员	7	7
技术人员	52	55
行政管理人员	66	63
员工总计	409	418

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	28	30
专科	122	125
专科以下	255	259
员工总计	409	418

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人力资源部制订员工培训计划，对员工进行不定期培训，鼓励员工参加各种技能竞赛；同时，公司坚持新入职员工岗前培训制度，让新员工了解公司企业文化、岗位职责和公司规章制度，人力资源部还将对生产一线新入职员工进行岗前操作程序、安全注意事项等方面的培训，鼓励在职员工自觉参加电大、函授、夜大等专业学习，提高自身素质和修养，公司的整体素质明显提高，对通过参加技能竞赛并获奖的员工，以及通过考试取得大专以上学历的在职员工，公司

将给予一定的奖励和政策倾斜。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国股份转让系统、中国证券登记结算有限公司制定的相关法律、法规等规范性文件要求，规范公司运作，不断完善公司治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作；制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等管理制度，建立了较为科学的决策机制及风险控制机制。

公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规和规范性文件的要求，公司重大生产经营决策、投资决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司严格履行信息披露义务，保证公司披露信息的真实、准确、完整、及时，股东大会、董事会、监事会和经营层各司其职，各负其责，相互制衡，董事、监事、高管人员未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，严格遵守《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的相关规定，规范召集、召开董事会、监事会和股东大会的程序，确保全体股东充分行使自己的权利。依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权，建立和完善公司规章制度，加强对全体股东权益保护，保障公司所有股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，制定了三会议事规则等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序；公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过，杜绝出现违法违规情况。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>一、2018年4月26日，第四届董事会第八次会议，审议并通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于《2017年度董事会工作报告》的议案； 2、关于《2017年度报告及报告摘要》的议案； 3、关于《2017年度总经理工作报告》的议案； 4、关于《2017年年度财务决算报告》的议案； 5、关于《2018年年度财务预算报告》的议案； 6、关于《2017年年度利润分配预案》的议案； 7、关于《补充确认向银行申请综合授信额度及提供相应担保事项》的议案； 8、关于《续聘2018年度审计机构》的议案； 9、关于《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案； 10、关于《制定〈年度信息披露重大差错责任追究制度〉》的议案； 11、《关于〈召开2017年年度股东大会〉的议案》。 <p>二、2018年8月28日，第四届董事会第九次会议，审议并通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于《2018年半年度报告》的议案； 2、关于《2018年上半年权益分配预案》的议案； 3、关于《董事会秘书任免》的议案； 4、关于《向华伍股份申请提供2000万元担保暨关联交易》的议案； 5、关于《关于拟开展售后回租融资租赁业务暨关联交易》的议案； 6、关于《关于召开2018年第一次临时股东大会》的议案。
监事会	2	<p>一、2018年4月26日，第四届监事会第四次会议，审议并通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于《2017年度监事会工作报告》的议案；

		<p>2、关于《2017 年度报告及报告摘要》的议案；</p> <p>3、关于《2017 年年度财务决算报告》的议案；</p> <p>4、关于《2018 年年度财务预算报告》的议案；</p> <p>5、关于《2017 年年度利润分配预案》的议案；</p> <p>6、关于《续聘 2018 年度审计机构》的议案；</p> <p>7、关于《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案。</p> <p>二、2018 年 8 月 28 日，第四届监事会第五次会议，审议并通过了：</p> <p>1、关于《2018 年半年度报告》的议案；</p> <p>2、关于《2018 年上半年权益分配预案》的议案。</p>
股东大会	2	<p>一、2018 年 5 月 18 日, 2017 年年度股东大会, 审议并通过了：</p> <p>1、关于《2017 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>2、关于《2017 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>3、关于《2017 年度报告及报告摘要》的议案；</p> <p>4、关于《2017 年年度财务决算报告》的议案；</p> <p>5、关于《2018 年年度财务预算报告》的议案；</p> <p>6、关于《2017 年年度利润分配预案》的议案；</p> <p>7、关于《补充确认向银行申请综合授信额度及提供相应担保事项》的议案；</p> <p>8、关于《续聘 2018 年度审计机构》的议案；</p> <p>9、关于《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>二、2018 年 9 月 13 日, 2018 年第一次临时股东大会, 审议并通过了：</p> <p>1、关于《向华伍股份申请提供 2000 万元担保暨关联交易》的议案；</p> <p>2、关于《2018 年上半年权益分配预案》的议案；</p> <p>3、关于《关于拟开展售后回租融资租赁业务暨关联交易》的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司董事、监事、高级管理人员等成员均能按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的要求，全面规范管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公

司治理的现状符合相关法律法规的要求，依法规范运作。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》，报告期内，严格按照投资者关系管理制度处理好与投资者的关系。公司通过有效的投资者关系管理手段，在符合法律法规的前提下，与各投资者保持着良好的沟通；通过信息披露与交流，加强与投资者之间的沟通联系，指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，在保证符合信息披露有关规定的情况下，及时回复和解答投资者问答，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司具有独立完整的业务体系和自主经营能力，在资产、人员、机构、财务、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具体情况如下：

（一）资产独立

公司资产独立完整，权属清晰，所有资产全部归属公司所有，公司具备完整的技术研发、产品生产、物资采购及产品销售体系，拥有独立于股东的经营模式。公司不存在以自身资产、权益或信用为股东违规提供担保的情形，不存在资产、资金被违规占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产均具有完全控制支配权。

（二）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》并领取薪酬；公司与全体员工签订了劳动合同，建立了独立完整的劳动、人事和工资管理制度，与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

（三）机构独立

公司组织架构建立，是基于公司自身的经营情况而量身定制，具有完整性和可行性，并依法设置

了股东大会、董事会和监事会等决策和监督机构，股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，聘任了公司经营层，公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立，不存在混合经营的情形。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方违法占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

（五）业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售等职能体系，具有独立的持续运营能力，具备完整的业务流程和独立的经营场所，具备直接面向市场独立经营的能力。不存在与股东之间的竞争关系或业务上依赖股东的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司拥有较为健全的、根据自身情况制定的、符合现代企业制度要求的内部控制制度，并能够得到有效运行，适应了公司发展需求，同时公司将根据其自身的发展，不断得到更新和完善。

（一）关于会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（二）关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指导下做到有序工作、严格管理，财务管理体系持续得到完善。

（三）关于风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（一）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司于2018年4月25日第四届董事会第八次会议审议通过《年度信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2018-006），对重大差错的认定标准、追究责任的形式和程序、重大差错认定责任追究程序进行了明确规定，公司在报告期未出现披露年度报告重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2019]006108号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
审计报告日期	2019年4月24日
注册会计师姓名	周益平、管丁才
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文	<p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">大华审字[2019]006108号</p> <p>芜湖市金贸流体科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、审计意见</p> <p>我们审计了芜湖市金贸流体科技股份有限公司(以下简称“金贸流体”)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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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,公允反映了金贸流体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。</p> <p>二、形成审计意见的基础</p> <p>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,我们独立于金贸流体,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。</p> <p>三、其他信息</p> <p>金贸流体管理层对其他信息负责。其他信息包括金贸流体2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p>

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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

金贸流体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，金贸流体管理层负责评估金贸流体的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金贸流体、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金贸流体的财务报告过程。

五、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：

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。

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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。

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

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。

就金贸流体实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十四日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注六 注释 1	4,262,377.57	21,924,137.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注六 注释 2	56,850,427.08	52,728,897.53
预付款项	附注六 注释 3	3,132,166.71	4,723,819.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六 注释 4	3,375,109.48	1,413,465.12
买入返售金融资产			
存货	附注六 注释 5	85,244,187.39	67,717,442.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六 注释 6	2,792,903.94	3,543,667.94
流动资产合计		155,657,172.17	152,051,430.44

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	附注六 注释 7	85,018,334.45	78,039,310.78
在建工程	附注六 注释 8	8,331,681.91	435,631.66
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六 注释 9	14,345,894.10	6,487,265.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注六 注释 10	456,603.77	67,924.53
递延所得税资产	附注六 注释 11	851,862.35	637,367.24
其他非流动资产	附注六 注释 12	2,258,700.00	3,693,525.00
非流动资产合计		111,263,076.58	89,361,024.70
资产总计		266,920,248.75	241,412,455.14
流动负债：			
短期借款	附注六 注释 13	65,487,380.00	68,406,900.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注六 注释 14	17,904,985.99	15,398,741.55
预收款项	附注六 注释 15	7,077,574.11	5,192,004.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六 注释 16	2,207,100.93	1,683,192.90
应交税费	附注六 注释 17	283,988.06	107,058.27
其他应付款	附注六 注释 18	1,088,118.53	566,578.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注六 注释 19	3,836,530.56	666,153.61
其他流动负债			
流动负债合计		97,885,678.18	92,020,629.39

非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
长期应付款	附注六 注释 20	3,853,321.42	698,953.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注六 注释 21	1,910,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,763,321.42	698,953.05
负债合计		103,648,999.60	92,719,582.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六 注释 22	70,880,000.00	70,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	附注六 注释 23	17,559,432.85	17,559,432.85
减：库存股			
其他综合收益	附注六 注释 24	-33,386.36	-51,453.82
专项储备			
盈余公积	附注六 注释 25	9,880,087.71	8,005,247.42
一般风险准备			
未分配利润	附注六 注释 26	64,985,114.95	52,299,646.25
归属于母公司所有者权益合计		163,271,249.15	148,692,872.70
少数股东权益			
所有者权益合计		163,271,249.15	148,692,872.70
负债和所有者权益总计		266,920,248.75	241,412,455.14

法定代表人：孙述全

主管会计工作负责人：胡用和

会计机构负责人：毕玉琴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,259,550.66	21,843,777.57
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	附注十五 注释 1	56,524,218.08	50,210,873.85
预付款项		2,375,345.87	2,363,914.46

其他应收款	附注十五 注释 2	3,087,059.69	1,200,231.64
存货		85,244,187.39	67,717,442.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,116,220.12	1,959,843.17
流动资产合计		153,606,581.81	145,296,083.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	附注十五 注释 3	6,277,840.00	6,241,840.00
长期股权投资	附注十五 注释 4	53,823.20	53,823.20
投资性房地产			
固定资产		82,024,587.77	78,020,952.21
在建工程		8,331,681.91	435,631.66
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,818,508.14	3,581,682.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		456,603.77	67,924.53
递延所得税资产		841,495.69	622,700.12
其他非流动资产		2,258,700.00	3,693,525.00
非流动资产合计		112,063,240.48	92,718,079.68
资产总计		265,669,822.29	238,014,163.13
流动负债：			
短期借款		65,487,380.00	68,406,900.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		17,892,610.09	14,335,690.00
预收款项		6,465,238.70	4,655,397.34
应付职工薪酬		2,207,100.93	1,683,192.90
应交税费		283,988.06	107,058.27
其他应付款		812,143.90	310,752.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,836,530.56	666,153.61
其他流动负债			
流动负债合计		96,984,992.24	90,165,144.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款		3,853,321.42	698,953.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,910,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,763,321.42	698,953.05
负债合计		102,748,313.66	90,864,097.39
所有者权益：			
股本		70,880,000.00	70,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,559,432.85	17,559,432.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,880,087.71	8,005,247.42
一般风险准备			
未分配利润		64,601,988.07	50,705,385.47
所有者权益合计		162,921,508.63	147,150,065.74
负债和所有者权益合计		265,669,822.29	238,014,163.13

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		187,106,401.18	169,407,538.13
其中：营业收入	附注六 注释 27	187,106,401.18	169,407,538.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		169,282,924.08	158,516,563.32
其中：营业成本	附注六 注释 27	130,873,711.45	124,790,724.60
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	附注六 注释 28	2,280,406.93	1,211,184.56

销售费用	附注六 注释 29	13,704,531.10	11,455,423.26
管理费用	附注六 注释 30	10,486,369.57	7,939,068.87
研发费用		7,642,366.51	6,389,695.14
财务费用	附注六 注释 31	3,390,043.02	6,623,555.83
其中：利息费用		3,374,831.52	2,999,124.01
利息收入		62,690.25	91,385.23
资产减值损失	附注六 注释 32	905,495.50	106,911.06
加：其他收益	附注六 注释 33	2,124,667.00	2,003,951.20
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注六 注释 34	4,259.20	70,339.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,952,403.30	12,965,265.32
加：营业外收入	附注六 注释 35	0.00	57,798.64
减：营业外支出	附注六 注释 36	16,579.92	23,909.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,935,823.38	12,999,154.36
减：所得税费用	附注六 注释 37	2,398,554.41	1,507,526.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,537,268.97	11,491,627.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,537,268.97	11,491,627.53
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		17,537,268.97	11,491,627.53
六、其他综合收益的税后净额		18,067.46	80,391.36
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		18,067.46	80,391.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		18,067.46	80,391.36

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		18,067.46	80,391.36
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,555,336.43	11,572,018.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,555,336.43	11,572,018.89
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.16
（二）稀释每股收益		0.25	0.16

法定代表人：孙述全

主管会计工作负责人：胡用和

会计机构负责人：毕玉琴

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十五 注释 5	182,691,560.89	159,716,612.61
减：营业成本	附注十五 注释 5	127,400,347.00	118,349,199.21
税金及附加		2,280,406.93	1,211,184.56
销售费用		12,234,787.25	9,480,495.52
管理费用		9,830,048.72	7,144,609.19
研发费用		7,642,366.50	6,389,695.14
财务费用		3,338,649.37	6,542,658.04
其中：利息费用		33,374,831.52	2,999,124.01
利息收入		62,690.25	91,385.23
资产减值损失		934,729.13	128,212.88
加：其他收益		2,124,667.00	2,003,951.20
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,259.20	70,339.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,159,152.19	12,544,848.58

加：营业外收入			57,798.64
减：营业外支出		16,579.92	10,428.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,142,572.27	12,592,219.07
减：所得税费用		2,394,169.40	1,446,334.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,748,402.87	11,145,884.86
（一）持续经营净利润		18,748,402.87	11,145,884.86
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		18,748,402.87	11,145,884.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		160,011,425.28	163,842,398.41
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		7,075,121.83	9,089,987.25
收到其他与经营活动有关的现金	附注六 注释 38.1	11,432,246.36	2,890,925.12

经营活动现金流入小计		178,518,793.47	175,823,310.78
购买商品、接受劳务支付的现金		115,196,137.41	120,559,143.15
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		26,351,164.10	21,573,319.12
支付的各项税费		5,035,195.37	4,820,583.57
支付其他与经营活动有关的现金	附注六 注释 38.2	17,069,625.48	30,491,780.48
经营活动现金流出小计		163,652,122.36	177,444,826.32
经营活动产生的现金流量净额		14,866,671.11	-1,621,515.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	237,280.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,000.00	237,280.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,884,535.79	17,235,973.86
投资支付的现金			
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		27,884,535.79	17,235,973.86
投资活动产生的现金流量净额		-27,874,535.79	-16,998,693.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			27,262,264.15
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		116,483,414.93	98,708,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六 注释 38.3	8,104,749.70	1,950,000.00
筹资活动现金流入小计		124,588,164.63	127,920,864.15
偿还债务支付的现金		113,078,189.61	86,543,393.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,351,791.50	7,724,303.33
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	附注六 注释 38.4	1,275,471.70	8,366,636.49
筹资活动现金流出小计		120,705,452.81	102,634,333.16
筹资活动产生的现金流量净额		3,882,711.82	25,286,530.99

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,068,142.85	-2,481,188.59
五、现金及现金等价物净增加额		-8,057,010.01	4,185,133.72
加：期初现金及现金等价物余额		11,319,387.58	7,134,253.86
六、期末现金及现金等价物余额		3,262,377.57	11,319,387.58

法定代表人：孙述全

主管会计工作负责人：胡用和

会计机构负责人：毕玉琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,612,668.81	154,736,683.58
收到的税费返还		7,075,121.83	9,073,917.11
收到其他与经营活动有关的现金		11,432,246.36	1,940,156.56
经营活动现金流入小计		173,120,037.00	165,750,757.25
购买商品、接受劳务支付的现金		111,462,347.60	113,232,717.86
支付给职工以及为职工支付的现金		24,942,882.94	19,239,744.67
支付的各项税费		5,035,195.37	4,564,525.32
支付其他与经营活动有关的现金		16,730,412.06	29,792,008.08
经营活动现金流出小计		158,170,837.97	166,828,995.93
经营活动产生的现金流量净额		14,949,199.03	-1,078,238.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	237,280.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,000.00	237,280.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,861,961.54	16,974,091.29
投资支付的现金			
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		27,861,961.54	16,974,091.29
投资活动产生的现金流量净额		-27,851,961.54	-16,736,810.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			27,262,264.15
取得借款收到的现金		117,492,516.00	98,708,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,104,749.70	1,950,000.00
筹资活动现金流入小计		125,597,265.70	127,920,864.15
偿还债务支付的现金		114,087,290.68	86,543,393.34

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,351,791.50	7,724,303.33
支付其他与筹资活动有关的现金		1,275,471.70	8,366,636.49
筹资活动现金流出小计		121,714,553.88	102,634,333.16
筹资活动产生的现金流量净额		3,882,711.82	25,286,530.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,040,573.48	-2,615,473.27
五、现金及现金等价物净增加额		-7,979,477.21	4,856,008.47
加：期初现金及现金等价物余额		11,239,027.87	6,383,019.40
六、期末现金及现金等价物余额		3,259,550.66	11,239,027.87

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	70,880,000.00				17,559,432.85		-51,453.82		8,005,247.42		52,299,646.25		148,692,872.70
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	70,880,000.00				17,559,432.85		-51,453.82		8,005,247.42		52,299,646.25		148,692,872.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,067.46		1,874,840.29		12,685,468.70		14,578,376.45
（一）综合收益总额							18,067.46				17,537,268.97		17,555,336.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,874,840.29		-4,851,800.27		-2,976,959.98
1. 提取盈余公积									1,874,840.29		-1,874,840.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,976,959.98		-2,976,959.98
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	70,880,000.00				17,559,432.85	-33,386.36		9,880,087.71		64,985,114.95			163,271,249.15

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	60,880,000.00				29,168.70		-131,845.18		6,890,658.93		46,647,786.53		114,583,768.98
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	60,880,000.00				29,168.70		-131,845.18		6,890,658.93		46,647,786.53		114,583,768.98

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00			17,262,264.15		80,391.36		1,114,588.49		5,651,859.72		34,109,103.72
（一）综合收益总额						80,391.36				11,491,627.53		11,572,018.89
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00			17,262,264.15								27,262,264.15
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00			17,262,264.15								27,262,264.15
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,114,588.49		-5,839,767.81		-4,725,179.32
1. 提取盈余公积								1,114,588.49		-1,114,588.49		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,725,179.32		-4,725,179.32
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	70,880,000.00			17,559,432.85		-51,453.82		8,005,247.42		52,299,646.25		148,692,872.70

法定代表人：孙述全

主管会计工作负责人：胡用和

会计机构负责人：毕玉琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	70,880,000.00				17,559,432.85				8,005,247.42		50,705,385.47	147,150,065.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,880,000.00				17,559,432.85				8,005,247.42		50,705,385.47	147,150,065.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,874,840.29		13,896,602.60	15,771,442.89
（一）综合收益总额											18,748,402.87	18,748,402.87
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,874,840.29		-4,851,800.27	-2,976,959.98
1. 提取盈余公积									1,874,840.29		-1,874,840.29	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,976,959.98	-2,976,959.98
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	70,880,000.00				17,559,432.85			9,880,087.71		64,601,988.07	162,921,508.63

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	60,880,000.00				297,168.70				6,890,658.93		45,399,268.42	113,467,096.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,880,000.00				297,168.70				6,890,658.93		45,399,268.42	113,467,096.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				17,262,264.15				1,114,588.49		5,306,117.05	33,682,969.69
（一）综合收益总额											11,145,884.86	11,145,884.86
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				17,262,264.15							27,262,264.15
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00				17,262,264.15							27,262,264.15

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,114,588.49		-5,839,767.81	-4,725,179.32
1. 提取盈余公积								1,114,588.49		-1,114,588.49	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,725,179.32	-4,725,179.32
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	70,880,000.00				17,559,432.85			8,005,247.42		50,705,385.47	147,150,065.74

芜湖市金贸流体科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)公司历史沿革

芜湖市金贸流体科技股份有限公司前身为繁昌县金贸铸造有限责任公司（以下简称公司或本公司），系由孙述全、孙述习于 2000 年 9 月 6 日投资设立，注册资本为 50 万元，其中孙述全 40 万元占 80%、孙述习 10 万元占 20%。2004 年 2 月 19 日经公司股东会决议，孙述全、孙述习同比例增资 150 万元。2008 年 9 月 5 日经公司股东会决议，孙述全、孙述习同比例增资 800 万元分两期出资，第一期出资 200 万元，第二期出资 600 万元。2008 年 9 月 5 日第一期出资 200 万元。2008 年 12 月 2 日经公司股东会决议，孙述全、孙述习认缴 2008 年 9 月 5 日申请增加注册资本第二期出资 600 万元，并同时同比例增资 25.20 万。

2008 年 12 月 6 日根据公司股东签订的《繁昌县金贸铸造有限责任公司变更为设立为芜湖市金贸流体科技股份有限公司发起人协议》，原繁昌县金贸铸造有限公司整体变更为芜湖市金贸流体科技股份有限公司。以 2008 年 12 月 2 日经审计的净资产 10,429,168.70 元（其中：实收资本 10,252,000 元、盈余公积 150,000 元、未分配利润 27,168.70 元）按照 1.0173:1 的比例折合为芜湖金贸流体科技股份有限公司的股本 1,025.20 万元，差额 177,168.70 元计入资本公积，其中孙述全 820.16 万股占总股本的 80%、孙述习 205.04 万股占总股本的 20%。2010 年 3 月 10 日，孙述全、孙述习同比例增资 974.80 万元，增资后注册资本变更为 2,000 万元，其中孙述全 1,600 万股占总股本的 80%、孙述习 400 万股占总股本的 20%。

2013 年 11 月 20 日公司股东与江西华伍制动器股份有限公司签订“增资扩股协议”：以 2013 年 8 月 31 日为基准日，公司以每股 1.86 元价格向江西华伍制动器股份有限公司发行 2,100 万股，公司注册资本由 2,000 万元变更为 4,100 万元，江西华伍制动器股份有限公司投资的 3,900 万元中 2,100 万元计入股本、1,800 万元计入资本公积。总股本增加至 4,100 万股。

2014 年 8 月 7 日公司股东大会会议决议通过以资本公积金转增股本，共计转增 1,988 万股，转增后注册资本变更为 6,088 万元，公司总股本增加至 6,088 万股，其中江西华伍制动器股份有限公司 31,182,439 股占总股本的 51.22%、孙述全 23,758,049 股占总股本的 39.02%、孙述习 5,939,512 股占总股本的 9.76%。

2015 年 9 月 18 日孙述全分别与繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）和繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）签订“股份转让协议”：繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）受让 2,323,600 股、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）受让 1,758,000 股和繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）受让 750,900 股。

2015 年 12 月 8 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核同意（股转系统函[2015]8424 号），公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据公司 2016 年 12 月 2 日第四届董事会第二次会议审议和 2016 年 12 月 22 日 2016 年第四次临时

股东大会批准《关于芜湖市金贸流体科技股份有限公司股票发行方案的议案》，公司向芜湖理想投资有限公司、马立军、上瑞财富资产管理有限公司、孙述习和芜湖远大创业投资有限公司等5名特定对象发行股票。公司申请增加注册资本人民币1,000万元，变更后的注册资本为人民币7,088万元，公司总股本增加至7,088万股。

2017年4月26日金贸流体公司取得芜湖市工商行政管理局换发的统一社会信用代码91340200723325861T的《营业执照》。公司注册资本：7,088万元。法定代表人：孙述全，住所：安徽省芜湖市孙村经济开发区。

(二) 经营范围

本公司经营范围：生产和销售自主研发的科技型阀门、管件、泵、管道连接器，机械制造、维修、五金标准件、工矿机械及配件、铸造材料销售，建筑材料销售。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属装备制造业，主要产品和提供的劳务为：金属管件、阀门等流体控制产品的自主研发、生产与销售。

(四) 公司基本架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则；公司适应经营管理需要设置了行政部、生产部、采购部、机电设备部、销售部、品质部、财务部、技术研发部、审计部和证券部等职能部门。

(五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月24日批准报出。

二、合并财务报表范围

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体具体包括：

名称	公司类型	级次		
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	母公司	1		
子公司名称	子公司类型	级次	公司持股比例 (%)	公司表决权比例 (%)
Prandinsa RC Water 有限公司	全资	2	100.00	100.00

2. 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3. 合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

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

（二）持续经营

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

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

（1）个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

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

（2）合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能

够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

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

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认

为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

个别认定法组合

合并范围内应收关联方款项, 专属其他股东应收款项和有第三方担保应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合

账龄分析法

个别认定法组合

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) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年, 以下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 应收款项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、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有的产成品、在产品、原材料、委托加工物资和周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

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

后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75

机器设备	10-15	5	6.33-9.50
运输工具	5-10	5	9.50-19.00
办公及电子设备	5-10	5	9.50-19.00

投入或购入已使用的固定资产，参照上述折旧年限按预计可使用年限计提折旧。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

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

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

（十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

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

(二十一) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;(3) 收入的金额能够可靠地计量;(4) 相关的经济利益很可能流入;(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。内销:以产品发货并取得客户验收后确认收入;外销:出口商品根据以货物在指定的装运港装船,办结出境手续时确认销售收入。

2. 提供劳务

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

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十二) 政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损

益。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

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。

（二十五）终止经营

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

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

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

（二十六）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十七）财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

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

对可比期间的2017年合并财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	原报表金额	影响金额	现报表金额	备注
应收票据	200,000.00	-200,000.00		
应收账款	52,528,897.53	-52,528,897.53		
应收票据及应收账款		52,728,897.53	52,728,897.53	
应收利息		-		
应收股利		-		

列报项目	原报表金额	影响金额	现报表金额	备注
其他应收款	1,413,465.12	-	1,413,465.12	
固定资产	78,039,310.78	-	78,039,310.78	
固定资产清理		-		
在建工程	435,631.66	-	435,631.66	
工程物资		-		
应付票据	5,000,000.00	-5,000,000.00		
应付账款	10,398,741.55	-10,398,741.55		
应付票据及应付账款		15,398,741.55	15,398,741.55	
应付利息		-		
应付股利		-		
其他应付款	566,578.56	-	566,578.56	
长期应付款	698,953.05	-	698,953.05	
专项应付款		-		
管理费用	14,328,764.01	-6,389,695.14	7,939,068.87	
研发费用		6,389,695.14	6,389,695.14	

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物、应税销售服务收入	16
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后的余值	1.2
	从租计征的，按租金收入	12
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2

2. 不同纳税主体所得税税率

公司名称	税率(%)	备注
本公司	15	高新技术企业
Prandinsa RC Water 有限公司	15	

(二) 税收优惠及批文

企业所得税

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

六、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

1、货币资金分项目

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,204.80	28,225.53
银行存款	3,249,172.77	11,291,162.05
其他货币资金	1,000,000.00	10,604,749.70
合计	4,262,377.57	21,924,137.28
其中：存放在境外的款项总额	2,826.91	80,359.71

说明：(1) 期末货币资金无冻结情况。

(2) 存放在境外的款项总额为公司境外子公司货币资金。

2、期末货币资金中受限制的货币资金如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	1,000,000.00	2,500,000.00
银行借款保证金	-	8,104,749.70
合计	1,000,000.00	10,604,749.70

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	314,500.00	200,000.00
应收账款	56,535,927.08	52,528,897.53
合计	56,850,427.08	52,728,897.53

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	314,500.00	200,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	314,500.00	200,000.00

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 无因出票人无力履约转为应收账款。

4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,052,936.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	6,052,936.00	-

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	59,702,921.52	100.00	3,166,994.44	5.30
个别认定法组合				
组合小计	59,702,921.52	100.00	3,166,994.44	5.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	59,702,921.52	100.00	3,166,994.44	5.30

续：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	54,948,251.11	100.00	2,419,353.58	4.40
个别认定法组合				
组合小计	54,948,251.11	100.00	2,419,353.58	4.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	54,948,251.11	100.00	2,419,353.58	4.40

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	52,043,250.69	87.17	1,561,297.52
1 至 2 年	5,064,249.15	8.48	506,424.91
2 至 3 年	434,421.26	0.73	86,884.25
3 至 4 年	1,008,381.29	1.69	302,514.39
4 至 5 年	885,491.53	1.48	442,745.77
5 年以上	267,127.60	0.45	267,127.60

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
合计	59,702,921.52	100.00	3,166,994.44

续：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	50,314,599.18	91.57	1,509,437.97
1至2年	1,888,782.04	3.44	188,878.20
2至3年	1,597,896.55	2.91	319,579.31
3至4年	879,845.74	1.60	263,953.72
4至5年	259,246.45	0.47	129,623.23
5年以上	7,881.15	0.01	7,881.15
合计	54,948,251.11	100.00	2,419,353.58

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

3. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	核销	
坏账准备	2,411,337.15	747,137.38				3,158,474.53
外币报表折算差额	8,016.43		503.48			8,519.91
合计	2,419,353.58	747,137.38	503.48	-	-	3,166,994.44

5. 本报告期无实际核销的应收账款情况

6. 无因金融资产转移而终止确认的应收款项

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
圣戈班 (SAINT GOBAIN PAM)	7,949,288.70	13.31	238,478.66
西班牙 (FERTORDUCTILS. A.) (AVK VALVULAS)	6,165,395.78	10.33	184,961.87
法国 (Tecofi France)	3,758,628.94	6.30	112,758.87
安徽福马汽车零部件集团有限公司	3,016,576.54	5.05	90,497.30
芜湖一七八商贸有限公司	2,980,007.85	4.99	89,400.23

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	23,869,897.81	39.98	716,096.93

8. 无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,252,747.27	71.92	2,386,612.29	50.52
1至2年	509,953.77	16.28	2,153,430.22	45.59
2至3年	185,688.37	5.93	110,720.00	2.34
3年以上	183,777.30	5.87	73,057.30	1.55
合计	3,132,166.71	100.00	4,723,819.81	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
德科摩橡塑科技(东莞)有限公司	352,800.00	11.26	1-2年	预付材料款
PRODUCTOS AUXIL. DE I	296,543.90	9.47	1年以内	预付材料款
江西铃瑞再生资源开发有限公司	294,829.69	9.41	1年以内	预付材料款
芜湖市金汤铸造有限公司	266,965.14	8.52	1年以内	预付材料款
QINGDAO TEIDE INTERNA	172,491.97	5.51	1-2年	合同期内
合计	1,383,630.70	44.17		

3. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
Créditos a C/P (PRADINSERVICE S.L)	1,929,586.73	1至2年	合同期内
中国出口信用保险公司安徽分公司	166,888.37	1至2年	合同期内
安徽方兴实业(集团)有限公司	78,000.00	2至3年	合同期内
合计	2,174,475.10		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,375,109.48	1,413,465.12

项目	期末余额	期初余额
合计	3,375,109.48	1,413,465.12

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	3,680,096.49	100.00	304,987.01	8.29
个别认定法组合				
组合小计	3,680,096.49	100.00	304,987.01	8.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,680,096.49	100.00	304,987.01	8.29

续：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,560,033.55	100.00	146,568.43	9.40
个别认定法组合				
组合小计	1,560,033.55	100.00	146,568.43	9.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,560,033.55	100.00	146,568.43	9.40

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	2,508,424.86	68.16	75,252.75
1至2年	758,000.62	20.60	75,800.06
2至3年	324,671.01	8.82	64,934.20

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	89,000.00	2.42	89,000.00
合计	3,680,096.49	100.00	304,987.01

续：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	1,143,356.12	73.29	34,300.69
1至2年	327,677.43	21.00	32,767.74
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	19,000.00	1.22	9,500.00
5年以上	70,000.00	4.49	70,000.00
合计	1,560,033.55	100.00	146,568.43

3. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回		
坏账准备	145,984.17	158,358.12				304,342.29
外币报表折算差额	584.26		60.46			644.72
合计	146,568.43	158,358.12	60.46	-	-	304,987.01

5. 本报告期无实际核销的其他应收款

6. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,763,591.00	988,765.00
暂付款	153,641.64	275,616.80
备用金	272,607.85	199,223.86
其他	490,256.00	96,427.89
合计	3,680,096.49	1,560,033.55

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市自来水工程建设有限公司	保证金	1,129,712.00	2年以内	30.70	69,280.00
合肥供水集团有限公司	保证金	412,000.00	1年以内	11.20	12,360.00
宁波市自来水有限公司	保证金	250,565.00	2年以内	6.81	10,316.95
DEUDAS A C/P (RC WATER SYSTEMS)	保证金	234,625.17	1-3年	6.38	34,583.80
浣江水务股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	5.42	6,000.00
合计		2,226,902.17	-	60.51	132,540.75

注释5. 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,064,269.34		9,064,269.34	9,594,156.96		9,594,156.96
在产品	6,586,801.38		6,586,801.38	3,423,257.16		3,423,257.16
产成品	66,111,761.91		66,111,761.91	51,192,171.82		51,192,171.82
周转材料	2,668,345.65		2,668,345.65	2,789,551.27		2,789,551.27
委托加工物资	813,009.11		813,009.11	718,305.55		718,305.55
合计	85,244,187.39		85,244,187.39	67,717,442.76		67,717,442.76

说明：（1）期末余额中无用于抵押或担保的存货。

（2）期末余额中无所有权受到限制的存货。

2. 无计入期末存货余额的借款费用资本化金额

注释6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
多缴企业所得税	1,323,721.35	2,622,162.05
增值税留抵扣额	1,469,182.59	921,505.89
合计	2,792,903.94	3,543,667.94

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	85,018,334.45	78,039,310.78
固定资产清理	-	-
合计	85,018,334.45	78,039,310.78

(一) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	外币财务报表折算差额	合计
一. 账面原值合计						
1. 期初余额	34,592,774.61	73,863,427.49	4,740,348.67	1,963,656.41	-	115,160,207.18
2. 本期增加金额	488,102.38	15,441,445.68	458,510.34	276,422.29	-	16,664,480.69
购置	-	5,011,179.01	458,510.34	276,422.29	-	5,746,111.64
在建工程转入	488,102.38					488,102.38
企业合并增加						-
股东投入						-
其他增加		10,430,266.67				10,430,266.67
3. 本期减少金额	-	-	114,816.00	-	-	114,816.00
处置或报废	-	-	114,816.00	-	-	114,816.00
其他减少						-
4. 期末余额	35,080,876.99	89,304,873.17	5,084,043.01	2,240,078.70	-	131,709,871.87
二. 累计折旧						-
1. 期初余额	8,951,496.79	22,946,998.03	3,736,908.85	1,485,277.26	215.47	37,120,896.40
2. 本期增加金额	1,649,291.22	7,583,572.23	291,935.64	154,889.46	27.67	9,679,716.22
本期计提	1,649,291.22	7,583,572.23	291,935.64	154,889.46	-	9,679,688.55
企业合并增加						-
其他增加					27.67	27.67
3. 本期减少金额	-	-	109,075.20	-	-	109,075.20
处置或报废	-	-	109,075.20	-	-	109,075.20
其他减少						-
4. 期末余额	10,600,788.01	30,530,570.26	3,919,769.29	1,640,166.72	243.14	46,691,537.42
三. 减值准备						-
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
本期计提						-
企业合并增加						-
其他增加						-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处置或报废						-
其他减少						-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四. 账面价值合计						-
1. 期末余额账面价值	24,480,088.98	58,774,302.91	1,164,273.72	599,911.98	-243.14	85,018,334.45
2. 期初余额账面价值	25,641,277.82	50,916,429.46	1,003,439.82	478,379.15	-215.47	78,039,310.78

说明：（1）期末用于抵押或担保的固定资产参见本注释 41：所有权受到限制的资产。

（2）其他转入为公司自制模具。

2. 期末无暂时闲置的固定资产
3. 无通过融资租赁租入的固定资产
4. 无通过经营租赁租出的固定资产
5. 期末无持有待售的固定资产情况
6. 期末无未办妥产权证书的固定资产

注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,331,681.91	435,631.66
工程物资	-	-
合计	8,331,681.91	435,631.66

(一) 在建工程

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
犁山厂区围墙工程	488,737.64		488,737.64			
犁山厂区自来水工程	29,530.00		29,530.00			
犁山一号厂房	7,813,414.27		7,813,414.27	185,294.92		185,294.92
酸洗水处理				35,922.33		35,922.33
天然气管道安装				214,414.41		214,414.41
合计	8,331,681.91		8,331,681.91	435,631.66		435,631.66

1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
犁山厂区围墙工程	-	488,737.64			488,737.64
铸造简易厂房		176,502.00	176,502.00		-
犁山厂区自来水工程	-	29,530.00			29,530.00
加强旧地坪改造工程	-	61,263.64	61,263.64		-
犁山一号厂房	185,294.92	7,628,119.35			7,813,414.27
酸洗水处理	35,922.33		35,922.33		-
天然气管道安装	214,414.41		214,414.41		-
合计	435,631.66	8,384,152.63	488,102.38	-	8,331,681.91

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 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
犁山厂区围墙工程	70.00	70.00	70.00				自筹
铸造简易厂房	18.00	100.00	100.00				自筹

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 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
梨山厂区自来水工程	10.00	30.00	30.00				自筹
加强旧地坪改造工程	6.20	100.00	100.00				自筹
犁山一号厂房	1500.00	52.00	52.00				自筹
酸洗水处理	4.00	100.00	100.00				自筹
天然气管道安装	23.8	100.00	100.00				自筹
合计				-	-		

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	外币财务报 表折算差额	合计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	4,013,256.00	3,547,600.00	12,873.80	353,550.00	7,927,279.80
2. 本期增加金额	8,421,600.00	-	-	22,574.25	8,444,174.25
购置	8,421,600.00				8,421,600.00
内部研发					-
企业合并增加					-
股东投入					-
其他增加				22,574.25	22,574.25
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置					-
其他减少					-
4. 期末余额	12,434,856.00	3,547,600.00	12,873.80	376,124.25	16,371,454.05
二. 累计摊销					-
1. 期初余额	431,573.04	960,987.55	643.69	46,810.03	1,440,014.31
2. 本期增加金额	184,774.82	389,270.91	2,589.61	8,910.30	585,545.64
本期计提	184,774.82	389,270.91	2,589.61		576,635.34
企业合并增加					-
其他增加				8,910.30	8,910.30
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置					-
其他减少					-
4. 期末余额	616,347.86	1,350,258.46	3,233.30	55,720.33	2,025,559.95
三. 减值准备					-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
本期计提					-
企业合并增加					-
其他增加					-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-

处置						-
其他减少						-
4. 期末余额	-	-	-	-		-
四. 账面价值合计						-
1. 期末余额账面价值	11,818,508.14	2,197,341.54	9,640.50	320,403.92		14,345,894.10
2. 期初余额账面价值	3,581,682.96	2,586,612.45	12,230.11	306,739.97		6,487,265.49

说明：（1）期末用于抵押或担保的无形资产参见本注释 41：所有权受到限制的资产。

2. 无未办妥产权证书的土地使用权情况

注释 10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
融资服务费用	67,924.53	475,471.70	86,792.46		456,603.77	
合计	67,924.53	475,471.70	86,792.46		456,603.77	

说明：融资服务费用在融资服务合同期内摊销。

注释 11. 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	520,797.22	384,888.30
应付职工薪酬	331,065.13	252,478.94
合计	851,862.35	637,367.24

说明：期末资产减值准备中外币财务报表折算差额 1,134.35 元。

2. 无未确认递延所得税资产明细

3. 期末引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
坏账准备	3,471,981.45
应付职工薪酬	2,207,100.93
合计	5,679,082.38

注释 12. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付土地款	339,500.00	3,533,525.00
预付设备款	959,200.00	

类别及内容	期末余额	期初余额
融资保证金	960,000.00	160,000.00
合计	2,258,700.00	3,693,525.00

注释 13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
担保借款	32,887,380.00	27,604,600.00
质押借款		7,802,300.00
保证借款		
抵押借款	32,600,000.00	33,000,000.00
合计	65,487,380.00	68,406,900.00

说明：（1）期末公司担保借款中外币借款 100 万欧元、190 万美元和人民币借款 1,200 万元，由江西华伍制动器股份有限公司提供担保。

（2）期末公司抵押借款 3,260 万元用公司房屋、土地使用权进行抵押，并由公司股东孙述全、孙述习、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）和繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）提供连带责任担保。

（3）期末公司用于银行借款抵押物参见本注释 41：所有权受到限制的资产。

2. 期末公司无已到期未偿还的短期借款。

注释 14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,980,000.00	5,000,000.00
应付账款	15,924,985.99	10,398,741.55
合计	17,904,985.99	15,398,741.55

（一）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,980,000.00	5,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,980,000.00	5,000,000.00

说明：期末无已到期未支付的应付票据。

（二）应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	15,602,510.07	9,096,196.18
设备款	294,140.02	376,750.02

其他	28,335.90	925,795.35
合计	15,924,985.99	10,398,741.55

1. 账龄超过一年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因	备注
无锡吉进环保科技有限公司	52,300.00	合同期内	材料款
无锡骏阳机械厂	52,000.00	合同期内	材料款
蚌埠市巨强机械液压油缸制造有限公司	44,900.00	合同期内	材料款
合计	149,200.00		

注释 15. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,881,561.19	4,599,625.48
1 至 2 年	1,823,779.98	352,603.84
2 至 3 年	133,457.76	148,289.42
3 年以上	238,775.18	91,485.76
合计	7,077,574.11	5,192,004.50

1. 账龄超过一年的重要预收款项：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
香港 (JW) LYNTER INTERNATIONAL LIMITED	84,665.46	未结算	
拉脱维亚 (SIAINDUTEKLV)	83,025.29	未结算	
澳大利亚 (JW) CONNECT PERCISION P/L	76,237.03	未结算	
波兰 (PRZEDSIĘBIORSTWO SŁUGOWO)	70,147.63	未结算	
印度尼西亚 (PT. MITRAWIRAPRATAMA)	62,577.26	未结算	
德国 (USDFORMTEILTECHNIK GMBH)	50,763.79	未结算	
合计	427,416.46		

注释 16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,683,192.90	28,456,749.30	27,932,841.27	2,207,100.93
离职后福利-设定提存计划	-	994,322.83	994,322.83	-
合计	1,683,192.90	29,451,072.13	28,927,164.10	2,207,100.93

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,683,192.90	25,846,646.16	25,322,738.13	2,207,100.93
职工福利费	-	1,882,947.14	1,882,947.14	-
社会保险费	-	674,617.00	674,617.00	-

其中：基本医疗保险费	-	331,440.72	331,440.72	-
补充医疗保险				-
工伤保险费	-	298,934.58	298,934.58	-
生育保险费	-	44,241.70	44,241.70	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	52,539.00	52,539.00	-
短期累积带薪缺勤				-
短期利润（奖金）分享计划	-			-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	1,683,192.90	28,456,749.30	27,932,841.27	2,207,100.93

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		968,829.13	968,829.13	
失业保险费		25,493.70	25,493.70	
企业年金缴费		-	-	
合计		994,322.83	994,322.83	

4. 应付职工薪酬其他说明

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 2,207,100.93 元，为公司拖欠员工 2018 年 12 月工资。

注释 17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-	-
城市维护建设税	80,266.53	14,757.73
企业所得税	-	-
房产税	33,964.27	24,029.38
代扣代缴个人所得税	19.99	19.99
土地使用税	71,874.16	32,585.83
教育费附加	80,266.54	14,757.73
其他税费	17,596.57	20,907.61
合计	283,988.06	107,058.27

注释 18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,088,118.53	566,578.56
合计	1,088,118.53	566,578.56

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
暂收未付款	714,058.66	451,949.34
其他	374,059.87	114,629.22
合计	1,088,118.53	566,578.56

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
北京领先空间商用色彩研究中心	29,000.00	未结算	
合计	29,000.00		

注释 19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	-
一年内到期的长期应付款	3,836,530.56	666,153.61
合计	3,836,530.56	666,153.61

1. 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
上瑞融资租赁有限公司	3,836,530.56	666,153.61
合计	3,836,530.56	666,153.61

说明：参见本注释 20. 长期应付款说明。

注释 20. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,853,321.42	698,953.05
专项应付款	-	-
合计	3,853,321.42	698,953.05

(一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
上瑞融资租赁有限公司	7,689,851.98	1,365,106.66
减：一年内到期的长期应付款	3,836,530.56	666,153.61
合计	3,853,321.42	698,953.05

说明：(1) 2016 年 12 月 27 日公司与上瑞融资租赁有限公司签订合同协议：合同本金 200.00 万元，合同期限 3 年，分期等额偿还本息，融资条件为公司支付保证金 16.00 万元并由公司股东孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）和繁昌县顺贸投资合伙企

业（有限合伙）提供连带责任担保。

（2）2018年8月21日公司与上瑞融资租赁有限公司签订合同协议：合同本金800.00万元，合同期限3年，分期等额偿还本息，融资条件为公司支付保证金80.00万元并由公司股东孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）和孙述全亲属潘华枝提供连带责任担保。

注释 21. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助		1,910,000.00		1,910,000.00	收到项目补助
与收益相关政府补助					
合计		1,910,000.00		1,910,000.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金		1,910,000.00			1,910,000.00	与资产相关
合计		1,910,000.00			1,910,000.00	

与政府补助相关的递延收益说明：

（1）繁昌县孙村镇政府产业项目补助款（芜市发[2017]2号），第一期补助款191.00万元。

注释 22. 股本

（单位：股）

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	21,309,009				-	-	10,914,862
无限售条件股份	49,570,991				10,394,147	10,394,147	59,965,138
合计	70,880,000						70,880,000

说明：（1）其他增减变动为本期限限制性股票解除限售。

注释 23. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价(股本溢价)	17,559,432.85			17,559,432.85
(1) 投资者投入的资本	17,559,432.85			17,559,432.85
2. 其他资本公积	-			-
合计	17,559,432.85			17,559,432.85

注释 24. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-51,453.82	18,067.46	-	-	18,067.46	-	-33,386.36
1、外币报表折算差额	-51,453.82	18,067.46			18,067.46		-33,386.36
合计	-51,453.82	18,067.46	-	-	18,067.46	-	-33,386.36

注释 25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,005,247.42	1,874,840.29		9,880,087.71
合计	8,005,247.42	1,874,840.29		9,880,087.71

说明：本期增加为本期提取数。

注释 26. 未分配利润

项目	本期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	52,299,646.25	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	52,299,646.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,537,268.97	
减：提取法定盈余公积	1,874,840.29	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,976,959.98	
转作股本的普通股股利		
加：其他		
期末未分配利润	64,985,114.95	

说明：（1）2018年9月13日公司2018年第一次临时股东大会审议通过《公司2018年上半年权益分派预案》，以公司总股本70,880,000股为基数进行分红，向全体股东按每10股派现0.42元分配现金红利。2018年10月公司已支付分配现金红利2,976,959.98元。

注释 27. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,348,856.47	129,176,397.54	166,908,278.48	122,370,788.99
其他业务	1,757,544.71	1,697,313.91	2,499,259.65	2,419,935.61
合 计	187,106,401.18	130,873,711.45	169,407,538.13	124,790,724.60

2. 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
装备制造业	185,348,856.47	129,176,397.54	166,908,278.48	122,370,788.99
合 计	185,348,856.47	129,176,397.54	166,908,278.48	122,370,788.99

3. 其他业务

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
让售材料	781,611.00	684,423.51	1,313,942.82	1,224,624.47
废品废料	-	-	3,726.48	3,720.02
其他	975,933.71	1,012,890.40	1,181,590.35	1,191,591.12
合 计	1,757,544.71	1,697,313.91	2,499,259.65	2,419,935.61

4. 营业收入的说明

(1) 公司本期前五名客户的营业收入 64,894,432.64 元，占公司全部营业收入的比例 34.68 %。

注释 28. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	1,975.69	
城市维护建设税	599,283.67	243,038.32
教育费附加	599,283.71	243,038.30
印花税	59,499.46	58,985.54
房产税	339,662.13	260,093.64
土地使用税	666,048.27	391,029.96
车船使用税	14,654.00	14,998.80
合 计	2,280,406.93	1,211,184.56

注释 29. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,411,741.50	2,678,825.72
差旅费	315,946.60	172,379.68
运输费	3,060,346.87	2,519,213.87

项 目	本期发生额	上期发生额
装卸费	206,338.51	136,384.41
广告宣传费	103,429.15	48,483.70
业务招待费	816,950.67	526,071.62
代理费	2,433,977.79	2,618,480.11
其他	4,355,800.01	2,755,584.15
合计	13,704,531.10	11,455,423.26

注释 30. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,216,734.80	3,961,505.65
差旅费	156,113.42	184,619.99
折旧及摊销	1,567,708.03	1,506,267.73
办公费	552,631.73	652,588.72
车辆行驶费	464,400.85	480,748.89
物料消耗	310,098.29	209,764.59
咨询服务费	335,073.88	164,144.11
业务招待费	396,400.50	268,862.95
其他	487,208.07	510,566.24
合计	10,486,369.57	7,939,068.87

注释 31. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,374,831.52	2,999,124.01
减：利息收入	62,690.25	91,385.23
汇兑损失	-494,683.56	3,229,167.12
金融机构手续费	391,063.23	452,687.67
融资服务费借款担保费	181,522.08	33,962.26
合计	3,390,043.02	6,623,555.83

注释 32. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	905,495.50	106,911.07
合计	905,495.50	106,911.07

注释 33. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,124,667.00	2,466,657.00

减：返回政府补助	-	462,705.80
合计	2,124,667.00	2,003,951.20

2. 计入其他收益的收到政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
县环保局铸造行业改清洁能源资金补助款	150,000.00		与收益相关
2017年度县创优升级名牌奖励资金	200,000.00		与收益相关
2018年科技计划项目资金	105,000.00		与收益相关
2018年第一批专利补助资金	22,128.00		与收益相关
2017年高新技术企业奖励资金	200,000.00		与收益相关
首次股权融资省级专项补助	278,000.00		与收益相关
首次股权融资市级专项补助	55,600.00		与收益相关
2018年外经贸发展专项资金	26,000.00		与收益相关
2017年度岗前技能培训补贴	40,000.00		与收益相关
2017年度中小企业国际市场开拓补助资金	49,000.00		与收益相关
2017年度展会补助资金	16,000.00		与收益相关
社保中心稳岗补贴	18,339.00		与收益相关
新三板持续督导奖励	300,000.00		与收益相关
县中小企业发展专项资金	504,600.00		与收益相关
县中小企业发展专项资金	160,000.00		与收益相关
新三板已挂牌企业持续督导费补贴		300,000.00	与收益相关
2016年度省高新技术产品县财政奖励资金		50,000.00	与收益相关
2016年度省科技成果县财政奖励资金		50,000.00	与收益相关
2016年度专利补助县财政奖励资金		63,072.00	与收益相关
企业岗前培训补贴款		30,400.00	与收益相关
2016年度外贸促进资金		138,000.00	与收益相关
2016年度展会补贴		32,000.00	与收益相关
2016年度节能与资源综合利用项目补助资金		150,000.00	与收益相关
2017年度企业研发投入贷款贴息补助资金		105,800.00	与收益相关
2016年度中小企业国际市场开拓资金		98,000.00	与收益相关
2016年度市科技计划项目资金		36,000.00	与收益相关
2014年度县产业创新团队奖励资金(繁人才办【2015】3号)		60,000.00	与收益相关
2017年省支持科技创新专项资金：繁科发【2017】92号		400,000.00	与收益相关
2017年度持续督导奖励资金：繁政【2016】27号		300,000.00	与收益相关
2017年度奖补省认定的专精特新中小企业资金：芜经信技术【2017】408号		500,000.00	与收益相关
2016年度省级加工贸易专项资金		120,100.00	与收益相关
2016年度省发明专利补助款，芜知【2017】22号		15,000.00	与收益相关

2017 年度稳岗补贴款，皖人社发【2017】31 号		18,285.00	与收益相关
合计	2,124,667.00	2,466,657.00	

3. 计入其他收益的退回政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	返回原因
退回 2015 年收到县财政的个人所得税奖励		462,705.80	重复
合计		462,705.80	

注释 34. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,259.20	70,339.31
其中：固定资产处置利得	4,259.20	70,339.31
合计	4,259.20	70,339.31

注释 35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		-	
其他		57,798.64	
合计		57,798.64	

注释 36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	12,000.00	10,000.00	12,000.00
其他	4,579.92	13,909.60	4,579.92
合计	16,579.92	23,909.60	16,579.92

注释 37. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,612,964.97	1,546,012.44
递延所得税调整	-214,410.56	-38,485.61
合计	2,398,554.41	1,507,526.83

注释 38. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
利息收入	62,690.25
政府补助及营业外收入	4,034,667.00
往来及其他款项	7,334,889.11
合计	11,432,246.36

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
生产成本	239,440.21
销售费用	7,645,504.33
管理费用	3,302,838.78
财务费用	391,063.23
营业外收支	16,579.92
往来及其他款项	5,474,199.01
合计	17,069,625.48

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
银行借款保证金	8,104,749.70
合计	8,104,749.70

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
融资保证金	800,000.00
融资服务费用	475,471.70
合计	1,275,471.70

注释 39. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,537,268.97	11,491,627.53
加：资产减值准备	905,495.50	106,911.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,679,688.55	8,155,830.17
无形资产摊销	576,635.34	465,424.08
长期待摊费用摊销	-	11,996.80
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）	-4,259.20	-70,339.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,556,353.60	3,033,086.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-214,495.11	-39,619.96
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）	-17,526,744.63	-8,580,831.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,248,986.92	2,552,505.14

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,605,715.01	-18,748,106.12
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	14,866,671.11	-1,621,515.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,262,377.57	11,319,387.58
减：现金的期初余额	11,319,387.58	7,134,253.87
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	-8,057,010.01	4,185,133.71

2. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,262,377.57	11,319,387.58
其中：库存现金	13,204.80	28,225.53
可随时用于支付的银行存款	3,249,172.77	11,291,162.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,262,377.57	11,319,387.58

注释 40. 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入递延收益的政府补助	1,910,000.00	-	参见本注释 21
计入其他收益的政府补助	2,124,667.00	2,003,951.20	
计入营业外收入的政府补助	-		
合计	4,034,667.00	2,003,951.20	

注释 41. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	受限原因
其他货币资金	1,000,000.00	承兑汇票保证金
固定资产—房屋建筑物	18,713,346.79	银行借款抵押
固定资产—机器设备	13,374,893.45	融资抵押
无形资产—土地使用权	3,500,129.48	银行借款抵押
合计	36,588,369.72	

说明：（1）公司用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权
权证号	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013351 号	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013351 号
	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013353 号	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013353 号
	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013352 号	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013352 号
	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013350 号	皖（2017）繁昌县不动产权第 0013350 号
	皖（2016）繁昌县不动产权第 0007375 号	皖（2016）繁昌县不动产权第 0007375 号
面积m ²	35,840.18	39,103.00

注释 42. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	其中：境外经营实 体	折算汇率	折算人民币余额
货币资金				277,217.76
其中：美元	29,928.55	-	6.8632	205,405.62
欧元	9,151.19	360.24	7.8473	71,812.13
应收账款				43,942,914.90
其中：美元	4,882,948.79		6.8632	33,512,654.14
欧元	1,329,152.80	41,569.58	7.8473	10,430,260.77
预付款项				756,820.84
其中：欧元	96,443.47	96,443.47	7.8473	756,820.84
其他应收款				288,049.82
其中：欧元	36,706.87	36,706.87	7.8473	288,049.82
其他流动资产				676,683.82
其中：欧元	86,231.42	86,231.42	7.8473	676,683.82
固定资产				2,993,746.68
其中：欧元	381,500.22	381,500.22	7.8473	2,993,746.68
无形资产				2,527,385.95
其中：欧元	322,070.77	322,070.77	7.8473	2,527,385.95
递延所得税资产				10,366.68
其中：欧元	1,321.05	1,321.05	7.8473	10,366.68
短期借款				20,887,380.00
其中：美元	1,900,000.00		6.8632	13,040,080.00

项 目	期末外币余额	其中：境外经营实 体	折算汇率	折算人民币余额
欧元	1,000,000.00		7.8473	7,847,300.00
应付账款				12,375.90
其中：欧元	1,577.09	1,577.09	7.8473	12,375.90
预收账款				612,335.41
其中：欧元	78,031.35	78,031.35	7.8473	612,335.41
其他应付款				275,974.63
其中：欧元	35,168.10	35,168.10	7.8473	275,974.63

2. 境外经营实体说明

(1) 境外经营实体

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

(2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

说明：(1) 资产负债表日的的即期汇率：根据中国人民银行期末余额公布的基准汇价 1 欧元=7.8473 人民币折算为本公司记账本位币。

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

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

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

本期未发生反向购买情况。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司情况。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地
Prandinsa RC Water 有限公司.	西班牙	TRVA CARLOS BUIGAS,NAVE 3 BLOQUEK 08420 CANOVELLES BARCELONA

续：

子公司名称	业务性质	持股比例(%)	取得方式
Prandinsa RC Water 有限公司.	机械贸易	100.00	投资设立

说明：(1)公司对子公司的持股比例与表决权比例一致。

2. 重要的非全资子公司

公司无非全资子公司。

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

无

九、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截止期末余额，本公司无以公允价值计量的金融工具。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
江西华伍制动器股份有限公 司	江西省丰城市工业 园区新梅路 7 号	装备制造	37,871.09	43.99	43.99

(二) 本企业的实际控制人

本公司的实际控制人是聂景华。

(三) 本企业的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

(四) 本企业无合营和联营企业。

(五) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	统一社会信用代码与身份证 号码
江西华伍科技投资有限责任公司	实际控制人控制的企业	360981210000795
江西华伍电力有限公司	实际控制人控制的企业	913609217969715810
江西力华科技发展有限公司	控股股东控制的企业	91360981591849910K
丰城力华罗山风力发电有限公司	控股股东控制的企业	360981110003217
北京华伍创新科技有限责任公司	控股股东控制的企业	911101075996923643
深圳华智领航科技有限公司	控股股东控制的企业	914403003597867244
四川安德科技有限公司	控股股东控制的企业	9151012278268264XJ
上海金驹实业有限公司	控股股东控制的企业	91310114795651199K
内蒙古天诚商贸有限责任公司	控股股东控制的企业	91150102699488010J
华伍轨道交通装备（上海）有限责任公司	控股股东控制的企业	91310114568050908K
上海庞丰机电科技有限公司	控股股东控制的企业	91310110787856979Q
常州庞丰机电科技有限公司	控股股东控制的企业	320400000039398
江西景泰铝业有限公司	实际控制人亲属控制的企业	913609246809405214
江西桂族铝业有限公司	实际控制人亲属控制的企业	91360924736394233L
江西智诚新材料科技有限公司	实际控制人亲属控制的企业	360981210022210
北京善汇国际投资管理有限公司	实际控制人亲属控制的企业	911101013995172895
孙述全	持股 5%以上股东	340222196202166311
孙述习	持股 5%以上股东	34022219640114633X
繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	91340222358004276E
繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	91340222358004727Q
繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	91340222358004487X
芜湖市金贸服饰有限公司	持股 5%以上股东的亲属控制的企业	91340222662912359T

(六) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

无

3. 购买商品、接受劳务的关联交易

无

4. 关联担保情况

(金额单位：万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	本公司	700	2018-4-3	2019-3-3	否	
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	本公司	700	2018-4-25	2019-3-25	否	
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	本公司	700	2018-5-21	2019-4-21	否	
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	本公司	500	2018-7-24	2019-6-24	否	
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	本公司	660	2018-9-21	2019-8-21	否	
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）	本公司	200	2017-1-4	2020-1-4	否	
孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）和孙述全亲属潘华枝	本公司	800	2018-8-21	2021-8-21	否	
江西华伍制动器股份有限公司	本公司	200	2018-7-4	2019-1-10	否	
江西华伍制动器股份有限公司	本公司	800	2018-3-6	2019-3-6	否	
江西华伍制动器股份有限公司	本公司	400	2018-10-25	2019-10-25	否	
江西华伍制动器股份有限公司	本公司	100 万欧元	2018-11-19	2019-5-17	否	
江西华伍制动器股份有限公司	本公司	80 万美元	2018-10-16	2019-4-12	否	

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
江西华伍制动器股份有限公司	本公司	110 万美元	2018-11-27	2019-5-24	否	

关联担保合同情况说明：(1) 2018年3月30日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款700万元提供担保。

(2) 2018年4月24日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款700万元提供担保。

(3) 2018年5月16日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款700万元提供担保。

(4) 2018年7月23日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款500万元提供担保。

(5) 2018年9月21日公司与中国农业银行股份有限公司繁昌县支行签订《借款合同》，孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）为公司在该行银行贷款660万元提供担保。

(6) 2016年12月27日公司与上瑞融资租赁有限公司签订合同协议：合同本金200.00万元，合同期限3年，分期等额偿还本息，融资条件为公司支付保证金并由公司股东孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）和繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）提供连带责任担保。

(7) 2018年8月21日公司与上瑞融资租赁有限公司签订合同协议：合同本金800.00万元，合同期限3年，分期等额偿还本息，融资条件为公司支付保证金并由公司股东孙述全、孙述习、繁昌县润贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县诚贸投资合伙企业（有限合伙）、繁昌县顺贸投资合伙企业（有限合伙）和孙述全亲属潘华枝提供连带责任担保。

(8) 2018年10月16日江西华伍制动器股份有限公司与徽商银行芜湖繁昌县支行签订《最高额保证合同》，为公司在该行银行贷款1500万元提供担保，期限1年。

(9) 2018年1月8日江西华伍制动器股份有限公司与九江银行股份有限公司合肥包河支行签订《最高额保证合同》，为公司在该行银行贷款3000万元提供担保，期限1年。

5. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西华伍制动器股份有限公司	支付资金占用费		216,981.13

6. 关联方应收应付款项 无

十一、股份支付

截止期末余额，本公司无股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的商业买卖合同

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

至本报告期末公司西班牙全资子公司 Prandinsa RC Water 有限公司已支付了 88.27 万欧元。

2. 期末公司用于抵押担保的资产详见附注六注释 41. 所有权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止期末余额，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据金额 6,052,936.00 元。

2. 除存在上述或有事项外，截止期末余额，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2019年4月24日公司第四届董事会第十一次会议审议通过 2018 年度分配预案：拟向全体股东派发现金红利 3,374,712.52 元（含税）。

拟分配的利润或股利	3,374,712.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,374,712.52

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十四、其他重要事项说明

（一）前期会计差错

本报告期未发现前期会计差错。

（二）债务重组

本报告期无需要披露的重大债务重组事项。

（三）资产置换

本报告期无需要披露的重大资产置换事项。

（四）年金计划

本报告期无需要披露的重大年金计划事项。

（五）企业合并

本报告期无需要披露的重大企业合并事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释**注释1. 应收票据及应收账款**

项目	期末余额	期初余额
应收票据	314,500.00	200,000.00
应收账款	56,209,718.08	50,010,873.85
合计	56,524,218.08	50,210,873.85

（一）应收账款**1. 应收账款分类披露**

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	59,358,912.21	100.00	3,149,194.13	5.31
个别认定法组合				-
组合小计	59,358,912.21	100.00	3,149,194.13	5.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	59,358,912.21	100.00	3,149,194.13	5.31

续：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	52,342,303.98	99.98	2,341,175.17	4.47
个别认定法组合	9,745.04	0.02		-
组合小计	52,352,049.02	100.00	2,341,175.17	4.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	52,352,049.02	100.00	2,341,175.17	4.47

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	51,806,099.01	87.28	1,554,182.97
1 至 2 年	4,957,391.52	8.35	495,739.15
2 至 3 年	434,421.26	0.73	86,884.25
3 至 4 年	1,008,381.29	1.70	302,514.39
4 至 5 年	885,491.53	1.49	442,745.77
5 年以上	267,127.60	0.45	267,127.60
合计	59,358,912.21	100.00	3,149,194.13

续：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	47,708,652.05	91.12	1,431,259.56
1 至 2 年	1,888,782.04	3.61	188,878.20
2 至 3 年	1,597,896.55	3.05	319,579.31
3 至 4 年	879,845.74	1.68	263,953.72
4 至 5 年	259,246.45	0.50	129,623.23
5 年以上	7,881.15	0.02	7,881.15
合计	52,342,303.98	99.98	2,341,175.17

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

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		转回		
坏账准备	2,341,175.17	808,018.96				3,149,194.13
合计	2,341,175.17	808,018.96				3,149,194.13

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况

5. 无因金融资产转移而终止确认的应收款项

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
圣戈班 (SAINT GOBAIN PAM)	7,949,288.70	13.39	238,478.66
西班牙 (FERTORDUCTILS. A.) (AVK VALVULAS)	6,165,395.78	10.39	184,961.87
法国 (Tecofi France)	3,758,628.94	6.33	112,758.87
安徽福马汽车零部件集团有限公司	3,016,576.54	5.08	90,497.30
芜湖一七八商贸有限公司	2,980,007.85	5.02	89,400.23
合计	23,869,897.81	40.21	716,096.93

7. 无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,087,059.69	1,200,231.64
合计	3,087,059.69	1,200,231.64

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露:

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	3,340,735.92	100.00	253,676.23	7.59
个别认定法组合				
组合小计	3,340,735.92	100.00	253,676.23	7.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	3,340,735.92	100.00	253,676.23	7.59

续：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	1,327,197.70	100.00	126,966.06	9.57
个别认定法组合				
组合小计	1,327,197.70	100.00	126,966.06	9.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,327,197.70	100.00	126,966.06	9.57

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	2,497,654.36	74.76	74,929.63
1至2年	610,697.15	18.28	61,069.72
2至3年	143,384.41	4.29	28,676.88
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	89,000.00	2.67	89,000.00
合计	3,340,735.92	100.00	253,676.23

续：

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1年以内	1,090,767.29	82.19	32,723.02
1至2年	147,430.41	11.11	14,743.04
4至5年	19,000.00	1.43	9,500.00
5年以上	70,000.00	5.27	70,000.00

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
合计	1,327,197.70	100.00	126,966.06

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		转回		
坏账准备	126,966.06	126,710.17	-			253,676.23
合计	126,966.06	126,710.17	-			253,676.23

4. 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,763,591.00	988,765.00
暂付款	143,754.04	95,369.78
备用金	272,607.85	199,223.86
其他	160,783.03	43,839.06
合计	3,340,735.92	1,327,197.70

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市自来水工程建设有限公司	保证金	1,129,712.00	2年以内	33.82	69,280.00
合肥供水集团有限公司	保证金	412,000.00	1年以内	12.33	12,360.00
宁波市自来水有限公司	保证金	250,565.00	2年以内	7.50	10,316.95
浣江水务股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	5.99	6,000.00
宁波市公共资源交易中心投标保证金专户（工程建设）	保证金	160,000.00	1年以内	4.79	4,800.00
合计		2,152,277.00	-	64.43	102,756.95

7. 无涉及政府补助的应收款项

8. 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

9. 无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释3. 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
Prandinsa RC Water 有限公司	6,277,840.00	6,241,840.00

项目	期末余额	期初余额
合计	6,277,840.00	6,241,840.00

说明：公司支付境外子公司 Prandinsa RC Water 有限公司 80 万欧元，用于其购买相应资产。

注释4. 长期股权投资

1. 投资项目

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	53,823.20		53,823.20	53,823.20		53,823.20
对联营、合营企业投资						
合计	53,823.20	-	53,823.20	53,823.20	-	53,823.20

2. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
Prandinsa RC Water 有限公司	53,823.20	53,823.20			53,823.20		
合计	53,823.20	53,823.20		-	53,823.20		

注释5. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,934,016.18	125,703,033.09	157,217,352.96	115,929,263.60
其他业务	1,757,544.71	1,697,313.91	2,499,259.65	2,419,935.61
合 计	182,691,560.89	127,400,347.00	159,716,612.61	118,349,199.21

2. 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
装备制造业	180,934,016.18	125,703,033.09	157,217,352.96	115,929,263.60
合 计	180,934,016.18	125,703,033.09	157,217,352.96	115,929,263.60

3. 营业收入的说明

(1) 公司本期前五名客户的营业收入 64,894,432.64 元，占公司全部营业收入的比例 35.52%。

注释6. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	18,748,402.87	11,145,884.86
加：资产减值准备	934,729.13	128,212.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,675,030.31	8,151,403.47
无形资产摊销	184,774.82	81,553.56
长期待摊费用摊销	-	11,996.80
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）	-4,259.20	-70,339.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,556,353.60	3,033,086.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-218,795.57	-41,680.85
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）	-17,526,744.63	-8,580,831.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,506,383.23	860,645.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,106,090.93	-15,798,170.41
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	14,949,199.03	-1,078,238.68
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,259,550.66	11,239,027.87
减：现金的期初余额	11,239,027.87	6,383,019.40
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	-7,979,477.21	4,856,008.47

十六、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,259.20	
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）	2,124,667.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项 目	金 额	说 明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,579.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-317,538.93	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	1,794,807.35	

（二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.1721	0.2474	0.2474
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.0287	0.2221	0.2221

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

（金额单位：万元）

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
货币资金	426.24	2,192.41	-80.56	工程投入
应收票据	31.45	20.00	57.25	收到票据
预付款项	313.22	472.38	-33.69	收回货款
其他应收款	337.51	141.35	138.78	保证金增加
在建工程	833.17	43.56	1,812.55	新增工程
无形资产	1,434.59	648.73	121.14	本期增加土地使用权
长期待摊费用	45.66	6.79	572.22	本期增加融资服务费用
递延所得税资产	85.19	63.74	33.65	资产减值准备增加

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
其他非流动资产	225.87	369.35	-38.85	购买土地使用权
应付票据	198.00	500.00	-60.40	本期开出银行票据减少
应付账款	1,592.50	1,039.87	53.14	未付货款增加
预收款项	707.76	519.20	36.32	收到售货款
应付职工薪酬	220.71	168.32	31.13	未付12月份薪酬
应交税费	28.40	10.71	165.26	税费未缴
其他应付款	108.81	56.66	92.05	增加欠款
一年内到期的非流动负债	383.65	66.62	475.92	本期增加融资
长期应付款	385.33	69.90	451.30	本期增加融资
其他非流动负债	191.00	-	100.00	本期收到政府补助
报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	18,710.64	16,940.75	10.45	销售单价上升
营业成本	13,087.37	12,479.07	4.87	原材料涨价职工薪酬增加
营业税金及附加	228.04	121.12	88.28	应纳流转税额增加
管理费用	1,048.64	793.91	32.09	职工薪酬增加
财务费用	339.00	662.36	-48.82	汇兑损失减少
资产减值损失	90.55	10.69	746.96	坏账损失增加
资产处置收益	0.43	7.03	-93.94	固定资产处置减少
营业外收入	-	5.78	-100.00	收入减少
营业外支出	1.66	2.39	-30.66	支出减少
所得税费用	239.86	150.75	59.11	应纳所得税额增加

芜湖市金贸流体科技股份有限公司

(公章)

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

芜湖市金贸流体科技股份有限公司证券部