

证券代码：835174

证券简称：五新隧装

公告编号：2020-004



五新隧装

NEEQ : 835174

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

(Hunan Wuxin Tunnel Intelligent Equipment Co.,Ltd.)



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年4月，公司参与国家铁道行业标准《铁路大型施工机械·隧道凿岩台车》的制定。

2019年7月，公司荣获湖南省工业和信息化厅及湖南省财政厅联合授予的“2019年湖南省首台（套）重大装备技术--自动浇筑台车”荣誉。

2019年12月，公司被认定为“湖南省新奥法隧道施工装备工程技术研究中心”，并荣获湖南省小巨人企业、国家知识产权优势企业等荣誉。

2019年，公司共获得专利44项，其中发明专利9项、实用新型专利34项、外观设计专利1项；截至2019年12月31日，公司已拥有专利269项，其中发明专利55项、实用新型专利197项、外观设计专利17项。其中，公司专利“一种夹持装置及隧道拱架作业车”在2019年10月荣获第二十一届中国专利优秀奖；公司产品隧道拱架安装车实现了百项专利转化，充分体现了公司在知识产权管理、运用方面迈上了新台阶。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、五新隧装	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司
董事会	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司董事会
监事会	指	湖南五新隧道智能装备股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	天风证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	湖南启元律师事务所
《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	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《股东大会议事规则》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司监事会议事规则》
《关联交易管理办法》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司关联交易管理办法》
《对外投资管理制度》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司对外投资管理制度》
《对外担保制度》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司对外担保制度》
《信息披露管理制度》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司信息披露管理制度》
《独立董事工作细则》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司独立董事工作细则》
《募集资金管理制度》	指	《湖南五新隧道智能装备股份有限公司募集资金管理制度》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
本期、本年	指	2019年度
上期、上年	指	2018年度
本期末、期末	指	2019年12月31日
上期末	指	2018年12月31日
期初	指	2019年1月1日
五新钢模	指	湖南中铁五新钢模有限责任公司
五新重工	指	湖南中铁五新重工有限公司
五新投资	指	湖南五新投资有限公司
五新租赁	指	长沙五新工程机械租赁有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王祥军、主管会计工作负责人段睿及会计机构负责人（会计主管人员）王金花保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
宏观经济变化风险	公司隧道施工装备产品主要用于高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设的隧道(隧洞)施工，其市场需求受宏观经济发展、基础设施建设投资规模的影响。国家宏观经济形势的变化、基础设施投资领域的政策变化以及行业的产业政策变化都会影响隧道施工装备市场的发展。根据国家目前的宏观经济政策，高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设仍是未来经济发展的重点，必然会带动隧道施工装备行业的发展。虽然目前宏观经济形势和产业政策利于行业和公司的发展，但是如果国家采取紧缩的宏观经济政策、减少基础设施建设投资规模，将对公司的发展产生不利影响。
应收账款周转风险	截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款的账面价值为 230,669,199.82 元，应收账款规模较大，主要是由于公司应收账款账龄较长的客户大部分为国有性质企业，销售回款相对较慢。未来随着公司销售规模的继续扩大，应收账款可能进一步增长。若公司不能继续保持对应收账款的有效管理，或者因客户出现

	信用风险、支付困难或现金流紧张，拖欠公司销售款或延期支付，将对公司生产经营和资金周转等产生不利影响。
税收政策风险	公司获得湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书,根据政策规定，本公司可享受 15%的企业所得税优惠税率。一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。
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	湖南五新隧道智能装备股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Wuxin Tunnel Intelligent Equipment Co.,Ltd.
证券简称	五新隧装
证券代码	835174
法定代表人	王祥军
办公地址	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	崔连苹
职务	董事会秘书
电话	0731-85283117
传真	0731-85283117
电子邮箱	wuxinzqb@foxmail.com
公司网址	www.wuxinsuizhuang.com
联系地址及邮政编码	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号(410100)
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	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号

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	2010 年 8 月 4 日
挂牌时间	2015 年 12 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C351 采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3513 建筑工程用机械制造
主要产品与服务项目	隧道施工智能装备的研发设计、生产、销售及服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	76,300,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	湖南五新投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	王祥军

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	91430100559543516C	否
注册地址	长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号	否
注册资本	76,300,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利大厦 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郑生军、周融
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

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	341,176,849.13	360,530,135.39	-5.37%
毛利率%	32.88%	34.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,746,205.98	46,918,765.02	-32.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,345,668.37	44,686,878.17	-41.04%
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）	11.48%	17.52%	-
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）	9.52%	16.69%	-
基本每股收益	0.42	0.61	-31.15%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	422,600,068.43	423,440,500.59	-0.20%
负债总计	139,659,878.69	149,356,516.83	-6.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	282,940,189.74	274,083,983.76	3.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.71	3.59	3.29%
资产负债率%（母公司）	33.83%	35.07%	-
资产负债率%（合并）	33.05%	35.27%	-
流动比率	2.31	2.30	-
利息保障倍数	41.83	408.13	-

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	16,979,511.21	9,234,046.73	83.88%
应收账款周转率	1.41	1.72	-
存货周转率	3.18	3.44	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.20%	20.21%	-
营业收入增长率%	-5.37%	32.35%	-
净利润增长率%	-32.34%	-14.51%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	76,300,000	76,300,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	636,686.69
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,008,629.24
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	-
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	1,130,343.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,956.66
非经常性损益合计	5,830,615.67
所得税影响数	430,078.06

少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	5,400,537.61

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	212,806,310.96	-	-	-
应收票据	-	2,623,760.00	-	-
应收账款	-	210,182,550.96	-	-
应付票据及应付账款	98,952,666.64	-	-	-
应付票据	-	47,158,650.49	-	-
应付账款	-	51,794,016.15	-	-
营业总成本	311,544,985.06	307,897,526.67	-	-

注：

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求，进行如下追溯调整：

1、将原“应收票据及应收账款”科目分开列报于“应收票据”和“应收账款”两个科目、将原“应付票据及应付账款”科目分开列报于“应付票据”和“应付账款”两个科目。

2、将“资产减值损失”不计入营业总成本，而是单独列示，计入当期损益，影响营业利润，其损失以“-”号填列。故合并利润表中“资产减值损失（损失以“-”号填列）”列示的期初数由 3,647,458.39 元调整为-3,647,458.39 元，营业总成本由 311,544,985.06 元减少为 307,897,526.67 元；母公司利润表中：“资产减值损失（损失以“-”号填列）”列示的期初数由 4,282,163.80 元调整为-4,282,163.80 元，

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于（C35）专用设备制造业，专业从事隧道施工智能装备的研发设计、生产、销售及服务，产品已广泛应用于高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等野外隧道（隧洞）工程建设。公司围绕各隧道施工环节开发的装备包括混凝土喷浆车、防水板/钢筋作业台车、自动浇筑台车、隧道拱架安装车、凿岩台车等并提供租赁服务。

公司是一家专业生产隧道施工成套智能装备的现代化高科技企业，建立了较为完整的研发、设计、生产和销售模式，拥有自主核心技术和研发团队，公司下设研究院系湖南省认定企业技术中心，2019年经湖南省科技厅认定为湖南省新奥法隧道施工装备工程技术研究中心。截至2019年12月31日，公司已拥有269项国家专利，其中发明专利55项、实用新型专利197项、外观设计专利17项，并构建了自有产品、技术的知识产权保护体系。

公司主要客户为隧道工程施工企业。凭借高质量的产品和完善的售后服务，公司先后与中国中铁股份有限公司、中国铁建股份有限公司、中国电力建设股份有限公司、中国葛洲坝集团股份有限公司等大型集团公司及其分子公司建立了良好稳定的合作关系。随着国家“一带一路”倡议的实施，公司产品已跟随我国大型施工建设单位走出国门，服务于国家“一带一路”战略，包括中国--老挝铁路项目、中国水电建设集团国际工程有限公司马其顿3号公路项目、印度尼西亚雅万高铁项目等。

公司的销售模式为直销，前期通过招标或者商务谈判的方式确定客户，与客户签订销售合同实现智能隧道装备的销售。在客户开发、订单获取方面，公司营销中心人员通过招投标、集采平台、工程业务信息网、安排专人直销等多个渠道采集信息，开发新客户。对于现有客户，通过保证服务质量、提高产品品质，提高客户的忠诚度，以获取后续订单。同时公司还为部分因隧道施工进度需要，需临时增加设备的客户，提供设备租赁服务，实现多元化的盈利方式。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变动。

报告期末至披露日，公司商业模式未发生重大变动。

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，公司在产品研发方面持续加大投入，已构建覆盖隧道施工主要工序的成套施工装备产品，受到客户的一致好评。但受项目开工迟缓、市场需求低迷影响，2019年业绩较上年同期有所下滑。

报告期内，公司实现营业收入 341,176,849.13 元，较上年同期下降 5.37%；实现净利润 31,746,205.98 元，较上年同期下降 32.34%。报告期末，公司总资产 422,600,068.43 元，较上期末下降 0.20%；净资产为 282,940,189.74 元，较上期末增长 3.23%。公司期末资产负债率 33.05%，财务状况健康良好。

报告期内，公司核心管理团队和技术团队未发生变化，供应商渠道稳定，核心销售团队稳定。

公司在 2020 年，将继续加强市场营销力度，拓宽销售渠道，积极推广拱架安装车、凿岩台车等产品，提升公司经营业绩。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	23,430,700.24	5.54%	30,997,896.87	7.32%	-24.41%
应收票据	5,792,557.30	1.37%	200,000.00	0.62%	120.77%
应收账款	230,669,199.82	54.58%	210,182,550.96	49.64%	9.75%
存货	55,154,789.97	13.05%	88,989,680.23	21.02%	-38.02%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	81,356,798.74	19.25%	43,755,020.75	10.33%	85.94%
在建工程	2,355,058.21	0.56%	20,335,663.94	4.80%	-88.42%
短期借款	26,000,000.00	6.15%	12,000,000.00	2.83%	116.67%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、本期末货币资金较上期末下降24.41%，主要原因是：报告期内，公司购置生产设备及新办公楼工程支出1,014万元；同时于2019年7月派发现金红利2,289万元。

2、本期末存货较上期末下降38.02%，主要原因是：报告期末，公司根据订单情况及市场预测，进行合理备货，在产品及产成品均有所下降，且本期从存货中转入一台凿岩台车及5台拱架作业车至固定资产，用于对外出租。

3、本期末固定资产较上期末增长85.94%，在建工程较上期末下降88.42%，主要原因是：公司新建的办公楼和综合楼等工程陆续完成，验收投入使用，由在建工程转入固定资产。

4、本期末短期借款较上期末增长116.67%，主要原因是：根据公司经营需要，2019年增加了1400万元银行贷款。

本期末，公司资产负债率（合并）为33.05%，流动资产占总资产的比重为75.67%，公司资产具有较

强流动性，具备良好的偿债能力，资产状况健康良好。

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	341,176,849.13	-	360,530,135.39	-	-5.37%
营业成本	229,002,716.33	67.12%	236,372,975.29	65.56%	-3.12%
毛利率	32.88%	-	34.44%	-	-
销售费用	42,990,971.27	12.60%	38,717,179.46	10.74%	11.04%
管理费用	16,030,294.34	4.70%	18,353,068.87	5.09%	-12.66%
研发费用	15,722,252.16	4.61%	11,946,815.61	3.31%	31.60%
财务费用	760,924.01	0.22%	32,396.12	0.01%	2,248.81%
信用减值损失	-5,747,542.66	-1.68%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-	-	-3,647,458.39	-1.01%	100.00%
其他收益	5,568,073.85	1.63%	5,007,780.60	1.39%	11.19%
投资收益	-	-	100,183.93	0.03%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	636,686.69	0.19%	-56,759.58	-0.02%	1,221.73%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	34,197,706.50	10.02%	54,036,355.28	14.99%	-36.71%
营业外收入	1,293,564.32	0.38%	244,635.36	0.07%	428.77%
营业外支出	163,221.24	0.05%	111,726.42	0.03%	46.09%
净利润	31,746,205.98	9.30%	46,918,765.02	13.01%	-32.34%

项目重大变动原因：

1、本期财务费用较上年同期增加2248.81%，主要原因是：根据公司经营需要，2019年新增短期借款，导致本期利息费用较上年同期增加了72.85万元。

2、本期发生的坏账损失由“信用减值损失”科目核算，主要原因是：公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，金融资产减值准备所形成的预期信用损失应通过“信用减值损失”科目核算，故2019年公司发生的坏账损失不再通过“资产减值损失”科目核算。

本期信用减值损失同比上年资产减值损失增加了57.58%，主要原因是：应收账款规模较上期略有增长，账龄上升，导致报告期预估的坏账损失较上年同期增加。

3、本期营业外收入较上年同期增加了428.77%，主要原因是：本期对公司早期研发试用的湿喷机设备予以处理，进行材料再利用，以及车间陈旧到期的生产设备报废，形成非流动资产报废净收入117.97万元。

4、本期营业利润和净利润分别较上年同期下降36.71%、32.34%，主要原因是：报告期营业收入同比减少了1,935.33万元，但由于期间费用及研发费用的增加，营业总成本同比只减少了46.12万元，且信用减值损失同比增加了约210万元。

(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	325,844,099.54	349,489,877.43	-6.77%
其他业务收入	15,332,749.59	11,040,257.96	38.88%
主营业务成本	221,260,735.72	231,135,319.55	-4.27%
其他业务成本	7,741,980.61	5,237,655.74	47.81%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
隧道智能装备产品	314,858,402.47	92.29%	342,284,266.27	94.94%	-8.01%
隧道智能装备租赁	4,053,391.09	1.19%	3,982,608.66	1.10%	1.78%
其他产品及服务	6,932,305.98	2.03%	3,223,002.50	0.89%	115.09%
其他业务收入	15,332,749.59	4.49%	11,040,257.96	3.06%	38.88%
合计	341,176,849.13	100.00%	360,530,135.39	100.00%	-5.37%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
东北地区	4,786,860.61	1.40%	13,271,670.00	3.68%	-63.93%
华北地区	5,194,266.53	1.52%	14,632,661.18	4.06%	-64.50%
华东地区	75,452,590.87	22.12%	59,264,676.27	16.44%	27.31%
华南地区	48,313,225.45	14.16%	48,820,145.86	13.54%	-1.04%
华中地区	19,922,292.73	5.84%	24,556,225.44	6.81%	-18.87%
西北地区	42,329,932.47	12.41%	36,967,788.17	10.25%	14.50%
西南地区	129,844,930.88	38.06%	151,976,710.51	42.15%	-14.56%
其他业务收入	15,332,749.59	4.49%	11,040,257.96	3.06%	38.88%
合计	341,176,849.13	100.00%	360,530,135.39	100.00%	-5.37%

收入构成变动的原因：

1、本期其他业务收入较上年同期增长38.88%，本期其他业务成本较上年同期增长47.81%，主要原因是：随着公司混凝土喷浆车等产品在市场上的保有量越来越多，配件销售逐年增长；同时为提高配件销售额，在配件销售方面的资源投入明显加大。

2、其他产品及服务较上年同期增加115.09%，主要原因是：客户设备委托进行大修维护业务需求明显上升。

(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	中国中铁股份有限公司	133,027,685.26	38.99%	否
2	中国铁建股份有限公司	59,989,436.90	17.58%	否

3	中国交通建设股份有限公司	14,465,815.30	4.24%	否
4	盐城良工外贸有限公司	6,917,962.49	2.03%	否
5	重庆百润建筑劳务有限公司	6,754,682.06	1.98%	否
合计		221,155,582.01	64.82%	-

注：此处销售金额包括主营业务收入和其他业务收入

(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	长沙联正实业有限公司	11,689,347.54	6.27%	否
2	长沙贸新机电科技有限公司	10,452,369.17	5.61%	否
3	湖南恩瑞钢铁有限公司	10,070,669.21	5.40%	否
4	湖南省畅海商贸有限公司	9,648,717.74	5.17%	否
5	湖南鑫宏机电有限公司	7,921,351.75	4.25%	否
合计		49,782,455.41	26.70%	-

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	16,979,511.21	9,234,046.73	83.88%
投资活动产生的现金流量净额	-9,493,147.98	-12,311,147.65	22.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,755,307.91	-15,523,052.91	37.16%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 83.88%，主要原因是：“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期下降了 13.54%，下降幅度小于“购买商品、接受劳务支付的现金”；且“本期收到的税费返还”较上年同期增加 118.15 万元、“收到的其他与经营活动有关的现金”较上年同期增加 840.20 万元。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 37.16%，主要原因是：根据公司经营需要，2019 年新增短期借款，报告期“取得借款收到的现金”较上年同期增加了 116.67%。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、控股子公司

五新隧装拥有全资子公司一家，为长沙五新工程机械租赁有限公司。

五新租赁成立于 2013 年，注册资本 2600 万元，法定代表人：王祥军。经营范围为：机械设备租赁；机械配件零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

五新租赁 2019 年实现营业收入 369,278.28 元，同比下降 87.69%，实现净利润-1,415,711.38 元，同比下降了 132.98%，主要原因是：随着混凝土喷浆车产品及其质量逐步得到市场及客户的认同，客户逐步由租赁方式改为购买该款产品，租赁收入持续下降；且应收账款账龄上升，报告期预估的坏账损失较上年同期增加，导致本期信用减值损失较上年同期增加 110.52 万元。

2、参股公司：无

3、报告期内取得和处置子公司的情况：无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、持续经营评价

公司通过对研发、采购、销售及售后、财务、人力资源等各个环节的严格把控和不断提升，使公司具备良好的持续经营能力。同时，公司通过不断的市场开拓、技术创新及强化企业内控等措施来规避风险。

自 2010 年成立至今，公司通过持续加大研发投入、不断提高产品质量和性能，经营业绩保持稳步增长，公司中层及以上管理人员绝大多数已在公司任职五年以上，流失率低，经营团队稳定。

在市场方面，公司不断扩充销售及售后服务队伍，加强销售及售后服务的投入和布局，在提高现有客户忠诚度和黏性的基础上，不断开发新客户。

在研发方面，公司作为一家专用设备制造领域的高新技术企业，高度重视新产品、新技术的研发，专门设立了研发部门，建立了一套集市场需求调研、研发立项、方案设计、市场反馈、投放生产于一体的完整的产品研发流程。公司营销中心定期或不定期向研发部门反馈市场产品的需求与动态。研发部门根据顶尖技术发展动态和市场产品需求信息，及时调整研发方向，开展产品研发。

在采购方面，公司产品的关键零部件非必须依赖进口，对公司的持续盈利能力不会产生不利影响。

报告期内，公司实现营业收入 341,176,849.13 元，实现净利润 31,746,205.98 元；报告期末，公司资产为 422,600,068.43 元，负债为 139,659,878.69 元，所有者权益为 282,940,189.74 元，资产结构较为稳健，偿债能力较强；报告期内现金流情况良好，经营活动产生的现金流量净额为 16,979,511.21 元，公司期末货币资金为 23,430,700.24 元。

随着我国隧道工程施工机械化水平的进一步提高，以及公司产品创新能力及产品市场竞争力的不断提升，公司产品下游市场需求广阔，未来公司营业收入仍具有较大的增长空间，公司具有较强的持续盈利和发展能力。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济变化风险

公司隧道施工装备产品主要用于高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施

建设的隧道(隧洞)施工,其市场需求受宏观经济发展、基础设施建设投资规模的影响。国家宏观经济形势的变化、基础设施建设投资领域的政策变化以及行业的产业政策变化都会影响隧道施工装备市场的发展。根据国家目前的宏观经济政策,高铁、普通铁路、高速公路、城际轨道交通、水利水电等基础设施建设仍是未来经济发展的重点,必然会带动隧道施工装备行业的发展。虽然目前宏观经济形势和产业政策利于行业和公司的发展,但是如果国家采取紧缩的宏观经济政策、减少基础设施建设投资规模,将对公司的发展产生不利影响。

应对措施:密切关注国家产业政策和宏观经济形势的变化,加强对国家产业政策取向的研究和分析,适时调整公司的经营战略和发展战略。

2、应收账款周转风险

截至2019年12月31日,公司应收账款的账面价值为230,669,199.82元,应收账款规模较大,主要是由于公司应收账款账龄较长的客户大部分为国有性质企业,销售回款相对较慢。未来随着公司销售规模的继续扩大,应收票据及应收账款可能进一步增长。若公司不能继续保持对应收账款的有效管理,或者因客户出现信用风险、支付困难或现金流紧张,拖欠公司销售款或延期支付,将对公司生产经营和资金周转等产生不利影响。

应对措施:持续完善销售业务的事前、事中及事后的管理制度,确保对应收账款的有效跟踪。进一步加强对应收账款的催收制度建设,对客户进行信用管理,按照信用情况制定不同的结算制度。具体措施包括:建立应收账款责任制和从业务到财务的有效监督机制,确保每笔回款都有专人负责,都得到有效的监控管理;认真总结货款回收中经验和教训,建立一套可复制的标准化的货款回收流程和话术;对每一笔欠款进行认真分析,针对性地制定回款措施,并对追款的全过程进行跟踪监控,及时调整策略;建立客户信誉额度预警机制,及时向各销售区域反馈信息;将回款纳入对各区域及项目业务员的考核,强化业务员回款的责任心,确保资金回笼,改善公司财务状况。

3、税收政策风险

公司获得湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业》证书,根据政策规定本公司可享受15%的企业所得税优惠税率。一旦上述税收优惠政策发生不利变动,将会对公司的税后利润产生影响。

应对措施:公司将继续加大研发投入,严格依照高新技术企业标准进行技术创新和生产工艺流程改进,2018年10月,公司已通过高新技术企业复审,继续享受高新技术企业的税收优惠。同时,公司将不断开发新产品,提高公司产品竞争力,降低产品生产成本,提高公司利润水平,降低税收政策变动带来的风险。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节.二.（二）
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.（三）
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	-
是否存在破产重整事项	<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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
湖南中铁五新钢模有限责任公司	公司将使用面积为 2000 平方米的办公楼 101 之 4-5 层出租给五新钢模作为日常办公使用。租赁期限为 10 年。	7,381,700.00	-	已事前及时履行	2019 年 3 月 27 日

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：

上述关联交易事项实际未发生。

2019 年 3 月 26 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议并通过了《关于偶发性关联交易的议案》；2019 年 4 月 11 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，否决了该议案。

（二）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
控股股东和实际控制人	2015 年 9 月 8 日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司控股股东和实际控制人承诺不会直接或间接进行与五新隧装经营有相同或类似业务的投资等一系列关于同业竞争的承诺。	正在履行中
五新钢模	2015 年 9	-	挂牌	同业竞	关联方五新钢模承诺未来将不再经营台车业务，五	正在履

	月 8 日			争承诺	新钢模获取的台车业务信息将由本公司向终端客户进行销售。	行中
实际控制人及其关联方	2015 年 9 月 8 日	-	挂牌	资金占用承诺	实际控制人及其关联方承诺其自身将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金，且将严格遵守全国股份转让系统关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来。	正在履行中
公司及管理层	2015 年 9 月 8 日	-	挂牌	关联交易承诺	公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。	正在履行中
控制股东及实际控制人	2015 年 9 月 8 日	-	挂牌	缴纳公积金承诺	实际控制人及控股股东承诺：若公司因未按时、足额为员工缴纳住房公积金而受到主管机关的追缴、处罚、滞纳金，导致公司可能遭受或承担任何补缴费用、罚款、滞纳金等经济责任，公司主要控股股东及实际控制人将对此承担全部责任，对公司由此遭受的任何损失将予以全额补偿。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东和实际控制人关于同业竞争的承诺

为了更好的保护公司及其他股东的利益，避免同业竞争，公司控股股东和实际控制人已作出如下承诺：（1）承诺人不会直接或间接进行与五新隧装经营有相同或类似业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与五新隧装经营有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与五新隧装的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对五新隧装的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；（2）如五新隧装进一步拓展其业务单位，承诺人及承诺人控制的其他企业等经营性机构将不与五新隧装拓展后的业务相竞争；若与五新隧装拓展后的业务相竞争，承诺人及承诺人控制的其他企业等经营性机构将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到五新隧装经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；（3）承诺人或承诺人控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与五新隧装经营有关的新产品、新业务，五新隧装有优先受让、经营的权利；（4）承诺人或承诺人控制的其他企业如拟出售与五新隧装经营相关的任何其他资产、业务或权益，五新隧装均有优先购买的权利；承诺人保证承诺人或承诺人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予五新隧装的条件不逊于任何第三方提供的条件。

报告期，公司控股股东和实际控制人未直接或间接进行与五新隧装经营有相同或类似业务的投资，未直接或间接新设或收购从事与五新隧装经营有相同或类似业务的经营性机构，未自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与五新隧装的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，未对五新隧装的经营构成新的，可能的直接或间接的业务竞争。公司控股股东和实际控制人控制的其他企业等经营性机构没有与五新隧装拓展后的业务相竞争。公司控股股东和实际控

制人控制的其他企业没有研究开发、引进或他人合作开发与五新隧装经营有关的新产品、新业务。公司控股股东和实际控制人的其他企业没有出售与五新隧装经营相关的任何其他资产、业务或权益。

2、五新钢模关于同业竞争的承诺

公司挂牌前，五新钢模出具承诺：未来五新钢模将不再经营台车业务，五新钢模获取的台车业务信息将由本公司向终端客户进行销售。

3、公司实际控制人及其关联方占用资金承诺

针对实际控制人及其关联方占用资产行为，公司共同控制人以管理层分别作出承诺：承诺其自身将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司的资金，且将严格遵守全国股份转让系统关于挂牌公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；承诺若公司因在挂牌前与关联方之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚，自身愿意对公司因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

公司实际控制人及其关联方在承诺此事项前，曾发生占用公司资金情况，在公司股改前已全部归还。

公司实际控制人及其关联方在承诺此事项后至报告期末未发生占用公司资金情况。

4、关于执行关联交易管理制度的承诺

公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。

报告期内，未发生关联交易事项。

5、未为员工缴纳公积金的损失补偿承诺

根据公司控股股东五新投资及实际控制人王祥军出具的《承诺函》，若公司因未按时、足额为员工缴纳住房公积金而受到主管机关的追缴、处罚、滞纳金，导致公司可能遭受或承担任何补缴费用、罚款、滞纳金等经济责任，公司主要控股股东及实际控制人将对此承担全部责任，对公司由此遭受的任何损失将予以全额补偿。

报告期内，公司已为员工缴纳住房公积金，公司未收到主管机关的追缴、处罚、滞纳金。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	票据保证金	冻结	8,804,044.42	2.08%	保证金
货币资金	保函保证金	冻结	1,563,000.00	0.37%	保证金
固定资产	房屋及建筑物	抵押	47,324,046.51	11.20%	借款抵押
无形资产	土地使用权	抵押	13,777,676.69	3.26%	借款抵押
总计	-	-	71,468,767.62	16.91%	-

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	76,300,000	100.00%	-	76,300,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	39.32%	-	30,000,000	39.32%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		76,300,000	-	0	76,300,000	-
普通股股东人数		78				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖南五新投资有限公司	30,000,000	-	30,000,000	39.32%	-	30,000,000
2	湖南晟和投资有限公司	15,000,000	-	15,000,000	19.66%	-	15,000,000
3	湖南中铁五新重工有限公司	7,142,857	-	7,142,857	9.36%	-	7,142,857
4	华菱津杉（湖南）信息产业投资基金企业（有限合伙）	6,578,948	-	6,578,948	8.62%	-	6,578,948
5	长沙创梦投资合伙企业（有限合伙）	4,857,143	-	4,857,143	6.37%	-	4,857,143
6	华菱津杉（湖南）创业投资有限公司	2,381,578	-	2,381,578	3.12%	-	2,381,578
7	新余天盈投资管理中心（有限合伙）	1,300,000	-	1,300,000	1.70%	-	1,300,000
8	万巍	1,280,000	-	1,280,000	1.68%	-	1,280,000
9	陈安裕	1,063,474	-	1,063,474	1.39%	-	1,063,474
10	王政	1,000,000	-	1,000,000	1.31%	-	1,000,000
合计		70,604,000	0	70,604,000	92.53%	0	70,604,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

五新投资持有五新重工 88.00%的股权，为五新重工的控股股东。

(四) 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

二、 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

1、控股股东变化情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

2、控股股东介绍

控股股东名称：湖南五新投资有限公司，法人代表人：王祥军，成立日期：2010年7月8日，统一社会信用代码91430100557634254Y，注册资本2000 万元。

(二) 实际控制人情况

1、实际控制人变化情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

2、实际控制人介绍

王祥军先生：汉族，大学本科学历，高级工程师，1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，第十二届湖南省政协委员。曾任中铁五局新运处机械厂副厂长和厂长；五新钢模董事、总经理和董事、湖南中铁五新模板工程服务有限公司执行董事、湖南五恒模架股份有限公司董事、长春中铁五新钢模有限公司执行董事、湖南五新模板有限公司董事；五新投资董事长、五新重工董事长。截至报告期末，任五新租赁董事长、五新投资执行董事、五新重工董事、五新钢模董事长、怀化市兴中科技股份有限公司董事；2010年9月至2011年12月任公司董事兼总经理，2011年12月至今担任公司董事长兼总经理。

报告期末截至披露日，王祥军先生由任怀化市兴中科技股份有限公司董事变更为董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	短期贷款	长沙银行银德支行	银行	5,000,000.00	2018年9月28日	2019年1月14日	5.44%
2	短期贷款	工商银行星沙支行	银行	7,000,000.00	2018年12月21日	2019年9月4日	4.79%
4	短期贷款	工商银行星沙支行	银行	2,000,000.00	2019年5月30日	2020年5月30日	5%
4	短期贷款	工商银行星沙支行	银行	8,000,000.00	2019年6月21日	2020年6月21日	5%
5	短期贷款	长沙银行银德支行	银行	10,000,000.00	2019年6月26日	2020年3月25日	5.44%
6	短期贷款	长沙银行银德支行	银行	3,000,000.00	2019年7月9日	2020年2月24日	5.44%
7	短期贷款	光大银行漓湘路支行	银行	3,000,000.00	2019年11月18日	2020年11月17日	5.66%
合计	-	-	-	38,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 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：元或股

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
2019 年 7 月 8 日	3.00	0	0
合计	3.00	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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王祥军	董事长兼总经理	男	1972年8月	本科	2018年9月12日	2021年9月11日	是
李旭	董事	男	1958年12月	硕士	2018年9月12日	2021年9月11日	否
罗祥城	董事	男	1975年11月	硕士	2018年9月12日	2021年9月11日	否
张维友	董事	男	1970年11月	本科	2018年9月12日	2021年9月11日	否
段睿	董事、副总经理兼财务负责人	男	1979年8月	硕士	2018年9月12日	2021年9月11日	是
杨贞柿	董事兼副总经理	男	1974年6月	硕士	2018年9月12日	2021年9月11日	是
李新首	独立董事	男	1971年9月	大专	2018年9月12日	2021年9月11日	是
谭建平	独立董事	男	1963年12月	博士	2018年9月12日	2021年9月11日	是
刘朝	独立董事	男	1977年4月	博士	2018年9月12日	2021年9月11日	是
刘友月	监事	女	1975年12月	本科	2018年9月12日	2021年9月11日	否
胡安洲	监事	女	1980年11月	本科	2018年9月12日	2021年9月11日	否
邱元华	监事	男	1977年9月	大专	2018年9月12日	2021年9月11日	是
谢建均	副总经理	男	1969年9月	本科	2018年9月8日	2021年9月7日	是
龚俊	副总经理	男	1981年8月	本科	2018年9月8日	2021年9月7日	是
崔连苹	董事会秘书	男	1984年11月	本科	2018年9月8日	2021年9月7日	是
董事会人数：							9
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

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：

王祥军为公司实际控制人，其持有五新投资 56.00%的股权，担任五新投资执行董事；张维友持有五新投资 5.75%的股权，担任五新投资总经理；刘友月持有五新投资 4.30%的股权，担任五新投资监事。王祥军与杨贞柿为表兄弟关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无任何关系。

(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
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0.00%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

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
管理人员	116	135
销售人员	27	31
技术人员	60	57
售后服务人员	122	108
生产人员及其他	222	210
员工总计	547	541

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	10
本科	93	91
专科	145	209
专科以下	299	231
员工总计	547	541

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、报告期后更新情况

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
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《国务院关于全国股份转让系统有关问题的决定》、《全国股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《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）》等有关法律、法规和《公司章程》规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，进一步规范公司运作。具体来说：

(1) 公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，股东认真履行职责，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

(2) 公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立，控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

(3) 公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，认真审议各项议案并对重大事项充分讨论，科学合理决策，维护公司和全体股东的利益。独立董事客观公正，对重大事项发表独立意见，做出专业判断，对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

(4) 公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

(5) 公司管理层强化内控管理工作，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、上市后适用的《募集资金管理制度》以及《投资者关系管理制度》，严格遵守三会议事规则，《关联交易管理办法》等规章制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，制度规范、执行有力，最大程度确保了内部控制目

标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

(6) 公司充分尊重和维护债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

(7) 公司董事会秘书严格按照中国证监会及相关法律法规的要求履行信息披露义务。

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，在召开股东大会之前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司的股东大会，投资者充分行使其股东权益，严格履行了其股东职责。

公司现有机制注重保护股东权益，已建立了《独立董事工作细则》，进一步完善了公司法人治理结构，强化了内部董事及高级管理人员的监督机制，保护中小股东及债权人的利益，确保全体股东享有平等地位，能充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权益，促进公司的规范运作。

《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《中华人民共和国公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改事项。

(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	3	<p>一、2019年3月26日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过《关于偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、2019年4月24日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司2018年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度总经理工作报告</p>

		<p>的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司高级管理人员 2018 年度薪酬的议案》关于资产抵押的议案》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>三、2019 年 8 月 22 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于公司向银行申请授信额度的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>一、2019 年 4 月 24 日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年年度利润分配的议案》。</p> <p>二、2019 年 8 月 22 日召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。</p>
股东大会	3	<p>一、2019 年 4 月 11 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，否决了《关于偶发性关联交易的议案》。</p> <p>二、2019 年 5 月 15 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于资产抵押的议案》。</p> <p>三、2019 年 9 月 9 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于公司向银行申请授信额度的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。</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

1、股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

2、董事会

报告期内，公司有9名董事，其中3名独立董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会

报告期内公司有3名监事，人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程度、授权委托、表决和决议等程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主营业务为隧道施工智能装备的研发、生产、销售及租赁，拥有完整的研发、采购、销售、服务体系 and 业务流程，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖股东及其他任何关联方进行生产经营活动。故公司业务独立。

2、资产独立情况

公司资产与股东资产严格分开，独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所拥有的资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖股东或关联方资产进行生产经营以及资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。故公司资产独立。

3、人员独立情况

公司设立专门的人事行政部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障管理体系和员工结构，在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立于控股股东，所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。

公司严格根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，不存在股东超越股东大会和董事会而做出人事任免决定的情况。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书和业务部门负责人均属专职，并在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；本公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。故公司人员独立。

4、机构独立情况

公司严格依照《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立于股东，并适应自身发展需要的组织机构，同时明确了各部门的职能，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。故公司的机构独立。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联方或其他任何单位或个人共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东及其他关联方非法占用的情况。公司独立开设银行账号，依法独立进行纳税申报。故公司的财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司按照内部控制环境、风险识别与防范、控制活动、检查与评价等内部控制要素建立了适应公司当前业务现状和发展阶段的内部控制体系。该体系运行以来，得到了公司管理层、各执行部门的支持与配合，内控制度运行情况良好，没有发生严重违反内控要求的事件，公司管理效率较高，经营风险得到了合理控制。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，根据公司实际情况，制定了会计核算相关制度，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。

2、财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

为了进一步提高公司的规范运行，加大年报披露责任人的问责制度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司于2017年4月19日第一届董

事会第十五次会议已审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立此制度。

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性段落 <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	天健审（2020）2-197号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2020年4月2日
注册会计师姓名	郑生军、周融
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	150,000.00

审计报告正文：

湖南五新隧道智能装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南五新隧道智能装备股份有限公司（以下简称五新隧装公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了五新隧装公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于五新隧装公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

五新隧装公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估五新隧装公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

五新隧装公司治理层（以下简称治理层）负责监督五新隧装公司的财务报告过程。

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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对五新隧装公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致五新隧装公司不能持续经营。

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

(六) 就五新隧装公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：郑生军

中国·杭州

中国注册会计师：周融

二〇二〇年四月二日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	23,430,700.24	30,997,896.87

结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（一）2	5,792,557.30	200,000.00
应收账款	五（一）3	230,669,199.82	210,182,550.96
应收款项融资	五（一）4	-	2,423,760.00
预付款项	五（一）5	2,199,748.15	4,067,550.48
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五（一）6	2,048,653.25	3,055,634.73
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）7	55,154,789.97	88,989,680.23
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）8	487,403.78	1,774,391.20
流动资产合计	-	319,783,052.51	341,691,464.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）9	81,356,798.74	43,755,020.75
在建工程	五（一）10	2,355,058.21	20,335,663.94
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五（一）11	15,086,718.90	14,990,597.94
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（一）12	36,412.55	-
递延所得税资产	五（一）13	3,303,072.73	2,667,753.49
其他非流动资产	五（一）14	678,954.79	-
非流动资产合计	-	102,817,015.92	81,749,036.12
资产总计	-	422,600,068.43	423,440,500.59
流动负债：			-

短期借款	五（一）15	26,000,000.00	12,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五（一）16	29,319,504.00	47,158,650.49
应付账款	五（一）17	60,917,730.77	51,794,016.15
预收款项	五（一）18	7,960,084.18	23,424,927.32
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）19	5,538,089.83	5,266,041.87
应交税费	五（一）20	2,768,496.41	8,543,882.71
其他应付款	五（一）21	1,175,871.20	463,442.75
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	五（一）22	5,041,176.00	-
流动负债合计	-	138,720,952.39	148,650,961.29
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	五（一）23	-	400,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五（一）24	938,926.30	305,555.54
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	938,926.30	705,555.54
负债合计	-	139,659,878.69	149,356,516.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）25	76,300,000.00	76,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）26	76,715,209.56	76,715,209.56

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（一）27	17,516,496.11	14,542,529.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（一）28	112,408,484.07	106,526,244.51
归属于母公司所有者权益合计	-	282,940,189.74	274,083,983.76
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	282,940,189.74	274,083,983.76
负债和所有者权益总计	-	422,600,068.43	423,440,500.59

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	-	22,866,025.38	29,749,940.11
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	5,792,557.30	200,000.00
应收账款	十二（一）1	226,576,338.47	199,734,896.50
应收款项融资	-	-	2,423,760.00
预付款项	-	2,199,748.15	4,067,550.48
其他应收款	十二（一）2	2,048,653.25	4,150,571.11
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	58,344,113.82	94,906,193.09
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	487,403.78	1,774,391.20
流动资产合计	-	318,314,840.15	337,007,302.49
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二（一）3	5,787,513.22	5,787,513.22
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	81,236,564.34	43,688,741.16
在建工程	-	2,355,058.21	20,335,663.94
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

使用权资产	-	-	-
无形资产	-	15,086,718.90	14,990,597.94
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	36,412.55	-
递延所得税资产	-	3,303,072.73	2,545,095.11
其他非流动资产	-	678,954.79	-
非流动资产合计	-	108,484,294.74	87,347,611.37
资产总计	-	426,799,134.89	424,354,913.86
流动负债：			
短期借款	-	26,000,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	29,319,504.00	47,158,650.49
应付账款	-	60,637,247.57	51,279,876.95
预收款项	-	7,960,084.18	23,424,927.32
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	5,521,839.83	5,257,708.87
应交税费	-	2,764,259.23	8,514,245.55
其他应付款	-	6,215,927.20	463,442.75
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	5,041,176.00	-
流动负债合计	-	143,460,038.01	148,098,851.93
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	400,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	938,926.30	305,555.54
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	938,926.30	705,555.54
负债合计	-	144,398,964.31	148,804,407.47
所有者权益：			
股本	-	76,300,000.00	76,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	76,715,209.56	76,715,209.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	17,516,496.11	14,542,529.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	111,868,464.91	107,992,767.14
所有者权益合计	-	282,400,170.58	275,550,506.39
负债和所有者权益合计	-	426,799,134.89	424,354,913.86

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五(二)1	341,176,849.13	360,530,135.39
其中：营业收入	五(二)1	341,176,849.13	360,530,135.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	307,436,360.51	307,897,526.67
其中：营业成本	五(二)1	229,002,716.33	236,372,975.29
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五(二)2	2,929,202.40	2,475,091.32
销售费用	五(二)3	42,990,971.27	38,717,179.46
管理费用	五(二)4	16,030,294.34	18,353,068.87
研发费用	五(二)5	15,722,252.16	11,946,815.61
财务费用	五(二)6	760,924.01	32,396.12
其中：利息费用	-	865,307.91	133,052.91
利息收入	-	145,409.53	159,650.59
加：其他收益	五(二)7	5,568,073.85	5,007,780.60
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	-	100,183.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)9	-5,747,542.66	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-	-3,647,458.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)11	636,686.69	-56,759.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	34,197,706.50	54,036,355.28

加：营业外收入	五（二）12	1,293,564.32	244,635.36
减：营业外支出	五（二）13	163,221.24	111,726.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	35,328,049.58	54,169,264.22
减：所得税费用	五（二）14	3,581,843.60	7,250,499.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	31,746,205.98	46,918,765.02
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）	-	31,746,205.98	46,918,765.02
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（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	31,746,205.98	46,918,765.02
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
（6）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（7）现金流量套期储备	-	-	-
（8）外币财务报表折算差额	-	-	-
（9）其他	-	-	-
（二）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	-	31,746,205.98	46,918,765.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	31,746,205.98	46,918,765.02
（二）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（元/股）	-	0.42	0.61
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.42	0.61

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二（二）1	341,176,849.13	357,770,892.29
减：营业成本	十二（二）1	229,546,849.25	235,312,269.49

税金及附加	-	2,914,790.54	2,343,357.58
销售费用	-	43,228,547.39	38,725,530.24
管理费用	-	15,749,420.66	17,179,714.43
研发费用	-	15,722,252.16	11,946,815.61
财务费用	-	763,201.59	38,514.10
其中：利息费用	-	-	133,052.91
利息收入	-	-	152,995.11
加：其他收益	-	5,568,073.85	5,006,675.32
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（二）2	-	100,183.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-4,424,613.15	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-4,282,163.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-159,707.25	-56,759.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	34,235,540.99	52,992,626.71
加：营业外收入	-	131,848.59	213,688.77
减：营业外支出	-	1,168,540.17	111,725.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	33,198,849.41	53,094,590.10
减：所得税费用	-	3,459,185.22	6,973,579.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	29,739,664.19	46,121,010.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	29,739,664.19	46,121,010.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	29,739,664.19	46,121,010.79

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	316,602,966.84	366,202,604.27
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	2,551,055.69	1,369,600.79
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	11,488,739.85	3,086,702.12
经营活动现金流入小计	-	330,642,762.38	370,658,907.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	198,419,630.95	258,581,909.41
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	58,235,486.97	53,069,708.80
支付的各项税费	-	31,004,004.12	23,422,344.76
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	26,004,129.13	26,350,897.48
经营活动现金流出小计	-	313,663,251.17	361,424,860.45
经营活动产生的现金流量净额	-	16,979,511.21	9,234,046.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	9,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	100,183.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	650,000.00	554,129.58
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	-	650,000.00	10,454,313.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,143,147.98	12,965,461.16
投资支付的现金	-	-	9,800,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,143,147.98	22,765,461.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,493,147.98	-12,311,147.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	26,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	26,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	23,755,307.91	23,023,052.91
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	35,755,307.91	27,523,052.91
筹资活动产生的现金流量净额	-	-9,755,307.91	-15,523,052.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,268,944.68	-18,600,153.83
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,332,600.50	33,932,754.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,063,655.82	15,332,600.50

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	313,479,457.45	356,714,472.16
收到的税费返还	-	2,551,055.69	1,369,600.79
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,485,331.12	17,618,062.30
经营活动现金流入小计	-	327,515,844.26	375,702,135.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	194,068,631.33	265,646,423.81
支付给职工以及为职工支付的现金	-	58,049,974.56	52,689,493.00
支付的各项税费	-	30,842,916.53	21,915,815.39
支付其他与经营活动有关的现金	-	26,241,528.73	26,075,640.81
经营活动现金流出小计	-	309,203,051.15	366,327,373.01
经营活动产生的现金流量净额	-	18,312,793.11	9,374,762.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	9,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	100,183.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	554,129.58
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	-	-	10,454,313.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,143,147.98	13,152,342.16
投资支付的现金	-	-	9,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,143,147.98	22,952,342.16
投资活动产生的现金流量净额	-	-10,143,147.98	-12,498,028.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	26,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	26,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	23,755,307.91	23,023,052.91
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	35,755,307.91	27,523,052.91
筹资活动产生的现金流量净额	-	-9,755,307.91	-15,523,052.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,585,662.78	-18,646,319.32
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,084,643.74	32,730,963.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,498,980.96	14,084,643.74

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	14,542,529.69	-	106,526,244.51	-	274,083,983.76
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	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	14,542,529.69	-	106,526,244.51	-	274,083,983.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,973,966.42	-	5,882,239.56	-	8,856,205.98
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,746,205.98	-	31,746,205.98
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,973,966.42	-	-25,863,966.42	-	-22,890,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,973,966.42	-	-2,973,966.42	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,890,000.00	-	-22,890,000.00

的分配													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	17,516,496.11	-	112,408,484.07	-	282,940,189.74

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	9,930,428.61	-	87,109,580.57	-	250,055,218.74
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	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	9,930,428.61	-	87,109,580.57	-	250,055,218.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,612,101.08	-	19,416,663.94	-	24,028,765.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,918,765.02	-	46,918,765.02
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,612,101.08	-	-27,502,101.08	-	-22,890,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,612,101.08	-	-4,612,101.08	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,890,000.00	-	-22,890,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	14,542,529.69	-	106,526,244.51	-	274,083,983.76

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	14,542,529.69	-	107,992,767.14	275,550,506.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	14,542,529.69	-	107,992,767.14	275,550,506.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	2,973,966.42	-	3,875,697.77	6,849,664.19	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,739,664.19	29,739,664.19	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,973,966.42	-	-25,863,966.42	-22,890,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,973,966.42	-	-2,973,966.42	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,890,000.00	-22,890,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	76,300,000.00	0	0	0	76,715,209.56	0	0	0	17,516,496.11	0	111,868,464.91	282,400,170.58

项目	2018年											
	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	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	9,930,428.61	-	89,373,857.43	252,319,495.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	9,930,428.61	-	89,373,857.43	252,319,495.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	4,612,101.08	-	18,618,909.71	23,231,010.79
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,121,010.79	46,121,010.79
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	4,612,101.08	-	-27,502,101.08	-22,890,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,612,101.08	-	-4,612,101.08	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,890,000.00	-22,890,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	76,300,000.00	-	-	-	76,715,209.56	-	-	-	14,542,529.69	-	107,992,767.14	275,550,506.39

法定代表人：王祥军

主管会计工作负责人：段睿

会计机构负责人：王金花

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

湖南五新隧道智能装备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湖南五新重型装备有限公司（以下简称五新重装），五新重装系由湖南五新投资有限公司（以下简称五新投资）和长沙威重化工机械有限公司（以下简称威重化机）共同出资组建。五新重装以 2015 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 9 月 21 日在长沙市工商行政管理局长沙经济技术开发区分局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为 91430100559543516C 营业执照，注册资本 7,630 万元，股份总数 7,630 万股（每股面值 1 元）。

本公司属装备制造行业。主要经营活动为隧道施工智能装备的研发、生产和销售。产品及提供的劳务主要有：混凝土喷浆车，隧道（隧洞）衬砌台车，混凝土喷浆车租赁服务等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 2 日第二届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将长沙五新工程机械租赁有限公司（以下简称五新租赁公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(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) 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金

额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注]	

[注]：系湖南五新隧道智能装备股份有限公司合并财务报表范围内。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收银行承兑汇票		
应收款项——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收款项——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

[注]：系湖南五新隧道智能装备股份有限公司合并财务报表范围内。

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（九）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出原材料采用移动加权平均法，发出产成品采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照使用次数一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照使用次数一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	2	9.80-19.60
运输设备	年限平均法	5	2	19.60
办公设备及其他	年限平均法	3	2	32.67

(十二) 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。

(十三) 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十四) 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	50
办公软件	10

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

(十六) 长期待摊费用

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

（十七）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十八）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

（1）产品销售

公司主要销售隧道衬砌台车、混凝土喷浆车等产品，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（2）湿喷机租赁

公司对外提供混凝土喷浆车租赁服务，租赁服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定向承租方提供设备租赁服务，租赁服务收入金额已经确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，租赁服务的成本能够可靠地计量。

（十九）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 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。

(二十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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。

(二十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (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。

(二十三) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	212,806,310.96	应收票据	2,623,760.00
		应收账款	210,182,550.96
应付票据及应付账款	98,952,666.64	应付票据	47,158,650.49
		应付账款	51,794,016.15

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融

工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	2,623,760.00	-2,423,760.00	200,000.00
应收款项融资		2,423,760.00	2,423,760.00

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	30,997,896.87	以摊余成本计量的金融资产	30,997,896.87
应收票据-商业承兑汇票	贷款和应收款项	200,000.00	以摊余成本计量的金融资产	200,000.00
应收票据-银行承兑汇票	贷款和应收款项	2,423,760.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	2,423,760.00
应收账款	贷款和应收款项	210,182,550.96	以摊余成本计量的金融资产	210,182,550.96
其他应收款	贷款和应收款项	3,055,634.73	以摊余成本计量的金融资产	3,055,634.73
短期借款	金融负债	12,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	12,000,000.00
应付票据	其他金融负债	47,158,650.49	以摊余成本计量的金融负债	47,158,650.49

应付账款	其他金融负债	51,794,016.15	以摊余成本计量的金融负债	51,794,016.15
其他应付款	其他金融负债	463,442.75	以摊余成本计量的金融负债	463,442.75

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
1). 金融资产				
① 摊余成本				
货币资金	30,997,896.87			30,997,896.87
应收票据	2,623,760.00	-2,423,760.00		200,000.00
应收账款	210,182,550.96			210,182,550.96
其他应收款	3,055,634.73			3,055,634.73
以摊余成本计量的总金融资产	246,859,842.56	-2,423,760.00		244,436,082.56
② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		2,423,760.00		2,423,760.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		2,423,760.00		2,423,760.00
2) 金融负债				
其中：摊余成本				
短期借款	12,000,000.00			12,000,000.00
应付票据	47,158,650.49			47,158,650.49
应付账款	51,794,016.15			51,794,016.15
其他应付款	463,442.75			463,442.75
以摊余成本计量的总金融负债	111,416,109.39			111,416,109.39

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款	19,284,761.57			19,284,761.57
其他应收款	253,972.29			253,972.29

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资

产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、9%、10%、13%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
五新租赁公司	25%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税优惠政策

公司于 2012 年 11 月 12 日取得高新技术企业资格认证，享受高新技术企业的税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴企业所得税。经政府相关主管部门复审，公司于 2018 年 10 月 17 日取得编号为 GF201843000767 号高新技术企业证书，有效期三年，公司继续享受高新技术企业的税收优惠政策，公司 2019 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 增值税优惠政策

公司本期有嵌入式软件收入，符合财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文件要求，对于增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,904.74	3,116.70
银行存款	13,058,751.08	15,329,483.80
其他货币资金	10,367,044.42	15,665,296.37
合 计	23,430,700.24	30,997,896.87

(2) 其他说明

期末其他货币资金系票据保证金及保函保证金，使用受到限制。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,888,945.79	100.00	96,388.49	1.64	5,792,557.30
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	5,888,945.79	100.00	96,388.49	1.64	5,792,557.30
合 计	5,888,945.79	100.00	96,388.49	1.64	5,792,557.30

(续上表)

种 类	期初数[注]				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	200,000.00	100.00			200,000.00
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	200,000.00	100.00			200,000.00
合 计	200,000.00	100.00			200,000.00

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十三)2之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	5,888,945.79	96,388.49	1.64

小 计	5,888,945.79	96,388.49	1.64
-----	--------------	-----------	------

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票		96,388.49					96,388.49	
小 计		96,388.49					96,388.49	

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
商业承兑汇票		5,041,176.00
小 计		5,041,176.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	255,575,527.34	100.00	24,906,327.52	9.75	230,669,199.82
合 计	255,575,527.34	100.00	24,906,327.52	9.75	230,669,199.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	229,467,312.53	100.00	19,284,761.57	8.40	210,182,550.96
合 计	229,467,312.53	100.00	19,284,761.57	8.40	210,182,550.96

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	163,440,209.94	8,172,010.51	5.00
1-2年	67,265,451.22	6,726,545.12	10.00
2-3年	11,328,717.99	2,265,743.60	20.00
3-4年	6,259,647.03	1,877,894.11	30.00
4-5年	7,086,834.88	5,669,467.90	80.00

5年以上	194,666.28	194,666.28	100.00
小计	255,575,527.34	24,906,327.52	9.75

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	19,284,761.57	5,679,865.95				58,300.00		24,906,327.52
小计	19,284,761.57	5,679,865.95				58,300.00		24,906,327.52

(3) 本期实际核销应收账款 58,300.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中铁二局第一工程有限公司钢结构工程分公司	7,056,147.21	2.76	352,807.36
中铁二局昆明工程公司	5,227,607.50	2.05	261,380.38
中铁三局集团第五工程有限公司	5,171,222.77	2.02	309,168.44
重庆百润建筑劳务有限公司	4,767,500.00	1.87	238,375.00
中铁十局集团第三建设有限公司	4,705,957.00	1.84	235,297.85
小计	26,928,434.48	10.54	1,397,029.03

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	2,423,760.00				2,423,760.00	
合计	2,423,760.00				2,423,760.00	

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(2)之说明。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	15,735,212.41
小计	15,735,212.41

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	2,199,748.15	100.00		2,199,748.15	4,067,550.48	100.00		4,067,550.48
合计	2,199,748.15	100.00		2,199,748.15	4,067,550.48	100.00		4,067,550.48

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
湖北明盛工贸有限公司	250,679.36	11.40
上海楷行机械设备有限公司	215,184.26	9.78
长沙日晟智能装备有限责任公司	205,082.80	9.32
国网湖南省电力有限公司长沙县供电分公司	165,776.80	7.54
湖南天骄物流信息科技有限公司西藏分公司	161,395.00	7.34
小计	998,118.22	45.38

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	50,000.00	2.20	50,000.00	100.00	
其中：其他应收款	50,000.00	2.20	50,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,223,913.76	97.80	175,260.51	7.88	2,048,653.25
其中：其他应收款	2,223,913.76	97.80	175,260.51	7.88	2,048,653.25
合计	2,273,913.76	100.00	225,260.51	9.91	2,048,653.25

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,309,607.02	100.00	253,972.29	7.67	3,055,634.73
其中：其他应收款	3,309,607.02	100.00	253,972.29	7.67	3,055,634.73
合计	3,309,607.02	100.00	253,972.29	7.67	3,055,634.73

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中铁四局集团有限公司贵阳市轨道交通2号线一期土建13标项目经理部	50,000.00	50,000.00	100.00	预计收回可能性较小
小计	50,000.00	50,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	2,223,913.76	175,260.51	7.88
其中：1年以内	1,639,674.95	81,983.75	5.00
1-2年	235,710.00	23,571.00	10.00
2-3年	348,528.81	69,705.76	20.00
小计	2,223,913.76	175,260.51	7.88

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	1,639,674.95
1-2年	235,710.00
2-3年	348,528.81
3-4年	50,000.00
小计	2,273,913.76

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	103,650.40	104,978.89	45,343.00	253,972.29
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-11,785.50	11,785.50		
--转入第三阶段		-34,852.88	34,852.88	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-9,881.15	-58,340.51	39,509.88	-28,711.78
本期收回				

本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	81,983.75	23,571.00	119,705.76	225,260.51

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标及履约保证金	2,101,738.81	2,557,750.81
应收暂付款		321,076.72
备用金	171,174.95	427,779.49
其他	1,000.00	3,000.00
合计	2,273,913.76	3,309,607.02

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
中铁十九局集团第七工程有限公司	履约保证金	296,897.50	2-3 年	13.06	59,379.50
中铁四局集团第二工程有限公司苏锡常南部高速公路 CX-WX3 标项目经理部	履约保证金	280,000.00	1 年以内	12.31	14,000.00
浙江华东工程咨询有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	8.80	10,000.00
中铁二局工程有限公司采购管理中心	投标保证金	150,000.00	1 年以内 5 万、1-2 年 10 万	6.60	12,500.00
中铁四局集团第二工程有限公司	履约保证金	150,000.00	1 年以内	6.60	7,500.00
小计		1,076,897.50		47.37	103,379.50

7. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	21,753,250.16		21,753,250.16	22,108,549.17		22,108,549.17
在产品	23,728,937.45		23,728,937.45	54,185,004.04		54,185,004.04
产成品	9,672,602.36		9,672,602.36	12,696,127.02		12,696,127.02
合计	55,154,789.97		55,154,789.97	88,989,680.23		88,989,680.23

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税进项税额留抵	345,778.34	586,198.02

增值税即征即退	141,625.44	1,188,193.18
合 计	487,403.78	1,774,391.20

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备 及其他	合 计
账面原值					
期初数	35,180,963.78	28,198,460.25	4,557,504.20	1,812,723.96	69,749,652.19
本期增加金额	23,875,230.14	18,080,099.29	617,139.11	1,469,741.73	44,042,210.27
1) 购置		7,693,699.65	617,139.11	1,469,741.73	9,780,580.49
2) 在建工程转入	23,875,230.14	994,062.61			24,869,292.75
3) 存货转入[注]		9,392,337.03			9,392,337.03
本期减少金额		2,334,751.06	232,552.98		2,567,304.04
处置或报废		2,334,751.06	232,552.98		2,567,304.04
期末数	59,056,193.92	43,943,808.48	4,942,090.33	3,282,465.69	111,224,558.42
累计折旧					
期初数	10,031,552.05	12,214,451.76	2,905,358.76	843,268.87	25,994,631.44
本期增加金额	1,700,595.36	3,059,835.56	835,149.18	207,105.47	5,802,685.57
计提	1,700,595.36	3,059,835.56	835,149.18	207,105.47	5,802,685.57
本期减少金额		1,701,655.41	227,901.92		1,929,557.33
处置或报废		1,701,655.41	227,901.92		1,929,557.33
期末数	11,732,147.41	13,572,631.91	3,512,606.02	1,050,374.34	29,867,759.68
账面价值					
期末账面价值	47,324,046.51	30,371,176.57	1,429,484.31	2,232,091.35	81,356,798.74
期初账面价值	25,149,411.73	15,984,008.49	1,652,145.44	969,455.09	43,755,020.75

[注]：本期从存货中转入一台凿岩台车及5台拱架作业车至固定资产，用于对外出租。

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	2,408,691.85
小 计	2,408,691.85

(3) 其他说明

期末用于抵押的固定资产情况详见本财务报表附注五（四）1所述。

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼及办公楼	2,355,058.21		2,355,058.21	20,335,663.94		20,335,663.94
合计	2,355,058.21		2,355,058.21	20,335,663.94		20,335,663.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
综合楼及办公楼	26,477,722.00	20,335,663.94	6,888,687.02	24,869,292.75		2,355,058.21
小计	26,477,722.00	20,335,663.94	6,888,687.02	24,869,292.75		2,355,058.21

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
综合楼及办公楼	102.82	98.00				自有资金
小计	102.82	98.00				

11. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	办公软件	合计
账面原值			
期初数	17,112,000.00	890,075.58	18,002,075.58
本期增加金额		599,682.75	599,682.75
购置		599,682.75	599,682.75
本期减少金额			
期末数	17,112,000.00	1,489,758.33	18,601,758.33
累计摊销			
期初数	2,956,852.75	54,624.89	3,011,477.64
本期增加金额	377,470.56	126,091.23	503,561.79
计提	377,470.56	126,091.23	503,561.79
本期减少金额			
期末数	3,334,323.31	180,716.12	3,515,039.43
账面价值			
期末账面价值	13,777,676.69	1,309,042.21	15,086,718.90
期初账面价值	14,155,147.25	835,450.69	14,990,597.94

(2) 其他说明

期末用于抵押的无形资产情况详见本财务报表附注五（四）1所述。

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
云服务费		38,554.47	2,141.92		36,412.55
合 计		38,554.47	2,141.92		36,412.55

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,081,558.15	3,162,233.75	16,661,745.00	2,499,261.76
递延收益	938,926.30	140,838.98	305,555.80	45,833.35
可抵扣亏损			817,722.53	122,658.38
合 计	22,020,484.45	3,303,072.73	17,785,023.33	2,667,753.49

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,146,418.37	2,876,988.86
可抵扣亏损	12,292,684.03	12,199,902.16
小 计	16,439,102.40	15,076,891.02

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020年	209,504.23	209,504.23	
2021年	8,507,485.29	8,507,485.29	
2022年	3,482,912.64	3,482,912.64	
2023年			
2024年	92,781.87		
小 计	12,292,684.03	12,199,902.16	

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付用友 PLM 软件款	678,954.79	
合 计	678,954.79	

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	23,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
合 计	26,000,000.00	12,000,000.00

16. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,319,504.00	47,158,650.49
合 计	29,319,504.00	47,158,650.49

(2) 其他说明

期末无已到期未支付的应付票据。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	58,909,394.04	50,188,444.67
设备工程款	1,185,172.16	1,390,477.68
其他	823,164.57	215,093.80
合 计	60,917,730.77	51,794,016.15

(2) 本期无账龄 1 年以上重要的应付账款。

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	7,960,084.18	23,424,927.32
合 计	7,960,084.18	23,424,927.32

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,266,041.87	55,786,058.87	55,514,010.91	5,538,089.83
离职后福利—设定提存计划		2,727,210.71	2,727,210.71	
合 计	5,266,041.87	58,513,269.58	58,241,221.62	5,538,089.83

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,262,841.87	49,454,841.37	49,182,793.41	5,534,889.83
职工福利费		2,887,481.70	2,887,481.70	
社会保险费		1,712,067.53	1,712,067.53	
其中：医疗保险费		1,371,502.30	1,371,502.30	
工伤保险费		256,531.99	256,531.99	
生育保险费		84,033.24	84,033.24	
住房公积金		1,568,298.00	1,568,298.00	
工会经费和职工教育经费	3,200.00	163,370.27	163,370.27	3,200.00
小 计	5,266,041.87	55,786,058.87	55,514,010.91	5,538,089.83

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,599,521.00	2,599,521.00	
失业保险费		127,689.71	127,689.71	
小 计		2,727,210.71	2,727,210.71	

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	68,149.80	5,245,048.93
企业所得税	2,669,468.29	2,758,223.88
城市维护建设税	3,407.49	262,252.45
教育费附加及地方教育附加	3,206.17	262,252.45
印花税	23,167.20	14,800.30
环保税	1,097.46	1,304.70
合 计	2,768,496.41	8,543,882.71

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	230,000.00	100,000.00
应付暂收款	945,871.20	231,217.50
其他		132,225.25
合 计	1,175,871.20	463,442.75

22. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书未终止确认商业承兑汇票	5,041,176.00	
合 计	5,041,176.00	

23. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
专项应付款		400,000.00
合 计		400,000.00

(2) 专项应付款

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
科技专项资金	400,000.00		400,000.00		政府拨款
合 计	400,000.00		400,000.00		

2) 其他说明

科技专项资金系本公司收到长沙县工业和信息化局的工业发展科技资金，该专项资金将用于公司技术改造，同时，要求本公司自收到款项第二年起三年内工业产值年递增超过 15% 以上，入县税收年递增超过 10% 以上；如果公司违反上述规定且指标没有达到，长沙县经济和信息化局则将有权将专项资金收回。本期有 400,000.00 元工业发展科技资金到期，且公司未违反上述规定，因此转入其他收益。

24. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	305,555.54	727,200.00	93,829.24	938,926.30	与资产相关
合 计	305,555.54	727,200.00	93,829.24	938,926.30	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
干式油漆房废气 治理改造项目	305,555.54		55,555.56	249,999.98	与资产相关
油漆房有机废气 提标改造项目		727,200.00	38,273.68	688,926.32	与资产相关
小 计	305,555.54	727,200.00	93,829.24	938,926.30	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	76,300,000.00						76,300,000.00

26 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	76,715,209.56			76,715,209.56
合 计	76,715,209.56			76,715,209.56

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,542,529.69	2,973,966.42		17,516,496.11
合 计	14,542,529.69	2,973,966.42		17,516,496.11

(2) 其他说明

本期法定盈余公积增加 2,973,966.42 元,系公司根据当期母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	106,526,244.51	87,109,580.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,746,205.98	46,918,765.02
减：提取法定盈余公积	2,973,966.42	4,612,101.08
应付普通股股利	22,890,000.00	22,890,000.00
期末未分配利润	112,408,484.07	106,526,244.51

(2) 其他说明

根据公司 2018 年年度股东大会决议，公司于 2019 年 5 月 15 日以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），合计分派现金股利 22,890,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	325,844,099.54	221,260,735.72	349,489,877.43	231,135,319.55
其他业务收入	15,332,749.59	7,741,980.61	11,040,257.96	5,237,655.74
合 计	341,176,849.13	229,002,716.33	360,530,135.39	236,372,975.29

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	904,248.86	682,559.78
教育费附加	904,248.86	682,559.76
房产税	317,340.96	317,340.96
土地使用税	612,876.80	612,876.80
环境保护税	4,389.99	8,500.62
车船税	9,752.22	9,950.04
印花税	176,344.71	161,303.36
合 计	2,929,202.40	2,475,091.32

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	21,200,768.70	19,291,198.88
运费、吊装费	8,953,830.98	7,525,112.08
差旅交通费	5,174,103.70	4,433,338.41
售后物料消耗费	2,861,724.42	3,520,197.84
车辆使用费	2,430,884.19	2,057,251.38
广告宣传费	827,083.16	375,586.30
固定资产折旧	847,186.36	747,507.85
办公及电话费	248,687.24	203,370.93
维修费	35,974.10	133,184.59
其他	410,728.42	430,431.20

合 计	42,990,971.27	38,717,179.46
-----	---------------	---------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,029,711.25	11,400,298.60
审计、咨询费	600,278.83	1,656,768.51
业务招待费	1,258,415.58	1,140,186.76
折旧及摊销	794,434.85	1,624,428.63
办公费	498,077.65	973,570.60
车辆使用费	195,462.61	227,376.28
财产保险费	53,657.22	86,366.56
差旅费	138,159.31	276,974.08
物料及维修费	8,360.00	43,124.63
其他	453,737.04	923,974.22
合 计	16,030,294.34	18,353,068.87

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,955,025.96	6,922,129.88
研发材料及动力费	4,957,717.90	3,163,371.67
专利费	646,467.86	662,777.59
差旅及办公费	484,451.89	438,876.29
折旧及摊销	160,517.93	143,482.97
其它	518,070.62	616,177.21
合 计	15,722,252.16	11,946,815.61

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	865,307.91	133,052.91
利息收入	-145,409.53	-159,650.59

银行手续费	41,025.63	58,993.80
合 计	760,924.01	32,396.12

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	93,829.24	55,555.56	93,829.24
与收益相关的政府补助[注]	5,419,287.95	4,904,793.97	3,914,800.00
代扣个人所得税手续费返还	54,956.66	47,431.07	54,956.66
合 计	5,568,073.85	5,007,780.60	4,063,585.90

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益		100,183.93
合 计		100,183.93

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-5,747,542.66
合 计	-5,747,542.66

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	---	-3,647,458.39
合 计		-3,647,458.39

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	636,686.69	-56,759.58	636,686.69
合 计	636,686.69	-56,759.58	636,686.69

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
增值税免税		23,300.95	
罚没收入		76,117.43	
非流动资产毁损报废利得	1,179,690.44		1,179,690.44
其他	113,873.88	145,216.98	113,873.88
合 计	1,293,564.32	244,635.36	1,293,564.32

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	47,579.30	107,357.55	47,579.30
赔偿金、违约金及罚款支出	47,500.00		47,500.00
其他支出	68,141.94	4,368.87	68,141.94
合 计	163,221.24	111,726.42	163,221.24

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,217,162.84	7,480,154.76
递延所得税费用	-635,319.24	-229,655.56
合 计	3,581,843.60	7,250,499.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	35,328,049.58	54,169,264.22
按适用税率计算的所得税费用	5,299,207.44	8,125,389.63
子公司适用不同税率的影响	-141,571.14	1,316,738.49
调整以前期间所得税的影响		54,166.67
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,124.66	84,746.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-409,078.36	-1,106,962.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	353,927.85	54,433.34

研发费用加计扣除影响	-1,626,574.42	-1,257,388.54
其他	-34,192.43	-20,625.00
所得税费用	3,581,843.60	7,250,499.20

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	145,409.53	159,650.59
政府补助收入	4,242,000.00	1,947,000.00
应付暂收款净增加	582,962.10	396,551.61
票据及保函保证金本期减少	5,298,251.95	
保证金退回	585,012.00	281,230.00
其他	635,104.27	302,269.92
合 计	11,488,739.85	3,086,702.12

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行手续费	41,025.63	58,993.80
票据及保函保证金本期增加		2,832,073.36
各种费用付现	25,894,428.85	23,289,674.49
其他	68,674.65	170,155.83
合 计	26,004,129.13	26,350,897.48

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,746,205.98	46,918,765.02
加：资产减值准备	5,747,542.66	3,647,458.39
固定资产折旧	5,802,685.57	6,002,516.40
无形资产摊销	503,561.79	426,933.69
长期待摊费用摊销	2,141.92	

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)	-636,686.69	56,759.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,132,111.14	107,357.55
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	865,307.91	133,052.91
投资损失(收益以“-”号填列)		-100,183.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-635,319.24	-229,655.56
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)	24,442,553.23	-39,318,644.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,975,260.92	-49,065,549.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,751,109.86	40,655,237.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,979,511.21	9,234,046.73
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	13,063,655.82	15,332,600.50
减: 现金的期初余额	15,332,600.50	33,932,754.33
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	-2,268,944.68	-18,600,153.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	13,063,655.82	15,332,600.50
其中: 库存现金	4,904.74	3,116.70
可随时用于支付的银行存款	13,058,751.08	15,329,483.80
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	13,063,655.82	15,332,600.50
(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	40,985,948.41	35,043,294.01
其中：支付货款	40,985,948.41	35,043,294.01

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,367,044.42	
其中：票据保证金	8,804,044.42	保证金
保函保证金	1,563,000.00	保证金
固定资产	47,324,046.51	借款抵押
无形资产	13,777,676.69	借款抵押
合 计	71,468,767.62	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
干式油漆房废气治理改造项目	305,555.54		55,555.56	249,999.98	其他收益	
油漆房有机废气提标改造项目		727,200.00	38,273.68	688,926.32	其他收益	
小 计	305,555.54	727,200.00	93,829.24	938,926.30		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	文号
增值税即征即退	1,504,487.95	其他收益	财税〔2011〕100号
资本市场补贴	1,200,000.00	其他收益	
融资发展专项资金	490,000.00	其他收益	长财金指〔2019〕8号
科技资金	400,000.00	其他收益	
研发财政奖补资金	376,300.00	其他收益	湘财教〔2018〕1号
2019年首台（套）重大技术装备奖	300,000.00	其他收益	长县财企追指〔2019〕60号

励资金款			
专利申请奖补资金	276,000.00	其他收益	
隧道施工成套智能装备知识产权保护项目资金	200,000.00	其他收益	湘财行（2019）011号
高新技术企业研发经费补贴	200,000.00	其他收益	长财教指（2019）113号
知识产权维权援助资金	100,000.00	其他收益	长知发（2019）44号
2019年第二批专利专项资金	100,000.00	其他收益	长县知发（2019）6号
创新驱动发展财政奖补资金	90,000.00	其他收益	长县科发（2019）7号
生态文明建设专项资金	50,000.00	其他收益	
2019年湖南省知识产权战略推进专项资金（发明专利授权）	32,000.00	其他收益	湘财行（2019）011号
长沙市职务发明专利授权补助资金	60,000.00	其他收益	长财教（2018）13号、长知发（2017）21号、长知发（2018）17号
发明专利大户补助	20,000.00	其他收益	长财教（2018）13号、长知发（2017）21号、长知发（2018）17号
市“十行状元，百优工匠”奖励	11,500.00	其他收益	长经开管发（2018）16号
长沙市2018年第二批职务发明专利授权补助资金	9,000.00	其他收益	长财教（2018）13号、长知发（2017）21号、长知发（2018）17号
小计	5,419,287.95		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,513,117.19 元。

六、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
五新租赁公司	湖南	长沙	设备租赁、服务业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

公司主要客户以中国铁路建筑总公司、中国中铁股份有限公司、中国水利水电建设集团公司、中国交通建设集团等国有企业为主，发生坏账的风险较小；随着公司销售规模不断扩大，民营企业及个人客户的加入，本公司在销售合同中约定该等客户由第三方提供还款担保；此外，本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估，根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年12月31日，本公司应收账款的10.54%(2018年12月31日：8.69%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	26,000,000.00	26,577,909.58	26,577,909.58		
应付票据	29,319,504.00	29,319,504.00	29,319,504.00		
应付账款	60,917,730.77	60,917,730.77	60,917,730.77		
其他应付款	1,175,871.20	1,175,871.20	1,175,871.20		
其他流动负债	5,041,176.00	5,041,176.00	5,041,176.00		
小 计	122,454,281.97	123,032,191.55	123,032,191.55		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	12,000,000.00	12,544,142.71	12,544,142.71		
应付票据	47,158,650.49	47,158,650.49	47,158,650.49		
应付账款	51,794,016.15	51,794,016.15	51,794,016.15		
其他应付款	463,442.75	463,442.75	463,442.75		
小 计	111,416,109.39	111,960,252.10	111,960,252.10		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期的银行借款均以固定利率计息，市场利率变动预计不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，且本公司期末无外币货币性资产和负债，因此，本公司无需承担外汇变动市场风险。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
五新投资	湖南长沙	资产管理/投资	2000 万元	39.32	39.32

(2) 本公司的实际控制人

本公司最终控制方是自然人王祥军。

王祥军为五新投资实际控制人，通过五新投资间接控制本公司 39.32%的股权；同时，王祥军为公司股东五新重工的实际控制人，通过五新重工间接控制公司 9.36%的股份。综上，王祥军间接控制公司 48.68%的股份。

此外，王祥军自公司成立起一直担任公司的总经理，自 2011 年 12 月以来一直担任公司董事长、总经理及法定代表人，实际控制公司的经营决策和发展方向，能够对股东大会、董事会决议以及公司董事、监事、高级管理人员的提名和任免产生实质性影响，据此，王祥军为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,234,350.77	2,745,142.79

(三) 关联方应收应付款项

期末无应收应付关联方款项。

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的资产负债日后事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，本公司资产、负债为各个产品共同占有，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

1. 按产品分类

产品类别	本期数		上期同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
隧道智能装备产品	314,858,402.47	215,280,231.93	342,284,266.27	228,814,004.64
隧道智能装备租赁	4,053,391.09	672,815.58	3,982,608.66	1,060,683.00
其他产品及服务	6,932,305.98	5,307,688.21	3,223,002.50	1,260,631.91
合计	325,844,099.54	221,260,735.72	349,489,877.43	231,135,319.55

2. 按地区分类

（1）明细情况

地区名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	4,786,860.61	3,213,076.61	13,271,670.00	10,059,798.08
华北地区	5,194,266.53	2,833,408.86	14,632,661.18	7,933,033.87
华东地区	75,452,590.87	51,176,544.83	59,264,676.27	40,220,365.22
华南地区	48,313,225.45	36,282,884.86	48,820,145.86	35,516,312.67
华中地区	19,922,292.73	13,382,442.77	24,556,225.44	17,365,590.06
西北地区	42,329,932.47	24,479,237.43	36,967,788.17	21,540,038.95
西南地区	129,844,930.88	89,893,140.36	151,976,710.51	98,500,180.70
合计	325,844,099.54	221,260,735.72	349,489,877.43	231,135,319.55

(2) 其他说明

根据公司业务分区划分为东北、华北、华东、华南、华中、西北、西南区域。

东北地区：辽宁、吉林、黑龙江

华北地区：北京、天津、河北、山西、内蒙古

华东地区：山东、江苏、安徽、浙江、福建、上海、江西

华南地区：广东、广西、海南

华中地区：湖北、湖南、河南

西北地区：宁夏、新疆、青海、陕西、甘肃

西南地区：四川、云南、贵州、西藏、重庆

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	247,336,247.62	100.00	20,759,909.15	8.39	226,576,338.47
合 计	247,336,247.62	100.00	20,759,909.15	8.39	226,576,338.47

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	216,142,695.89	100.00	16,407,799.39	7.59	199,734,896.50
合 计	216,142,695.89	100.00	16,407,799.39	7.59	199,734,896.50

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	163,440,209.94	8,172,010.50	5.00
1-2年	65,881,316.22	6,588,131.62	10.00
2-3年	9,871,919.80	1,974,383.96	20.00
3-4年	5,046,268.63	1,513,880.59	30.00
4-5年	2,925,152.75	2,340,122.20	80.00

5年以上	171,380.28	171,380.28	100.00
小计	247,336,247.62	20,759,909.15	8.39

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	16,407,799.39	4,356,909.76				4,800.00		20,759,909.15
小计	16,407,799.39	4,356,909.76				4,800.00		20,759,909.15

(3) 本期实际核销应收账款 4,800.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中铁二局第一工程有限公司 钢结构工程分公司	7,056,147.21	2.85	352,807.36
中铁二局昆明工程公司	5,227,607.50	2.11	261,380.38
中铁三局集团第五工程有限公司	5,171,222.77	2.09	309,168.44
重庆百润建筑劳务有限公司	4,767,500.00	1.93	238,375.00
中铁十局集团第三建设有限公司	4,705,957.00	1.90	235,297.85
小计	26,928,434.48	10.88	1,397,029.03

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	50,000.00	2.20	50,000.00	100.00	
其中：其他应收款	50,000.00	2.20	50,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,223,913.76	97.80	175,260.51	7.88	2,048,653.25
其中：其他应收款	2,223,913.76	97.80	175,260.51	7.88	2,048,653.25
合计	2,273,913.76	100.00	225,260.51	9.91	2,048,653.25

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按组合计提坏账准备	4,404,516.72	100.00	253,945.61	5.77	4,150,571.11
其中：其他应收款	4,404,516.72	100.00	253,945.61	5.77	4,150,571.11
合 计	4,404,516.72	100.00	253,945.61	5.77	4,150,571.11

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中铁四局集团有限公司贵阳市轨道交通2号线一期土建13标项目经理部	50,000.00	50,000.00	100.00	预计收回可能性较小
小 计	50,000.00	50,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	2,223,913.76	175,260.51	7.88
其中：1年以内	1,639,674.95	81,983.75	5.00
1-2年	235,710.00	23,571.00	10.00
2-3年	348,528.81	69,705.76	20.00
小 计	2,223,913.76	175,260.51	7.88

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	1,639,674.95
1-2年	235,710.00
2-3年	348,528.81
3-4年	50,000.00
小 计	2,273,913.76

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	103,623.72	104,978.89	45,343.00	253,945.61
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-11,785.50	11,785.50		
--转入第三阶段		-34,852.88	34,852.88	
--转回第二阶段				

---转回第一阶段				
本期计提	-9,854.47	-58,340.51	39,509.88	-28,685.10
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	81,983.75	23,571.00	119,705.76	225,260.51

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标及履约保证金	2,101,738.81	2,557,750.81
应收暂付款		320,543.07
备用金	171,174.95	427,779.49
其他	1,000.00	1,098,443.35
合计	2,273,913.76	4,404,516.72

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
中铁十九局集团第七工程有限公司	履约保证金	296,897.50	2-3年	13.06	59,379.50
中铁四局集团第二工程有限公司苏锡常南部高速公路CX-WX3标项目经理部	履约保证金	280,000.00	1年以内	12.31	14,000.00
浙江华东工程咨询有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	8.80	10,000.00
中铁二局工程有限公司采购管理中心	投标保证金	150,000.00	1-2年	6.60	12,500.00
中铁四局集团第二工程有限公司	履约保证金	150,000.00	1年以内	6.60	7,500.00
小计		1,076,897.50		47.37	103,379.50

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22
合计	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22
合 计	26,000,000.00	20,212,486.78	5,787,513.22

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
五新租赁公司	26,000,000.00			26,000,000.00		20,212,486.78
小 计	26,000,000.00			26,000,000.00		20,212,486.78

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	325,844,099.54	221,804,868.64	346,730,657.13	230,074,636.55
其他业务收入	15,332,749.59	7,741,980.61	11,040,235.16	5,237,632.94
合 计	341,176,849.1	229,546,849.2	357,770,892.2	235,312,269.4

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益		100,183.93
合 计		100,183.93

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	636,686.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,008,629.24	
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		

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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	1,130,343.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	54,956.66	
小 计	5,830,615.67	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	430,078.06	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,400,537.61	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
增值税计征即退	1,504,487.95	与经营业务密切相关

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	11.48	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.52	0.35	0.35

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,746,205.98
非经常性损益	B	5,400,537.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	26,345,668.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	274,083,983.76
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	22,890,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	276,604,586.75
加权平均净资产收益率	M=A/L	11.48%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.52%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	31,746,205.98
非经常性损益	B	5,400,537.61
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	26,345,668.37
期初股份总数	D	76,300,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I/K-J}$	76,300,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.42
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

湖南五新隧道智能装备股份有限公司

二〇二〇年四月二日

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：

长沙经济技术开发区盼盼路 18-1 号