

公司代码：603319

公司简称：湘油泵

# 湖南机油泵股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司可能存在的风险事项已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“三、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/湘油泵	指	湖南机油泵股份有限公司
衡山齿轮	指	衡山齿轮有限责任公司，公司之全资子公司
嘉力机械	指	湖南省嘉力机械有限公司，公司之全资子公司
腾智机电	指	湖南腾智机电有限责任公司，公司之全资子公司
东创智能	指	湖南东创智能装备有限公司，公司之控股子公司
东兴昌科技	指	东兴昌科技（深圳）有限公司，公司之控股子公司
上交所	指	上海证券交易所
公司会计师/天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	湖南机油泵股份有限公司章程
OEM 市场	指	零部件供应商为整车或发动机制造商配套而供应零部件系统的市场，为 Original Equipment Manufacture 的缩写
AM 市场	指	售后服务市场，即修理、改装或更换汽车零部件的市场，为 After-Market 的缩写
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号
公司注册地址的邮政编码	421400

公司办公地址	湖南省衡东县城关镇衡岳北路69号
公司办公地址的邮政编码	421400
公司网址	http://www.hnjyb.com
电子信箱	hnjyb@hnjyb.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	575,732,236.51	470,785,727.42	22.29
归属于上市公司股东的净利润	85,753,677.39	56,025,694.51	53.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,843,871.97	54,213,923.97	-19.13
经营活动产生的现金流量净额	7,708,077.85	58,227,728.97	-86.76
投资活动产生的现金流量净额	12,615,029.48	-129,738,044.89	109.72
筹资活动产生的现金流量净额	-37,338,586.02	61,693,525.12	-160.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	859,055,873.70	802,283,526.31	7.08
总资产	1,901,267,567.17	1,805,314,494.70	5.32

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期
--------	------	------	-----------

	(1-6月)		增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.82	0.54	51.85
稀释每股收益(元/股)	0.82	0.54	51.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.52	-19.23
加权平均净资产收益率(%)	10.20	7.29	增加2.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.22	7.06	减少1.84个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2020年半年度，营业收入与上年同期相比增长22.29%，主要系公司新产品变速箱泵、电机等产品快速上量。

2、2020年半年度，公司归属于上市公司股东的净利润同比增长53.06%，主要系当期收到政府补助和确认土地处置收益。

3、2020年半年度，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降19.13%，主要受以下几方面因素影响：（1）2019年下半年及报告期内公司节能汽车零部件（油泵）智能/数字化制造项目和铸造成型车间建设项目等项目在建工程陆续转固，固定资产折旧增加；（2）公司建设项目贷款因项目转固后所产生财务费用增加；（3）公司报告期内持续加大电动油泵、电动水泵、变速器泵等节能及新能源汽车零部件的新产品、新技术研发投入，研发费用增长较多。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	26,556,679.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,290,968.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,152.25	
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,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	51,685.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-757,826.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,839,210.00	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-7,394,643.87	
合计	41,909,805.42	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务

报告期内,公司持续贯彻“节能化、集成模块化、电动化、新能源化、轻量化”的战略目标,在把握发动机(或内燃机)系统的关键及重要零部件——发动机泵类产品持续发展的同时,不断

丰富产品线，在变速箱/变速器油泵、电子泵类、电机等产品领域取得重大突破，实现国内外主要客户中的广泛应用，同时，公司积极布局新能源汽车零部件的产业，夯实公司全球化的业务，保障公司可持续性增长。具体产品品类如下：

### 1、发动机变排量泵、定量泵

公司是国内发动机润滑冷却泵类领域的龙头企业，也是行业内最早实现与主机厂同步设计开发的企业，具有 40 多年的行业积累经验，在技术开发、质量管理、客户认可度等方面具有领先优势。该项产品品类包括：（1）柴油机机油泵；（2）汽油机机油泵；（3）冷却水泵。

公司在发动机泵类产品中重点开发并应用了以下关键核心技术：

（1）发动机冷却润滑模块技术：公司以“节能化、集成模块化、轻量化”的丰富生产经验和优秀技术工艺，实现发动机冷却润滑模块在柴油机、汽油机两大品类上应用，将发动机的润滑、冷却功能模块集成在一个组件系统中，为发动机同时提供润滑油和冷却液，简化整体结构，提高装配效率，减轻发动机重量，优化发动机空间布局，从而达到节能减排、轻量化、高效的目的。

（2）可变排量泵技术：公司积极开发国内领先的可变排量泵，实现泵类产品“节能化”战略目标，充分同步开发应用可变排量技术，已拥有可变排量相关专利 60 余项，公司在可变排量泵技术上达到国内领先、国际先进水平。

（3）中大马力泵类技术：公司积极开发技术难度高、产品使用工况复杂、升级换代明显的中大马力泵类产品，主要应用于 50—300kW 中马力、300—1500kW 大马力的柴油机以及 500kW—1500kW 的中大马力船舶用中低速发动机，在大马力泵技术研发应用上达到国内领先、国际先进。

经过多年发展，公司已成为日本日产、美国福特、福田康明斯、法国雷诺、法国标致雪铁龙、玉柴、潍柴动力、东风康明斯、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、上柴、洛拖、上汽、东风汽车、长安汽车、吉利汽车、广汽、奇瑞汽车、长城汽车等我国主要主机厂的战略供应商。同时，公司已进入美国康明斯、卡特彼勒、约翰·迪尔和斯堪尼亚等国际知名企业的全球供应体系。

### 2、自动变速箱油泵

历经十余年研发，公司已经获得变速箱油泵相关的 8 项专利技术，并已实现转子式、外啮合齿轮式、双作用叶片式、月牙形摆线齿轮式变速箱油泵以及配套的上、下阀板的大批量生产，具有高效率、低消耗、低噪音、高可靠性的特点，广泛应用于 DCT、AT、CVT 等各种类型自动变速箱。

目前，公司自动变速箱油泵产品已拥有丰田汽车（新能源）、法国标致雪铁龙、沃尔沃、一汽、上汽、长安青山、吉利汽车、长城汽车、盛瑞传动、双特等国内外知名的客户。其中，公司为盛瑞传动配套生产的 8AT 自动变速箱泵通过创新结构设计，技术处于国际先进水平，为其配套生产的 8AT 自动变速器研发及产业化项目荣获“国家科技进步一等奖”。

### 3、电子泵类产品

为实现“电动化、新能源化”的战略目标，公司加大电子泵类产品的开发应用，产品范围涵盖汽车电子水泵（含开关式电子水泵、电动水泵）及电子油泵（含自动变速箱电子泵、发动机预供油泵）两大品类。其中，公司开发用于新能源车的热管理系统的电子水泵（EWP），为纯电动车、



混合动力车的三电系统提供流量持续可调的冷却液持续可靠供应。产品的电压为 12V、24V、48V 及 380V/420V，功率范围为 60W-1500W，分别应用于乘用车、商用车、新能源汽车及氢燃料电池。

目前，公司电子泵类产品已拥有丰田汽车（新能源）、美国康明斯、重汽、一汽、上汽、吉利汽车、长安汽车、比亚迪、广汽、盛瑞传动、双特等国内外知名的客户。

#### 4、电机产品

为实现“电动化、新能源化”的战略目标，公司控股子公司东兴昌科技拥有专业的电机技术研发团队和先进的科研试验设施、智能检测系统，并与中科院深圳先进研究院建立了研发合作，形成以自主知识产权为核心的完善的科研体系，已拥有 40 余项电机相关专利及 2 项软件著作权，其电机产品涵盖了功率从 18W-1500W 的各品类直流无刷电机，已形成超低噪音、高效率、高性能直流无刷电机的批量供货能力。在实现湘油泵集团内部自主配套、同步开发电子泵类产品外，公司也同时为日本松下、法国 SEB 集团、英国 Powakaddy、美国 CISCO、以色列 Roboteam 等国内外客户提供配套服务。

#### 5、其他业务开拓

除上述主要产品外，公司全资子公司衡山齿轮还生产减速机产品，主要用于建筑机械、通用机床等领域，作用是将电动机、内燃机或其它高速运转的动力实现减速的目的。

公司全资子公司嘉力机械生产铝压铸件，主要产品有泵类、汽车变速箱、发动机类壳体等产品。

公司全资子公司腾智机电生产真空泵，涵盖车辆类、船舶类等真空泵，包括但不限于应用于刹车助力系统真空泵和曲轴箱稳压真空泵等，其中电动真空泵（EVP28、EVP30 和 EVP50）和电动隔膜泵（EMP5.2、EMP3）给轻型商用车、乘用车、混合动力车和纯电动车等提供刹车助力。

公司的控股子公司东创智能主要为制造业客户提供自动化制造装备及相关信息与技术服务。东创智能的创立为公司智能装备领域提供了良好的业务发展和效益增长。

公司与株洲易力达机电有限公司合资成立东嘉智能科技有限公司，从事智能控制系统研发、生产及销售，借助株洲易力达机电有限公司长期以来在汽车控制系统（ECU）及传感器方面的技术领先优势，从而完善了公司在新能源汽车电动化产品及智能驾驶（执行层控制系统）的产业布局。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

### （二）经营模式

#### 1、生产模式

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

公司生产车间采用精益生产方式作业，实行一个单元流生产，人员进行作业组合，通过推行标准作业、5S/目视管理、价值流分析等工具，实行看板拉动式生产，各加工段尽可能缩短生产时

间，减少在制品、半成品和成品库存量，提高产品质量，减少不合格品，降低生产过程中的各种浪费，具有较高的生产效率和较大的成本优势。

## 2、采购模式

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

## 3、销售模式

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

### （三）报告期内公司所处的行业情况

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

#### 1、汽车行业概况

##### （1）全球汽车行业概况

随着经济发展、社会进步和技术革新，汽车行业逐渐成为资金密集型和技术密集型的现代化产业，并已发展成为世界上规模最大的产业之一。同时，汽车行业具有产业关联度高、涉及面广、技术要求高、综合性强、零部件数量多、附加值大等特点，对工业结构升级和相关产业发展有很强的带动作用。

近年来，全球汽车市场总体走势平稳，但汽车销量增速逐渐放缓，2018年的世界汽车销量下降1%，为自2010年以来首次陷入年度负增长。2019年的汽车销量9,032万辆，同比下降3%。

##### （2）中国汽车产业概况

2020年1-6月，我国汽车产销分别完成1,011.2万辆和1,025.7万辆，同比分别下降16.8%和16.9%，3月份以来降幅持续收窄，总体表现好于预期。其中，乘用车产销分别完成775.4万辆和787.3万辆，同比分别下降22.5%和22.4%。从细分车型数据看：轿车产销同比分别下降25.9%

和 26%；SUV 产销同比分别下降 14.6%和 14.9%；MPV 产销同比分别下降 48.1%和 45.7%；交叉型乘用车产销同比分别下降 20.4%和 19.8%。

另外，商用车产销分别完成 235.9 万辆和 238.4 万辆，同比分别增长 9.5%和 8.6%。分车型产销情况看，客车产销同比分别下降 9.6%和 12.4%；货车产销同比分别增长 11.5%和 10.8%。

## 2、汽车零部件行业概况

汽车零部件是汽车工业发展的基础，汽车零部件行业的发展和汽车工业的发展是相互促进、共同发展的。随着汽车技术的进步、市场竞争的日益激烈，整车制造企业逐步由传统的垂直一体化的生产模式向以整车设计、开发、生产为核心的专业化模式转变。我国汽车零部件企业通过技术引进、降低成本、改善技术工艺、提升产品质量获得迅速发展，专业化、规模化的汽车零部件企业逐渐成为整车生产企业的重要战略合作伙伴，这些零部件企业通过与国际知名汽车公司和零部件企业开展技术合作等多种途径，逐渐融入其全球采购体系。

## 3、公司所处的细分行业说明

发动机及其泵类行业的需求与汽车行业的发展紧密相联，各类商用车、工程机械、发电机组、船舶动力等柴油发动机主要应用领域，以及乘用车等汽油发动机主要应用领域，其 OEM 终端市场发展决定了本行业的主要市场需求，同时 AM 市场也具有相当的需求。根据中国内燃机工业协会统计，2020 年上半年，内燃机累计销量 1,956.14 万台，同比增长-12.84%；累计功率完成 108,284.27 万千瓦，同比增长-4.68%。其中，乘用车用累计销售 722.83 万台，商用车用 178.40 万台，工程机械用 46.60 万台，农业机械用 190.69 万台，船用 1.57 万台，发电机组用 56.50 万台，园林机械用 105.65 万台，摩托车用 642.54 万台，通机用 11.36 万台。

公司的规模、产销量均居于国内泵类行业前列，是泵类行业龙头企业之一，是中国最早具备同主机配套企业“协同开发设计、独立制造”能力的行业领先企业，制造技术和产品质量达到了国际先进水平，在行业中率先通过了 IATF16949 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系认证，公司还是国内泵类行业标准的主导者之一，多次参与到国家及行业泵类标准的制定工作。公司被认定为“国家高新技术企业”、“中国内燃机零部件行业排头兵企业”、“国家技术创新示范企业”、公司技术中心被认定为“国家认定企业技术中心”、“湖南车用机油泵工程技术中心”、“机械工业车用油泵工程研究中心”等。公司多次获国家级、省级新产品奖，所生产的“湘江”牌机油泵被认定为“湖南省名牌产品”，所拥有的“湘江”商标被认定为“中国驰名商标”和“湖南省著名商标”。公司连续多年获得主机厂商的“战略供应商”、“优秀供应商”、“最佳质量奖”等荣誉。

公司目前拥有的可变排量泵技术、发动机冷却润滑模块技术、大马力泵类技术、智能制造技术等核心技术能够更好地满足市场需求。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、技术研发优势

##### (1) 完善的研发体系

公司秉承着“诚信、创新、执行、改进”的企业精神，始终以技术创新引领发展，不断提高制造能力。公司是国家高新技术企业，公司技术中心被分别认定为国家企业技术中心、湖南省车用泵工程技术研究中心、湖南省工程实验室、湖南省工业设计中心、机械工业车用油泵工程研究中心，具备有完善的研发体系。公司拥有近 300 人的技术研发团队，拥有 10 多位教授级技术顾问，还有来自美国、德国、瑞典、意大利等国的客座工程师团队，形成了以衡东、长沙、欧洲“三位一体”的研发体系。公司产品 100%自主研发，实现了标准化、系列化、平台化，缩短了开发时间，提高了产品的可靠性，降低了产品的成本。公司完善的研发体系和强大的研发团队为公司新产品研发和关键技术难题的攻关提供了强有力的保障，提高了公司整体的创新和研发能力水平。

##### (2) 新产品同步开发优势

公司是行业内最早实现与主机厂同步设计开发的企业之一，重点引入大型 3D 建模软件 Creo、CATIA、UG，引进流体仿真软件、多物理场仿真软件、电机电磁仿真软件，采用 PLM 研发管理系统等，通过这些先进工具和完善的体系建设，打造了一支技术能力过硬、经验丰富的新产品同步开发团队，实现了与主机厂商的同步开发，保证新产品的研发效率，提高了设计质量，实现技术快速革新、持续改进以及产业化，从而具备了为康明斯、福特、丰田、雷诺日产、标致雪铁龙、卡特彼勒等全球知名发动机、整车及工程机械制造商同步设计配套产品的能力，公司新产品同步开发能力进入国际先进行列。

##### (3) 技术领先优势

公司是国内发动机润滑冷却泵类技术的领先者，也是中国内燃机工业协会副会长单位，起草行业标准 10 项，拥有各类专利 360 余项，其中发明专利 40 余项，其中关键核心技术可变排量机油泵技术、可变流量发动机水泵技术、冷却润滑模块化集成、中大马力泵类技术、自动变速箱泵等技术达到国内领先、国际先进水平。

#### 2、产品质量优势

公司严格按照 IATF16949、ISO9001 等质量体系的要求，对研发、制造、供应链等环节进行质量管控。公司制定了严格而具体的质量管理目标，持续提升和改善内部流程，不断完善公司的质量管理体系。

(1) 优化产品研发阶段的质量管理：公司通过产品质量先期策划流程对产品质量进行策划、验证、实施及监督，早期识别并遏制产品设计和制造过程中的潜在风险，并通过有限元分析不断优化产品和工艺特性，通过产品试验验证计划（DVP）、工艺验证、生产件批准程序（PPAP）、试生产验证等质量控制程序进行验证和固化，消除产品在未来批量生产中可能出现的质量问题。

(2) 优化供应链控制：公司成立供应商质量工程师（SQE）团队，按照供应商管控流程开展供应商准入过程、供应商实物质量改进、供应商现场审核、供应商变更、供应商新项目 PPAP、供应商绩效评价及提升等方面的工作，确保供应链交付质量的稳定性。

(3) 优化生产制造阶段的预防控制：公司实施精益生产管理体系，按照生产过程控制程序及工艺文件对量产的产品进行质量控制，并广泛采用防错技术，通过制造执行管理系统（MES）自动收集产品过程数据，通过在线检测技术进行关键、重要工序的连续抽样测量、监控和统计过程控制，及时发现和解决制造过程中存在的异常、偏移和波动，不断优化现场的制造工艺流程，保证产品生产过程的稳定性。

(4) 优化产品质量持续改进体系：公司采用六西格玛、分层审核等方式持续改进质量流程管理，建立了标准化的质量改进体系和工作方法，定期对内、外部质量数据进行统计、分析与发布，使公司的生产管理系统始终保持在受控的、稳定的、高效的运行状态。

(5) 优化售后服务体系：公司通过有效的信息传递系统，对售出产品进行数据搜集、统计，实现售出产品的质量跟踪和服务。

### 3、客户资源优势

公司凭借强大的研发创新能力、技术实力和严格的质量管理体系，在技术开发、质量管理、客户认可度等方面具有领先优势，并与国内外众多知名客户建立了长期稳定的战略配套合作关系。公司已成为日本日产、美国福特、福田康明斯、法国雷诺、法国标致雪铁龙、玉柴、潍柴动力、东风康明斯、中国重汽、一汽锡柴、一汽大柴、上柴、洛拖、上汽、东风汽车、长安汽车、吉利汽车、广汽、奇瑞汽车、长城汽车等国内外主要主机厂的战略供应商。同时，公司已进入美国康明斯、卡特彼勒、约翰·迪尔和斯堪尼亚等国际知名企业的全球供应体系。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 57,573.22 万元，比上年同期增长 22.29%；归属于母公司股东的净利润 8,575.37 万元，同比增长 53.06%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,384.39 万元，同比下降 19.13%；基本每股收益 0.82 元，与上年同期增长 51.85%；加权平均净资产收益率为 10.20%，同比增加 2.91 个百分点。

### 二、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	575,732,236.51	470,785,727.42	22.29
营业成本	416,352,746.73	319,235,092.69	30.42
销售费用	22,929,106.70	22,365,348.62	2.52
管理费用	26,528,152.55	19,712,549.85	34.57
财务费用	11,314,527.89	8,489,747.36	33.27
研发费用	37,894,649.51	30,383,255.87	24.72
经营活动产生的现金流量净额	7,708,077.85	58,227,728.97	-86.76
投资活动产生的现金流量净额	12,615,029.48	-129,738,044.89	109.72
筹资活动产生的现金流量净额	-37,338,586.02	61,693,525.12	-160.52

营业收入变动原因说明:主要系公司新产品变速箱泵、电机等产品快速上量。

营业成本变动原因说明:主要系本期营业收入增长所致。

管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系计入当期损益的利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系职工薪酬和物料消耗增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系现金购买商品支付增加,到期银行承兑汇票增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期处置土地收到的现金较多,以及本期较上期对外投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还了较多银行贷款。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内,公司确认了处置土地资产收益以及收到政府补助,导致公司非经常性损益较大。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	14,689,083.57	0.77	89,854,890.71	6.14	-83.65	按新准则重分类

应收款项融资	118,079,007.89	6.21		0		按新准则重分类
预付款项	32,388,817.15	1.70	21,102,524.90	1.44	53.48	主要系预付货款增加所致
其他应收款	59,536,154.09	3.13	2,960,016.89	0.2	1,911.35	主要系转让公司土地使得对应的其他应收款增加
存货	287,606,238.71	15.13	205,938,454.36	14.07	39.66	主要系合并范围变化所致
长期股权投资	142,462,857.82	7.49	97,619,773.58	6.67	45.94	主要系对外投资增加所致
短期借款	472,601,465.69	24.86	283,480,000.00	19.37	66.71	主要系银行借款增加所致
应付票据	26,704,590.97	1.40	46,349,246.00	3.17	-42.38	主要系应付票据到期付款所致
应付账款	275,314,148.42	14.48	187,933,926.15	12.84	46.50	主要系合并范围变化所致
预收款项			8,062,630.75	0.55	-100.00	主要系执行新收入准则变化所致
合同负债	22,863,450.32	1.20		0		主要系执行新收入准则变化所致
其他应付款	13,769,651.35	0.72	5,345,586.49	0.37	157.59	主要系子公司暂借款增加所致
长期借款	77,364,076.05	4.07	125,650,000.00	8.58	-38.43	主要系归还银行借款所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,180,000.00	均系其他货币资金，包括：票据保证金 4,980,000.00 元和借款保证金 6,200,000.00 元
投资性房地产	2,756,930.56	为融资提供抵押式担保
固定资产	74,481,870.38	为融资提供抵押式担保
无形资产	13,387,167.45	为融资提供抵押式担保
应收账款	25,021,385.05	为融资提供质押式担保
应收款项融资	8,390,000.00	系为开立银行承兑票据提供质押担保的银行承兑汇票
合计	135,217,353.44	

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用**(七) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**适用 不适用**(二) 可能面对的风险**适用 不适用**1、经济周期引起的业绩波动风险**

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

**2、新技术新产品替代导致的业绩大幅下降风险**

汽车工业竞争日趋激烈，各整车厂商以技术更新为核心不断提升其产品竞争力，这对各零部件配套企业提出了更高的技术要求，需要各零部件配套企业持续性地对原有的产品进行升级，同时不断开发出符合整车厂商要求的更高性价比的新产品。如果公司同步开发能力和配套生产能力不能满足整车厂商的要求，整车厂商可能会寻求其他供应商，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

**3、主要原材料价格波动风险**

报告期内，直接材料成本占公司生产成本的 70%左右，主要原材料价格波动对生产成本影响较大。公司生产的主要原材料包括齿轮、内外转子、铝锭、生铁、钢材、铝材压铸毛坯等。受国内大宗商品价格波动影响，公司主要原材料采购价格存在一定的波动，增加了公司产品生产成本管理难度。如果未来公司主要原材料价格发生大幅波动，将不利于公司生产成本控制，进而影响公司盈利的稳定性。

**(三) 其他披露事项**适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 5 月 7 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人许仲秋及其关联股东许文慧、刘亚奇	<p>(1) 本人、本人持有权益达 51% 以上的其他子公司以及本人实际控制的其他公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司以及股份公司的全资子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。(2) 本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司以及股份公司的全资子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司以及股份公司的全资子公司生产经营构成竞争的业务，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司或者股份公司的全资子公司。(3) 本人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及股份公司的《公司章程》规定，促使经本人提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。(4) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人同意给予股份公司赔偿。(5) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人或其关联股东为止。(6) 本声明、承诺与保证可被视为对股份公司及股份公司全体股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>	承诺时间：2012 年 3 月 10 日；长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	主要股东许仲秋、许文慧	承诺将尽量避免或减少与本公司之间的关联交易；对于无法避免的关联交易，双方将遵循公平、公正、公开以及等价有偿的基本商业原则；切实履行信息披露的有关规定；不损害全体股东特别是中小股东的合法权益。	承诺时间：2012 年 3 月 10 日；长期	否	是	不适用	不适用
	股份限售	公司控股股东及实际控制人及其关联股东、董监高人员	1、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东许仲秋、袁春华、周勇、罗大志、丁振武、陈胜生、谭小平、刘亚奇、许腾、刘光明、陈湘军承诺：除公司所有公开发行股票前已发行的股份，自股票上市之日起一年内不得转让外，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，离任后六个月内不转让其持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂	承诺时间：2012 年 3 月 10 日；董监高人员：自离任起 18 个月内；许仲秋、许文慧，自股票锁	是	是	不适用	不适用

		<p>牌交易出售公司股份数量占其持有公司股份总数的比例不超过 50%；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。2、公司控股股东及实际控制人许仲秋，公司股东许文慧承诺：首次公开发行股票前本人所持的股份公司股票，在股票锁定期满后的两年内，本人减持的股份的价格不低于本次发行价格；自股份公司上市至本人减持期间，股份公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。3、持股 5% 以上的股东许仲秋、许文慧承诺：在上述限售期届满之日起两年内，许仲秋、许文慧减持股份不超过持股数额的 20%；本人将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格进行减持。但减持价格不得低于股份公司本次首发的新股价格；自股份公司上市至本人减持期间，股份公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限将相应进行调整；上述减持计划应在减持前 3 个交易日予以公告。</p>	定期满后的两年内				
--	--	--	----------	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司均不属于重污染行业。

公司在日常生产过程中：产生的危废，收集后贮存于危废暂存间，统一交由有资质的单位处置；一般固废（铁屑、铝屑等）出售至有资质的回收公司；产生的生活垃圾由环卫所清运统一处理；关于噪声控制，公司选择声源较小的设备通过加强设备维护、合理布局、采取减振及利用厂

房隔声等措施减少对周边声环境的影响；关于废气控制，公司配备了废气收集排放设施、通过 15m 高的排气筒达标外排。

公司注重安全、环保和社会效益，生产各环节不存在重大污染源，在生产上，均采用环境友好型的生产工艺，减少对环境的污染，对排放的主要污染物采取了必要的处理措施，未发生重大环境事件和污染事故。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## **第六节 普通股股份变动及股东情况**

**一、股本变动情况**

**(一) 股份变动情况表**

**1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,815
------------------	-------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
许仲秋	0	22,419,361	21.37		质押	17,910,000	境内自然人
许文慧	0	8,267,602	7.88		质押	6,652,927	境内自然人
王雄	2,016,800	2,632,102	2.51		无	0	境内自然人
湖南省财信资 产管理有限公 司	0	2,518,000	2.40		无	0	国有法人
周勇	0	2,516,947	2.40		无	0	境内自然人
袁春华	0	2,240,542	2.14		无	0	境内自然人
陈树坤	1,857,260	1,857,260	1.77		无	0	境内自然人
王静	-276,071	1,587,047	1.51		无	0	境内自然人
刘亚奇	0	1,486,628	1.42		质押	1,130,506	境内自然人
秦秒生	-84,610	1,448,158	1.38		无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
许仲秋	22,419,361	人民币普通股	22,419,361				
许文慧	8,267,602	人民币普通股	8,267,602				
王雄	2,632,102	人民币普通股	2,632,102				
湖南省财信资产管理有限公 司	2,518,000	人民币普通股	2,518,000				
周勇	2,516,947	人民币普通股	2,516,947				
袁春华	2,240,542	人民币普通股	2,240,542				
陈树坤	1,857,260	人民币普通股	1,857,260				
王静	1,587,047	人民币普通股	1,587,047				
刘亚奇	1,486,628	人民币普通股	1,486,628				
秦秒生	1,448,158	人民币普通股	1,448,158				
上述股东关联关系或一致行动的说明	许仲秋与许文慧为父女关系,为一致行动人;刘亚奇为许仲秋配偶的兄弟。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件



适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

**一、持股变动情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈湘军	高管	820,750	620,750	-200,000	大宗交易减持
许腾	高管	548,587	411,441	-137,146	大宗交易减持

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：湖南机油泵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		131,746,107.96	153,707,400.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,689,083.57	16,412,726.30
应收账款		374,335,262.90	344,512,237.20
应收款项融资		118,079,007.89	68,693,159.89
预付款项		32,388,817.15	23,456,978.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		59,536,154.09	5,618,602.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		287,606,238.71	251,314,701.90
合同资产			
持有待售资产			64,513,014.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,409,435.65	35,851,089.39
流动资产合计		1,031,790,107.92	964,079,909.99
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		142,462,857.82	134,118,041.94

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,756,930.56	2,792,648.01
固定资产		540,113,920.95	489,040,783.38
在建工程		86,286,116.87	127,312,729.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		69,268,337.41	60,619,932.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		752,317.06	951,967.10
递延所得税资产		9,315,471.66	8,394,248.52
其他非流动资产		18,521,506.92	18,004,234.34
非流动资产合计		869,477,459.25	841,234,584.71
资产总计		1,901,267,567.17	1,805,314,494.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		472,601,465.69	417,842,940.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		26,704,590.97	38,037,543.31
应付账款		275,314,148.42	261,324,241.61
预收款项			10,353,443.19
合同负债		22,863,450.32	
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		15,268,876.23	17,696,034.93
应交税费		9,500,024.59	5,896,337.77
其他应付款		13,769,651.35	14,340,749.79
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		46,375,602.35	57,162,361.15
其他流动负债			
流动负债合计		882,397,809.92	822,653,652.02
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		77,364,076.05	96,141,764.38
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		163,934.00	327,868.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,852,926.08	19,558,383.18
递延收益		52,053,824.25	53,625,969.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		147,434,760.38	169,653,984.83
负债合计		1,029,832,570.30	992,307,636.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		104,901,550.00	104,901,550.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,011,137.70	191,011,137.70
减：库存股		30,093,022.14	30,093,022.14
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,892,989.68	68,892,989.68
一般风险准备			
未分配利润		524,343,218.46	467,570,871.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		859,055,873.70	802,283,526.31
少数股东权益		12,379,123.17	10,723,331.54
所有者权益（或股东权益）合计		871,434,996.87	813,006,857.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,901,267,567.17	1,805,314,494.70

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：湖南机油泵股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		98,482,419.71	67,700,379.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,691,708.98	16,412,726.30
应收账款		307,347,902.77	289,354,006.20
应收款项融资		84,352,610.88	54,675,783.08
预付款项		174,485,709.16	194,701,836.89
其他应收款		57,851,664.40	3,497,388.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货		163,570,515.39	142,581,280.38

合同资产			
持有待售资产			64,513,014.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,032,526.65	26,077,594.21
流动资产合计		900,815,057.94	859,514,009.16
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		309,657,418.88	301,312,603.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,003,202.93	8,106,877.33
固定资产		419,082,933.11	364,269,742.88
在建工程		39,712,636.23	94,928,507.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,588,750.51	17,100,061.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,884,943.88	6,554,488.29
其他非流动资产		16,121,506.92	15,604,234.34
非流动资产合计		826,051,392.46	807,876,515.09
资产总计		1,726,866,450.40	1,667,390,524.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		472,601,465.69	417,842,940.27
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		16,183,000.00	37,708,000.00
应付账款		198,231,980.17	193,611,184.43
预收款项			1,655,956.98
合同负债		3,631,039.14	
应付职工薪酬		9,070,341.27	9,364,310.80
应交税费		4,731,674.49	3,327,853.13
其他应付款		2,233,293.36	3,654,629.44
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		46,375,602.35	57,162,361.15
其他流动负债			
流动负债合计		753,058,396.47	724,327,236.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		77,364,076.05	96,141,764.38
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		163,934.00	327,868.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		17,973,130.35	19,558,383.18
递延收益		49,149,100.80	50,598,522.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,650,241.20	166,626,538.36
负债合计		897,708,637.67	890,953,774.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		104,901,550.00	104,901,550.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		186,546,684.79	186,546,684.79
减：库存股		30,093,022.14	30,093,022.14
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		68,041,954.43	68,041,954.43
未分配利润		499,760,645.65	447,039,582.61
所有者权益（或股东权益）合计		829,157,812.73	776,436,749.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,726,866,450.40	1,667,390,524.25

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		575,732,236.51	470,785,727.42
其中：营业收入		575,732,236.51	470,785,727.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		519,843,256.92	405,853,157.42
其中：营业成本		416,352,746.73	319,235,092.69
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		4,824,073.54	5,667,163.03

销售费用		22,929,106.70	22,365,348.62
管理费用		26,528,152.55	19,712,549.85
研发费用		37,894,649.51	30,383,255.87
财务费用		11,314,527.89	8,489,747.36
其中：利息费用		13,078,826.38	8,004,523.41
利息收入		282,435.71	264,638.69
加：其他收益		26,290,968.52	1,642,455.02
投资收益（损失以“-”号填列）		-474,660.54	206,805.35
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）		-4,957,204.18	-2,316,943.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,591,361.52	-1,215,996.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		26,800,273.57	186,383.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,956,995.44	63,435,274.66
加：营业外收入		34,626.85	85,504.03
减：营业外支出		1,036,047.27	89,605.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,955,575.02	63,431,173.50
减：所得税费用		13,546,106.00	6,858,085.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,409,469.02	56,573,088.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,409,469.02	56,573,088.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		85,753,677.39	56,025,694.51
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,655,791.63	547,393.61
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		87,409,469.02	56,573,088.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		85,753,677.39	56,025,694.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,655,791.63	547,393.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.82	0.54
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.82	0.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		464,460,039.08	449,276,019.06
减：营业成本		341,795,338.78	318,668,964.22
税金及附加		3,197,028.09	4,226,502.46
销售费用		20,166,104.46	20,681,150.74
管理费用		14,569,872.76	13,943,849.00
研发费用		26,925,945.02	21,608,711.27
财务费用		11,407,134.78	8,108,546.27
其中：利息费用		13,078,826.38	7,547,156.25
利息收入		223,784.00	178,118.75
加：其他收益		26,011,422.00	976,422.00
投资收益（损失以“－”号填		412,919.33	206,805.35



列)			
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）			
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）		-3,852,706.96	-1,644,991.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,315,131.15	-1,012,741.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		26,800,273.57	186,383.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,455,391.98	60,750,173.06
加：营业外收入		13,472.82	85,504.03
减：营业外支出		763,061.66	84,936.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,705,803.14	60,750,740.19
减：所得税费用		12,003,410.10	6,434,093.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,702,393.04	54,316,646.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		81,702,393.04	54,316,646.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		81,702,393.04	54,316,646.49
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		380,188,432.24	331,934,047.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,600,441.68	8,024,245.78
收到其他与经营活动有关的现金		29,819,980.43	36,015,851.81
经营活动现金流入小计		414,608,854.35	375,974,144.83
购买商品、接受劳务支付的现金		230,400,683.55	184,147,027.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		104,423,190.58	67,964,544.60
支付的各项税费		34,356,155.21	33,676,698.63

支付其他与经营活动有关的现金		37,720,747.16	31,958,145.30
经营活动现金流出小计		406,900,776.50	317,746,415.86
经营活动产生的现金流量净额		7,708,077.85	58,227,728.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		51,685.37	206,805.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,750,606.73	67,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,152.25	99,952.00
投资活动现金流入小计		58,804,444.35	373,757.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,189,414.87	56,384,842.24
投资支付的现金		8,000,000.00	73,726,960.00
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		46,189,414.87	130,111,802.24
投资活动产生的现金流量净额		12,615,029.48	-129,738,044.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		226,100,000.00	183,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		40,910,000.00	19,120,000.00
筹资活动现金流入小计		267,010,000.00	202,600,000.00
偿还债务支付的现金		215,983,564.60	69,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,835,513.42	37,460,574.64
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		46,529,508.00	34,095,900.24
筹资活动现金流出小计		304,348,586.02	140,906,474.88
筹资活动产生的现金流量净额		-37,338,586.02	61,693,525.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		674,030.21	91,069.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,341,448.48	-9,725,721.60
加：期初现金及现金等价物余额		136,907,556.44	114,690,034.41

六、期末现金及现金等价物余额	120,566,107.96	104,964,312.81
----------------	----------------	----------------

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

## 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		292,145,198.03	319,183,528.67
收到的税费返还		4,600,441.68	7,625,826.83
收到其他与经营活动有关的现金		27,015,755.57	46,569,747.46
经营活动现金流入小计		323,761,395.28	373,379,102.96
购买商品、接受劳务支付的现金		184,741,858.80	193,972,601.56
支付给职工及为职工支付的现金		60,241,080.59	56,829,163.03
支付的各项税费		23,219,272.81	29,210,837.62
支付其他与经营活动有关的现金		36,097,070.04	48,772,060.41
经营活动现金流出小计		304,299,282.24	328,784,662.62
经营活动产生的现金流量净额		19,462,113.04	44,594,440.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		51,685.37	206,805.35
取得投资收益收到的现金		58,746,206.73	67,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		782,152.25	99,952.00
投资活动现金流入小计		59,580,044.35	373,757.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,973,660.31	26,169,370.25
投资支付的现金		8,000,000.00	73,726,960.00
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		33,973,660.31	99,896,330.25
投资活动产生的现金流量净额		25,606,384.04	-99,522,572.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		226,000,000.00	183,480,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		38,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		264,000,000.00	183,480,000.00
偿还债务支付的现金		215,883,564.60	69,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,835,513.42	37,460,574.64
支付其他与筹资活动有关的现金		17,429,508.00	33,759,441.35
筹资活动现金流出小计		275,148,586.02	140,570,015.99
筹资活动产生的现金流量净额		-11,148,586.02	42,909,984.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		592,129.14	91,069.20
五、现金及现金等价物净增加额		34,512,040.20	-11,927,079.35
加：期初现金及现金等价物余额		52,790,379.51	102,266,713.84
六、期末现金及现金等价物余额		87,302,419.71	90,339,634.49

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	104,901,550.00				191,011,137.70	30,093,022.14			68,892,989.68		467,570,871.07		802,283,526.31	10,723,331.54	813,006,857.85
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	104,901,550.00				191,011,137.70	30,093,022.14			68,892,989.68		467,570,871.07		802,283,526.31	10,723,331.54	813,006,857.85
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											56,772,347.39		56,772,347.39	1,655,791.63	58,428,139.02
(一) 综合收益总额											85,753,677.39		85,753,677.39	1,655,791.63	87,409,469.02
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-28,981,330.00		-28,981,330.00		-28,981,330.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-28,981,330.00		-28,981,330.00		-28,981,330.00

2020 年半年度报告

4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	104,901,550.00				191,011,137.70	30,093,022.14		68,892,989.68		524,343,218.46		859,055,873.70	12,379,123.17				871,434,996.87	

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,920,000.00			202,377,097.15	6,279,545.28			60,462,133.30		412,458,490.37				971,296.33		750,909,471.87
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	80,920,000.00			202,377,097.15	6,279,545.28			60,462,133.30		412,458,490.37				971,296.33		750,909,471.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,981,550.00			-23,981,550.00	23,819,896.07					26,448,449.51				547,393.61		3,175,947.05

2020 年半年度报告

(一)综合收益总额									56,025,694.51			547,393.61	56,573,088.12
(二)所有者投入和减少资本					23,819,896.07								-23,819,896.07
1.所有者投入的普通股					23,819,896.07								-23,819,896.07
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									-29,577,245.00				-29,577,245.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-29,577,245.00				-29,577,245.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	23,981,550.00				-23,981,550.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	23,981,550.00				-23,981,550.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	104,901,550.00				178,395,547.15	30,099,441.35		60,462,133.30	438,906,939.88			1,518,689.94	754,085,418.92

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇



## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	104,901,550.00				186,546,684.79	30,093,022.14			68,041,954.43	447,039,582.61	776,436,749.69
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	104,901,550.00				186,546,684.79	30,093,022.14			68,041,954.43	447,039,582.61	776,436,749.69
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										52,721,063.04	52,721,063.04
(一) 综合收益总额										81,702,393.04	81,702,393.04
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-28,981,330.00	-28,981,330.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-28,981,330.00	-28,981,330.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	104,901,550.00				186,546,684.79	30,093,022.14			68,041,954.43	499,760,645.65	829,157,812.73

## 2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,920,000.00				197,912,644.24	6,279,545.28			59,611,098.05	400,739,120.20	732,903,317.21
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,920,000.00				197,912,644.24	6,279,545.28			59,611,098.05	400,739,120.20	732,903,317.21
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	23,981,550.00				-23,981,550.00	23,819,896.07				24,739,401.49	919,505.42
(一) 综合收益总额										54,316,646.49	54,316,646.49
(二) 所有者投入和减少资本						23,819,896.07					-23,819,896.07
1. 所有者投入的普通股						23,819,896.07					-23,819,896.07
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										-29,577,245.00	-29,577,245.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-29,577,245.00	-29,577,245.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	23,981,550.00				-23,981,550.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	23,981,550.00				-23,981,550.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	104,901,550.00				173,931,094.24	30,099,441.35			59,611,098.05	425,478,521.69	733,822,822.63

法定代表人：许仲秋

主管会计工作负责人：陈国荣

会计机构负责人：颜向宇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

湖南机油泵股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省经济体制改革委员会《关于同意成立湖南机油泵股份有限公司的批复》（湘体改字（1994）35号）批准，在对湖南机油泵厂进行整体改组的基础上，由湖南机油泵厂、湖南省外商投资服务中心、衡东县城市信用合作社和衡东县农村信用合作联社营业部共同发起组建，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于1994年7月4日在湖南省工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省衡阳市。公司现持有统一社会信用代码为914304001854002881的营业执照，注册资本104,901,550.00元，股份总数104,901,550股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股份A股。公司股票已于2016年11月30日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2020年8月7日九届二十次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司衡山齿轮有限责任公司（以下简称衡山齿轮）、湖南省嘉力机械有限公司（以下简称嘉力机械）、湖南腾智机电有限责任公司（以下简称腾智机电）、湖南东创智能装备有限公司（以下简称东创智能）、东兴昌科技（深圳）有限公司（以下简称东兴昌科技）等5家子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和七之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、预计负债、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

**2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

**6. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

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

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

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-应收利息组合	款项性质	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
其他应收款-应收政府款项组合		

其他应收款-应收股利组合		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-应收合并范围内关联方往来		
其他应收款-账龄组合	账龄	

## (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
应收银行承兑汇票	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
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收票据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
应收账款—应收合并范围内关联方往来	款项性质	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
应收账款—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, 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

## 2) 应收账款账龄组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款账龄组合 预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

此外, 应收商业承兑汇票组合均为1年以内, 故按5%确定预期信用损失率。

## 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。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

## (2) 账龄分析法

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

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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，确定了三个主要的计量类别：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。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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-应收利息组合	款项性质	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-应收政府款项组合		
其他应收款-应收股利组合		
其他应收款-应收合并范围内关联方往来		
其他应收款-账龄组合	账龄	

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 周转材料的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

## 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

## (1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

### 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参

与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88



运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

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

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

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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	50-70
软件	10
商标使用权	10
专利权及非专利技术	10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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

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

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业

合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或者提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

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

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

### 3. 产品质量保证

公司所处行业为汽车零部件制造业，主要产品为发动机泵类，应用于商用车、工程机械车、乘用车等领域。根据国家相关三包法规规定，公司需要对已销售的尚在质保期内的产品承担包修、包换、包退以及由于零配件质量问题造成的主机损耗的赔偿责任和义务，考虑到上述产品质量保证义务属于企业过去事项导致的现时义务、履行该义务很可能导致经济利益流出企业、产品质量保证的现时义务能够合理估计，因此根据《企业会计准则》的有关规定，公司计提了产品质量保证费用并计入预计负债。基于近几年公司实际产品质量保证义务履行情况，考虑产品质量保证义务的风险、不确定性等，公司期末应付产品质量保证费，系以公司对资产负债表日前已销售的尚在质保期内的产品，以其实现的销售收入和剩余质保时间为基础，以最近三年实际发生的产品质量

保证费率为预计比例，计算的应付产品质量保证费最佳估计数。预计负债(产品质量保证费)的增加或减少将影响本公司未来的损益。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

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

###### (2) 提供劳务

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

###### (3) 让渡资产使用权

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

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售柴油机机油泵、汽油机机油泵、水泵、变速箱泵、减速机、电机等产品。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方或购货方指定的物流公司(包括直接或自异地中转仓库交付)，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，其中需要现场安装调试或现场安装调试指导的，于完成安装调试工作并取得客户验收报告时确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品所有权上的主要风险报酬转移给购货方（其中：FOB、CIF 方式，以公司在装运港将产品装船并已报关离港作为主要风险报酬转移时点；EXWORK 方式，以公司在其所在地将产品交付给购买方或购买方指定的物流公司作为主要风险报酬转移时点；FCA 方式，以公司将产品在指定的地点交付给购买方指定的承运人并已报关离港作为主要风险报酬转移时点；DDP 方式，以公司将产品在指定的地点交付给购买方并已办妥进口清关手续作为主要风险报酬转移时点），且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

## (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

**44. 重要会计政策和会计估计的变更**

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）文件规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	不适用	预收款项本期末期初余额减少 10,353,443.19 元调整至合同负债。

其他说明：

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	153,707,400.25	153,707,400.25	



结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,412,726.30	16,412,726.30	
应收账款	344,512,237.20	344,512,237.20	
应收款项融资	68,693,159.89	68,693,159.89	
预付款项	23,456,978.50	23,456,978.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,618,602.55	5,618,602.55	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	251,314,701.90	251,314,701.90	
合同资产			
持有待售资产	64,513,014.01	64,513,014.01	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	35,851,089.39	35,851,089.39	
流动资产合计	964,079,909.99	964,079,909.99	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	134,118,041.94	134,118,041.94	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,792,648.01	2,792,648.01	
固定资产	489,040,783.38	489,040,783.38	
在建工程	127,312,729.35	127,312,729.35	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产			
无形资产	60,619,932.07	60,619,932.07	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	951,967.10	951,967.10	
递延所得税资产	8,394,248.52	8,394,248.52	
其他非流动资产	18,004,234.34	18,004,234.34	
非流动资产合计	841,234,584.71	841,234,584.71	
资产总计	1,805,314,494.70	1,805,314,494.70	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	417,842,940.27	417,842,940.27	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	38,037,543.31	38,037,543.31	
应付账款	261,324,241.61	261,324,241.61	
预收款项	10,353,443.19		-10,353,443.19
合同负债		10,353,443.19	10,353,443.19
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	17,696,034.93	17,696,034.93	
应交税费	5,896,337.77	5,896,337.77	
其他应付款	14,340,749.79	14,340,749.79	
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	57,162,361.15	57,162,361.15	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	822,653,652.02	822,653,652.02	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	96,141,764.38	96,141,764.38	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	327,868.00	327,868.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,558,383.18	19,558,383.18	
递延收益	53,625,969.27	53,625,969.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	169,653,984.83	169,653,984.83	
负债合计	992,307,636.85	992,307,636.85	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	104,901,550.00	104,901,550.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	191,011,137.70	191,011,137.70	
减：库存股	30,093,022.14	30,093,022.14	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	68,892,989.68	68,892,989.68	
一般风险准备			
未分配利润	467,570,871.07	467,570,871.07	
归属于母公司所有者权	802,283,526.31	802,283,526.31	

益（或股东权益）合计			
少数股东权益	10,723,331.54	10,723,331.54	
所有者权益（或股东权益）合计	813,006,857.85	813,006,857.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,805,314,494.70	1,805,314,494.70	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

把预收账款重分类至合同负债。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	67,700,379.51	67,700,379.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,412,726.30	16,412,726.30	
应收账款	289,354,006.20	289,354,006.20	
应收款项融资	54,675,783.08	54,675,783.08	
预付款项	194,701,836.89	194,701,836.89	
其他应收款	3,497,388.58	3,497,388.58	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	142,581,280.38	142,581,280.38	
合同资产			
持有待售资产	64,513,014.01	64,513,014.01	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	26,077,594.21	26,077,594.21	
流动资产合计	859,514,009.16	859,514,009.16	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	301,312,603.00	301,312,603.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,106,877.33	8,106,877.33	
固定资产	364,269,742.88	364,269,742.88	
在建工程	94,928,507.66	94,928,507.66	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产			
无形资产	17,100,061.59	17,100,061.59	
开发支出	-	-	

商誉	-	-	
长期待摊费用	-	-	
递延所得税资产	6,554,488.29	6,554,488.29	
其他非流动资产	15,604,234.34	15,604,234.34	
非流动资产合计	807,876,515.09	807,876,515.09	
资产总计	1,667,390,524.25	1,667,390,524.25	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	417,842,940.27	417,842,940.27	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,708,000.00	37,708,000.00	
应付账款	193,611,184.43	193,611,184.43	
预收款项	1,655,956.98		-1,655,956.98
合同负债		1,655,956.98	1,655,956.98
应付职工薪酬	9,364,310.80	9,364,310.80	
应交税费	3,327,853.13	3,327,853.13	
其他应付款	3,654,629.44	3,654,629.44	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	57,162,361.15	57,162,361.15	
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	724,327,236.20	724,327,236.20	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	96,141,764.38	96,141,764.38	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	327,868.00	327,868.00	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	19,558,383.18	19,558,383.18	
递延收益	50,598,522.80	50,598,522.80	
递延所得税负债	-	-	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	166,626,538.36	166,626,538.36	
负债合计	890,953,774.56	890,953,774.56	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	104,901,550.00	104,901,550.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	186,546,684.79	186,546,684.79	
减：库存股	30,093,022.14	30,093,022.14	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	68,041,954.43	68,041,954.43	
未分配利润	447,039,582.61	447,039,582.61	

所有者权益（或股东权益）合计	776,436,749.69	776,436,749.69	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,667,390,524.25	1,667,390,524.25	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

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

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,804.44	150,952.20
银行存款	120,404,303.52	136,756,604.24
其他货币资金	11,180,000.00	16,799,843.81
合计	131,746,107.96	153,707,400.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末，其他货币资金包括票据保证金 4,980,000.00 元和借款保证金 6,200,000.00 元，均为受限资金。

## 2. 交易性金融资产

适用 不适用

## 3. 衍生金融资产

适用 不适用

## 4. 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	14,689,083.57	16,412,726.30
合计	14,689,083.57	16,412,726.30

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备	15,462,193.23	100.00	773,109.66	5.00	14,689,083.57	17,276,554.00	100.00	863,827.70	5.00	16,412,726.30
其中:										
商业承兑汇票	15,462,193.23	100.00	773,109.66	5.00	14,689,083.57	17,276,554.00	100.00	863,827.70	5.00	16,412,726.30
合计	15,462,193.23	/	773,109.66	/	14,689,083.57	17,276,554.00	/	863,827.70	/	16,412,726.30

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	15,462,193.23	773,109.66	14,689,083.57
合计	15,462,193.23	773,109.66	14,689,083.57

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	863,827.70	-90,718.04			773,109.66
合计	863,827.70	-90,718.04			773,109.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	383,662,869.25
1 至 2 年	10,484,527.27
2 至 3 年	599,232.25
3 年以上	2,137,742.89
合计	396,884,371.66



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	396,884,371.66	100.00	22,549,108.76	5.68	374,335,262.90	365,185,369.89	100.00	20,673,132.69	5.66	344,512,237.20
合计	396,884,371.66	/	22,549,108.76	/	374,335,262.90	365,185,369.89	/	20,673,132.69	/	344,512,237.20

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	383,662,869.25	19,183,143.46	5.00
1-2 年	10,484,527.27	1,048,452.73	10.00
2-3 年	599,232.25	179,769.68	30.00
3 年以上	2,137,742.89	2,137,742.89	100.00
合计	396,884,371.66	22,549,108.76	5.68

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	20,673,132.69	1,875,976.07				22,549,108.76
合计	20,673,132.69	1,875,976.07				22,549,108.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 139,188,641.14 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 35.07%, 相应计提的坏账准备合计数为 6,959,432.06 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	118,079,007.89	68,693,159.89
合计	118,079,007.89	68,693,159.89

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,690,002.85	91.67	20,992,992.76	83.43
1 至 2 年	1,688,991.24	5.21	1,713,675.61	8.69
2 至 3 年	377,776.03	1.17	170,149.95	2.50
3 年以上	632,047.03	1.95	580,160.18	5.38
合计	32,388,817.15	100.00	23,456,978.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 16,987,870.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 52.45%。

其他说明

适用 不适用

## 8、 其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,536,154.09	5,618,602.55
合计	59,536,154.09	5,618,602.55

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	62,328,069.08
1 至 2 年	242,478.27
2 至 3 年	188,421.70
3 年以上	354,948.19
合计	63,113,917.24

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金	1,653,215.33	1,030,964.27
应收出口退税款		1,651,118.10
暂借款	2,467,207.79	623,563.73
押金保证金	1,289,176.13	1,802,810.13
其他	57,704,317.99	1,052,281.74
合计	63,113,917.24	6,160,737.97

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	542,135.42			542,135.42
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,035,627.73			3,035,627.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,577,763.15			3,577,763.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

本期新增湖南省弘谷置业有限公司土地款 56,784,200.00 元，计提坏账准备 2,839,210.00 元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省弘谷置业有限公司	其他	56,784,200.00	1年以内	89.97	2,839,210.00
深圳广田高科新材料有限公司	押金保证金	1,069,530.00	1年以内	1.69	53,476.50
刘和平	暂借款	356,147.43	1年以内	0.56	17,807.37
刘铁飞	暂借款	300,000.00	1年以内	0.48	15,000.00
欧阳辉友	暂借款	192,979.44	1年以内	0.31	9,648.97
合计		58,702,856.87		93.01	2,935,142.84

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	59,906,938.24	1,496,517.36	58,410,420.88	61,736,518.60	1,268,191.21	60,468,327.39
在产品	52,623,856.44		52,623,856.44	39,172,408.50		39,172,408.50
库存商品	170,976,812.97	6,190,199.88	164,786,613.09	147,474,788.93	6,125,779.72	141,349,009.21
周转材料	4,046,257.63		4,046,257.63	4,226,287.18		4,226,287.18
委托加工物资	7,739,090.67		7,739,090.67	6,098,669.62		6,098,669.62
合计	295,292,955.95	7,686,717.24	287,606,238.71	258,708,672.83	7,393,970.93	251,314,701.90

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,268,191.21	228,326.15		-		1,496,517.36
库存商品	6,125,779.72	1,363,035.37		1,298,615.21		6,190,199.88
合计	7,393,970.93	1,591,361.52		1,298,615.21		7,686,717.24

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料和在产品，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

本期减少存货跌价准备，均系因生产领用或出售而相应转销的存货跌价准备。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	-	46,892.25
待抵扣进项税	13,409,435.65	11,246,514.67
预缴其他税金	-	24,557,682.47
合计	13,409,435.65	35,851,089.39

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、 其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
金信期货有限公司	105,246,169.62			260,272.46						105,506,442.08
湖南东嘉智	24,000,016.90	8,000,000.00		93.42						32,000,110.32



能科技有限 公司										
湖南衡东新 阳村镇银行 股份有限公 司	4,871,855.42		84,450.00						4,956,305.42	
小计	134,118,041.94	8,000,000.00	344,815.88						142,462,857.82	
合计	134,118,041.94	8,000,000.00	344,815.88						142,462,857.82	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,571,161.89			3,571,161.89
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,571,161.89			3,571,161.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	778,513.88			778,513.88
2. 本期增加金额	35,717.45			35,717.45
(1) 计提或摊销	35,717.45			35,717.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	814,231.33			814,231.33
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,756,930.56			2,756,930.56
2. 期初账面价值	2,792,648.01			2,792,648.01

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	137,510,559.43	656,809,486.27	4,283,645.55	21,415,671.85	820,019,363.10
2. 本期增加金额	6,568,872.34	80,928,075.13	334,974.87	295,233.79	88,127,156.13
(1) 购置	-	9,007,507.82	-	219,968.36	9,227,476.18
(2) 在建工程转入	6,568,872.34	71,920,567.31	334,974.87	75,265.43	78,899,679.95
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	949,370.16	2,284,162.61	490,595.49	3,226,972.50	6,951,100.76
(1) 处置或报废	949,370.16	2,284,162.61	490,595.49	3,226,972.50	6,951,100.76
4. 期末余额	143,130,061.61	735,453,398.79	4,128,024.93	18,483,933.14	901,195,418.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,186,220.57	280,101,448.63	2,084,112.39	10,606,798.13	330,978,579.72
2. 本期增加金额	1,401,577.89	29,643,001.05	41,796.42	811,866.02	31,898,241.38
(1) 计提	1,401,577.89	29,643,001.05	41,796.42	811,866.02	31,898,241.38
3. 本期减少金额	-	1,646,189.97	139,685.00	9,448.61	1,795,323.58
(1) 处置或报废	-	1,646,189.97	139,685.00	9,448.61	1,795,323.58
4. 期末余额	39,587,798.46	308,098,259.71	1,986,223.81	11,409,215.54	361,081,497.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	103,542,263.15	427,355,139.08	2,141,801.12	7,074,717.60	540,113,920.95
2. 期初账面价值	99,324,338.86	376,708,037.64	2,199,533.16	10,808,873.72	489,040,783.38

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	290,160.38
小 计	290,160.38

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
衡山齿轮公租房	7,979,982.38	正在办理相关手续
嘉力机械厂房车间	16,043,469.48	正在办理相关手续
小 计	24,023,451.86	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节能汽车零部件（油泵）智能/数字化制造项目				41,367,272.34		41,367,272.34
嘉力机械重力铸造车间及铝泵加工车间建设项目	1,249,706.41		1,249,706.41			
铸造成型车间建设项目	19,906,665.93		19,906,665.93	28,391,532.01		28,391,532.01
腾智机电厂房建设项目	38,758,578.88		38,758,578.88	28,318,750.26		28,318,750.26

出口泵车间项目	52,106.22		52,106.22			
零星工程	26,319,059.43		26,319,059.43	29,235,174.74		29,235,174.74
合计	86,286,116.87		86,286,116.87	127,312,729.35		127,312,729.35

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
节能汽车零部件（油泵）智能/数字化制造项目	285,460,000.00	41,367,272.34	4,691,840.62	46,059,112.96			53.25	100.00				金融机构贷款及其他
嘉力机械重力铸造车间及铝泵加工车间建设项目	17,000,000.00		1,249,706.41			1,249,706.41	104.87	100.00				其他来源
铸造成型车间建设项目	65,000,000.00	28,391,532.01	11,724,688.29	20,209,554.37		19,906,665.93	62.15	50.00				其他来源
腾智机电厂房建设项目	34,000,000.00	28,318,750.26	13,712,394.10	3,272,565.48		38,758,578.88	123.62	100.00				其他来源
节能与新能源汽车零部件智能制造技术改造项目	276,740,000.00		173,144.01	121,037.79		52,106.22	0.06	0.06				其他来源
零星工程		29,235,174.74	16,495,838.66	9,237,409.35	10,174,544.62	26,319,059.43						
合计	678,200,000.00	127,312,729.35	48,047,612.09	78,899,679.95	10,174,544.62	86,286,116.87	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权及非专利技术	商标使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	58,029,159.53	7,243,611.75	4,150,943.24	2,830,188.57	72,253,903.09
2. 本期增加金额		10,537,257.02			10,537,257.02
(1) 购置		10,537,257.02			10,537,257.02
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	426,832.00				426,832.00
(1) 处置	426,832.00				426,832.00
4. 期末余额	57,602,327.53	17,780,868.77	4,150,943.24	2,830,188.57	82,364,328.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,977,977.67	1,539,641.17	69,182.38	47,169.80	11,633,971.02
2. 本期增加金额	618,334.68	508,165.38	207,547.14	141,509.40	1,475,556.60
(1) 计提	618,334.68	508,165.38	207,547.14	141,509.40	1,475,556.60
3. 本期减少	13,536.92				13,536.92

金额					
(1) 处置	13,536.92				13,536.92
4. 期末余额	10,582,775.43	2,047,806.55	276,729.52	188,679.20	13,095,990.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	47,019,552.10	15,733,062.22	3,874,213.72	2,641,509.37	69,268,337.41
2. 期初账面 价值	48,051,181.86	5,703,970.58	4,081,760.86	2,783,018.77	60,619,932.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
专利权及非专利技术	3,874,213.72	正在办理相关手续
商标使用权	2,641,509.37	正在办理相关手续

其他说明:

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	951,967.10		199,650.04		752,317.06
合计	951,967.10		199,650.04		752,317.06

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,848,145.66	5,305,837.16	28,930,931.32	4,517,284.90
内部交易未实现利润	8,877,970.61	1,331,695.59	6,288,040.94	943,206.14
预计的产品质量保证费	17,852,926.08	2,677,938.91	19,558,383.18	2,933,757.48
合计	60,579,042.35	9,315,471.66	54,777,355.44	8,394,248.52

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	3,577,763.16	542,135.42
合计	3,577,763.16	542,135.42

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	12,391,919.37		12,391,919.37	12,050,000.00		12,050,000.00
棚户区改造	3,729,587.55		3,729,587.55	3,554,234.34		3,554,234.34
预付土地出让金	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
合计	18,521,506.92		18,521,506.92	18,004,234.34		18,004,234.34

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证兼抵押借款	106,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	335,000,000.00	221,000,000.00
质押借款	5,000,000.00	15,000,000.00
保证、抵押兼质押借款	26,000,000.00	51,133,564.60
短期借款利息	601,465.69	709,375.67
合计	472,601,465.69	417,842,940.27

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	26,704,590.97	38,037,543.31
合计	26,704,590.97	38,037,543.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	252,911,604.39	235,226,330.00
工程设备款	22,200,381.32	25,920,141.19
其他	202,162.71	177,770.42
合计	275,314,148.42	261,324,241.61

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	22,863,450.32	10,353,443.19
合计	22,863,450.32	10,353,443.19

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,705,629.07	96,565,542.11	100,143,930.08	14,127,241.10
二、离职后福利-设定提存计划	-9,594.14	4,276,271.05	3,125,041.78	1,141,635.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,696,034.93	100,841,813.16	103,268,971.86	15,268,876.23

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,352,893.61	92,187,320.90	96,511,578.04	13,028,636.47
二、职工福利费		1,317,493.19	1,317,493.19	-
三、社会保险费		1,567,045.91	694,061.98	872,983.93
其中：医疗保险费		1,177,265.31	272,729.51	904,535.80
工伤保险费		292,743.54	384,490.10	-91,746.56
生育保险费		97,037.06	36,842.37	60,194.69
四、住房公积金	308,677.20	938,420.00	1,021,876.70	225,220.50
五、工会经费和职工教育经费	44,058.26	555,262.11	598,920.17	400.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,705,629.07	96,565,542.11	100,143,930.08	14,127,241.10

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-121,772.31	4,135,832.48	2,980,193.00	1,033,867.17
2、失业保险费	112,178.17	140,438.57	144,848.78	107,767.96
3、企业年金缴费				
合计	-9,594.14	4,276,271.05	3,125,041.78	1,141,635.13

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,891,054.08	811,969.12
企业所得税	4,877,080.15	4,674,796.16
代扣代缴个人所得税	210,322.62	179,667.81
城市维护建设税	232,520.90	40,476.96

教育费附加	49,866.04	24,286.19
地方教育附加	182,654.87	16,190.77
印花税	46,725.93	139,052.76
其他	9,800.00	9,898.00
合计	9,500,024.59	5,896,337.77

其他说明

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	13,769,651.35	14,340,749.79
合计	13,769,651.35	14,340,749.79

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款	9,800,000.00	9,800,000.00
押金保证金	1,472,586.14	2,250,487.74
其他	2,497,065.21	2,290,262.05
合计	13,769,651.35	14,340,749.79

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	38,200,000.00	38,200,000.00
一年内到期的长期应付款	8,119,191.94	18,905,950.74
一年内到期的长期借款应付利息	56,410.41	56,410.41
合计	46,375,602.35	57,162,361.15

其他说明：

公司与平安国际融资租赁公司签订售后回租合同，公司收到融资款 30,000,000.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日，尚未偿还款项合计 8,283,125.94 元，根据还款计划，其中 1 年内到期余额为 8,119,191.94 元，1-2 年到期余额为 163,934.00 元。

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	47,500,000.00	57,500,000.00
保证兼抵押	29,750,000.00	38,500,000.00
长期借款应付利息	114,076.05	141,764.38
合计	77,364,076.05	96,141,764.38

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	163,934.00	327,868.00
专项应付款		
合计	163,934.00	327,868.00

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	163,934.00	327,868.00
合计	163,934.00	327,868.00

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	19,558,383.18	17,852,926.08	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	19,558,383.18	17,852,926.08	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债（产品质量保证费）的形成原因及计提说明详见本财务报告五（三十五）之说明。

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,625,969.27	500,000.00	2,072,145.02	52,053,824.25	政府给予的无偿补助
合计	53,625,969.27	500,000.00	2,072,145.02	52,053,824.25	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目	123,559.98			25,000.00		98,559.98	与资产相关
油泵智能制造技术改造项目	40,719,395.22			1,685,500.00		39,033,895.22	与资产相关
技术中心信息系统项目	536,666.66			35,000.00		501,666.66	与资产相关
公租房补助资金	7,006,596.63			229,145.02		6,777,451.61	与资产相关
车用泵工程技术研究中心研究与开发	76,666.67			5,000.00		71,666.67	与资产相关
新能源汽车热管理关键技术设备补助	4,350,000.00			42,500.00		4,307,500.00	与资产相关
精密铸件加工智能制造技术改造项目	813,084.11			50,000.00		763,084.11	与资产相关
大型新能源汽车减速器油泵研制开发项目专项资金		500,000.00				500,000.00	与资产相关
小计	53,625,969.27	500,000.00		2,072,145.02		52,053,824.25	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,901,550.00						104,901,550.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	142,630,465.15			142,630,465.15
其他资本公积	12,880,672.55			12,880,672.55
国家拨入的专门用途拨款	35,500,000.00			35,500,000.00
合计	191,011,137.70			191,011,137.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	30,093,022.14			30,093,022.14
合计	30,093,022.14	-	-	30,093,022.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用



**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,892,989.68			68,892,989.68
合计	68,892,989.68			68,892,989.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	467,570,871.07	412,458,490.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	467,570,871.07	412,458,490.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,753,677.39	93,120,482.08
减：提取法定盈余公积		8,430,856.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,981,330.00	29,577,245.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	524,343,218.46	467,570,871.07

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	563,578,314.31	407,102,232.65	464,006,246.43	313,654,102.94
其他业务	12,153,922.20	9,250,514.08	6,779,480.99	5,580,989.75
合计	575,732,236.51	416,352,746.73	470,785,727.42	319,235,092.69

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,099,200.87	1,405,674.81
教育费附加	659,520.52	843,404.88
地方教育附加	439,680.35	562,269.92
其他税金及附加	2,625,671.80	2,855,813.42
合计	4,824,073.54	5,667,163.03

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	14,210,742.92	15,235,569.32
产品质量保证费	634,559.34	-659,589.57
职工薪酬	4,334,348.72	2,546,980.21
差旅费	748,186.39	1,387,758.89
业务招待费	635,557.62	960,836.48
广告宣传费	224,044.88	
办公费	93,435.60	207,335.98
其他	2,048,231.23	2,686,457.31
合计	22,929,106.70	22,365,348.62

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,012,098.50	7,070,501.03
咨询服务费	2,407,343.39	1,900,364.43
办公费	2,050,952.51	2,255,807.10

业务招待费	1,003,604.04	739,040.43
折旧及摊销	3,450,574.46	3,039,908.13
汽车费用	710,668.03	921,074.94
财产保险费	799,784.05	765,605.67
差旅费	367,248.70	531,934.50
其他	2,725,878.87	2,488,313.62
合计	26,528,152.55	19,712,549.85

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,810,378.85	12,774,010.08
物料消耗	16,576,088.20	13,679,891.12
咨询费	489,780.19	1,585,330.77
折旧及摊销	2,777,147.46	1,653,111.49
其他	1,241,254.81	690,912.41
合计	37,894,649.51	30,383,255.87

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,078,826.38	8,004,523.41
利息收入	-282,435.71	-264,638.69
汇兑损益	-1,716,201.87	-323,463.65
其他	234,339.09	1,073,326.29
合计	11,314,527.89	8,489,747.36

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,072,145.02	604,145.02
与收益相关的政府补助	24,218,823.50	1,038,310.00
合计	26,290,968.52	1,642,455.02

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	344,815.88	
金融工具持有期间的投资收益	2,152.25	
处置金融工具取得的投资收益	-821,628.67	
短期理财产品取得的投资收益		206,805.35
合计	-474,660.54	206,805.35

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-90,718.04	141,279.69
应收账款坏账损失	2,012,294.49	2,168,120.51
其他应收款坏账损失	3,035,627.73	7,542.86
合计	4,957,204.18	2,316,943.06

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,591,361.52	1,215,996.19
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,591,361.52	1,215,996.19

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	26,800,273.57	186,383.54
合计	26,800,273.57	186,383.54

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	34,626.85	85,504.03	34,626.85
合计	34,626.85	85,504.03	34,626.85

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	243,594.11	3,361.90	243,594.11
其中：固定资产处置损失	243,594.11	3,361.90	243,594.11
对外捐赠	620,000.00	80,000.00	620,000.00

其他	172,453.16	6,243.29	172,453.16
合计	1,036,047.27	89,605.19	1,036,047.27

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,041,447.65	6,569,599.40
递延所得税费用	-495,341.65	288,485.98
合计	13,546,106.00	6,858,085.38

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	100,955,575.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,143,336.25
子公司适用不同税率的影响	99,580.13
调整以前期间所得税的影响	-234,768.54
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,316,571.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-160,309.47
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	454,953.76
研发费用加计扣除的影响	-3,073,257.70
所得税费用	13,546,106.00

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	1,889,843.81	13,524,838.75
收到的政府补助	24,718,823.50	21,113,756.03

利息收入	282,435.71	264,638.69
租金收入	356,943.63	281,671.85
其他	2,571,933.78	830,946.49
合计	29,819,980.43	36,015,851.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	32,124,094.08	27,899,319.20
付现费用		
捐赠支出	620,000.00	
其他	4,976,653.08	4,058,826.10
合计	37,720,747.16	31,958,145.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的资金占用费	2,152.25	99,952.00
合计	2,152.25	99,952.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	26,000,000.00	19,120,000.00
收到售后回租款		
收到暂借款		
收到不符合现金及现金等价物定义的货币资金	12,000,000.00	
贴现的承兑汇票到期收回对应的保证金	2,910,000.00	
合计	40,910,000.00	19,120,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

子公司衡山齿轮及嘉力机械将本公司因采购付款而开具的银行承兑汇票向银行申请贴现。考虑该等经济业务的实质，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中计列“收到的其他与筹资活动有关的现金”，将到期承付的该等票据计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的保证金和该等贴现的承兑汇票对应的贴现利息计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”，收回该等保证金计列“收到的其他与筹资活动有关的现金”。

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款		23,599,441.35
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	6,200,000.00	
归还衡东县财政局暂借款		160,000.00
支付售后回租进度款	11,229,508.00	
贴现的筹资性银行承兑汇票对应的贴现利息		336,458.89
到期承付的已贴现的承兑汇票	29,100,000.00	
不能随时支取且储存目的为抵押或质押的定期存款		10,000,000.00
合计	46,529,508.00	34,095,900.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 79、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	87,409,469.02	56,573,088.12
加：资产减值准备	6,548,565.70	3,532,939.25
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,933,958.83	27,194,845.00
无形资产摊销	1,475,556.60	1,257,773.27
长期待摊费用摊销	199,650.04	111,142.26
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）	-26,800,273.57	-186,383.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	243,594.11	3,361.90



公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,362,624.51	8,489,747.36
投资损失(收益以“-”号填列)	474,660.54	-206,805.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-921,223.15	288,485.98
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)	-36,291,536.81	-10,044,324.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-78,260,796.24	-51,630,498.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,333,828.27	22,844,357.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,708,077.85	58,227,728.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	120,566,107.96	104,964,312.81
减: 现金的期初余额	136,907,556.44	114,690,034.41
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	-16,341,448.48	-9,725,721.60

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	120,566,107.96	136,907,556.44
其中: 库存现金	161,804.44	150,952.20
可随时用于支付的银行存款	120,404,303.52	136,756,604.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	120,566,107.96	136,907,556.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为120,566,107.96元，合并资产负债表“货币资金”期末余额为131,746,107.96元，两者差异11,180,000.00元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金11,180,000.00元。

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,180,000.00	均系其他货币资金，包括：票据保证金4,980,000.00元和借款保证金6,200,000.00元
投资性房地产	2,756,930.56	为融资提供质押式担保
固定资产	74,481,870.38	为融资提供质押式担保
无形资产	13,387,167.45	为融资提供质押式担保
应收账款	25,021,385.05	为融资提供质押式担保
应收款项融资	8,390,000.00	系为开立银行承兑票据提供质押担保的银行承兑汇票
合计	135,217,353.44	

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			8,849,793.40
其中：美元	591,604.29	7.0795	4,188,262.57
欧元	585,545.89	7.9610	4,661,530.83
港币			
应收账款			49,120,169.53
其中：美元	6,855,375.05	7.0795	48,532,627.67

欧元	73,802.52	7.9610	587,541.86
港币			
应付账款	-	-	1,740,749.51
其中：美元	245,885.94	7.0795	1,740,749.51
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
CYRSOR9 发动机配套机油泵研发平台项目	25,000.00	其他收益	25,000.00
油泵智能制造技术改造项目	1,685,500.00	其他收益	1,685,500.00
技术中心信息系统项目	35,000.00	其他收益	35,000.00
公租房补助资金	229,145.02	其他收益	229,145.02
车用泵工程技术研究中心研究与开发	5,000.00	其他收益	5,000.00
新能源汽车热管理关键技术设备补助	42,500.00	其他收益	42,500.00
精密铸造件加工智能制造技术改造项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业发展扶持资金	19,772,000.00	其他收益	19,772,000.00
稳岗补贴	4,106,823.50	其他收益	4,106,823.50
科研补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他零星补助	290,000.00	其他收益	290,000.00
大型新能源汽车减速器油泵研制开发项目专项资金	500,000.00	递延收益	

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
衡山齿轮	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
嘉力机械	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	制造业	100.00		设立
腾智机电	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
东创智能	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	70.00		设立
东兴昌科技	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东创智能	30.00	188,671.59		1,819,116.20
东兴昌科技	49.00	1,450,502.68		11,015,217.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

因期末少数股东尚未按比例完成出资，导致期末少数股东权益金额与按比例计算的控股子公司期末净资产存在一定差异。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东创智能	54,906,723.62	167,247.47	55,073,971.09	44,343,583.75	0	44,343,583.75	24,180,010.92	187,632.70	24,367,643.62	14,266,161.59		14,266,161.59
东兴昌科技	101,294,561.36	23,343,795.83	124,638,357.19	91,638,457.11		91,638,457.11	100,381,325.04	23,804,344.49	124,185,669.53	94,465,843.46		94,465,843.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东创智能	10,997,522.15	628,905.31	628,905.31	4,311,297.48	7,239,452.57	1,824,645.36	1,824,645.36	2,232,105.96
东兴昌科技	88,346,434.91	2,960,209.55	2,960,209.55	-7,431,515.29				

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金信期货有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	金融业	18.11		权益法核算
湖南东嘉智能科技有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	制造业	40.00		权益法核算
湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	金融业	10.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	金信期货有限公司	湖南东嘉智能科技有限公司	湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	金信期货有限公司	湖南东嘉智能科技有限公司	湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司
流动资产	543,990,456.48	9,200,275.81	118,178,290.08	514,864,863.35	1,200,042.25	132,212,593.35
非流动资产	15,902,892.65	22,800,000.00	198,413,375.51	13,965,737.23	22,800,000.00	121,557,243.96
资产合计	559,893,349.13	32,000,275.81	316,591,665.59	528,830,600.58	24,000,042.25	253,769,837.31
流动负债	311,760,695.79		262,434,465.13	283,182,245.92		205,051,283.14



非流动负债	31,116,164.38			30,069,041.10		
负债合计	342,876,860.17		262,434,465.13	313,251,287.02		205,051,283.14
少数股东权益						
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额	39,301,686.15	32,000,110.32	4,956,305.42	39,041,922.93	24,000,016.90	4,871,855.42
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	105,506,442.08	32,000,110.32	4,956,305.42	105,246,169.62	24,000,016.90	4,871,855.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	28,397,850.32		6,416,000.00	21,369,575.25		
净利润	1,437,175.40	233.56	844,500.00	-6,600,448.83		
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,437,175.40	233.56	844,500.00	-6,600,448.83		
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 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) 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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的35.07%(2019年12月31日:36.74%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(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
银行借款	588,221,952.15	607,202,684.04	521,033,234.19	68,967,147.39	17,202,302.46
应付票据	26,704,590.97	26,704,590.97	26,704,590.97		
应付账款	275,314,148.42	275,314,148.42	275,314,148.42		
其他应付款	13,769,651.35	13,769,651.35	13,769,651.35		
一年内到期的非流动负债	8,119,191.94	8,119,191.94	8,119,191.94		
长期应付款	163,934.00	163,934.00		163,934.00	
小 计	912,293,468.83	931,274,200.72	844,940,816.87	69,131,081.39	17,202,302.46

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	552,241,115.06	576,196,735.36	472,258,864.69	79,846,682.35	24,091,188.32
应付票据	38,037,543.31	38,037,543.31	38,037,543.31		

应付账款	261,324,241.61	261,324,241.61	261,324,241.61		
其他应付款	14,340,749.79	14,340,749.79	14,340,749.79		
一年内到期的非流动负债	18,905,950.74	18,905,950.74	18,905,950.74		
长期应付款	327,868.00	327,868.00		327,868.00	
小计	885,177,468.51	909,133,088.81	804,867,350.14	80,174,550.35	24,091,188.32

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资			118,079,007.89	118,079,007.89
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			118,079,007.89	118,079,007.89

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于持有的应收票据，公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
许仲秋				21.37	21.37

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人。

本企业最终控制方是许仲秋

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
株洲易力达机电有限公司	股东的子公司
天津易力达转向器有限公司	股东的子公司
世成国际发展有限公司	其他
东昌电机（深圳）有限公司	其他
东兴昌电机（深圳）有限公司	其他
刘亚云	其他
李鸿	其他
衡东辉宏机械制造有限公司	其他

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲易力达机电有限公司	原材料	34,720.52	
株洲易力达机电有限公司	新产品开发费	3,033,173.73	994,526.11
衡东辉宏机械制造有限公司	原材料及半成品	7,628,711.38	2,988,786.07
衡东辉宏机械制造有限公司	加工费	7,584,047.00	3,271,857.72
东昌电机（深圳）有限公司	原材料	31,119.31	
世成国际发展有限公司	原材料	256,045.83	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲易力达机电有限公司	产成品	839,657.93	1,319,672.80
株洲易力达机电有限公司	加工费	46,182.69	22,830.90
东昌电机（深圳）有限公司	产成品	8,264,297.68	
东兴昌电机（深圳）有限公司	产成品	7,847,811.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
株洲易力达机电有限公司	房屋建筑物	114,285.72	114,285.72

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许仲秋和刘亚云夫妇	30,000,000.00	2020/3/31	2021/3/30	否
许仲秋和刘亚云夫妇	50,000,000.00	2020/1/1	2020/12/31	否
许仲秋和刘亚云夫妇	30,000,000.00	2020/2/15	2021/2/15	否
许仲秋和刘亚云夫妇	20,000,000.00	2020/2/27	2021/2/26	否
许仲秋和刘亚云夫妇	10,000,000.00	2020/3/27	2020/12/25	否
许仲秋和刘亚云夫妇	5,000,000.00	2020/3/4	2021/3/5	否
许仲秋和刘亚云夫妇	25,000,000.00	2020/4/30	2021/4/29	否
许仲秋和刘亚云夫妇	16,000,000.00	2020/6/22	2021/6/21	否
许仲秋和刘亚云夫妇	11,000,000.00	2020/6/8	2020/12/5	否
许仲秋和刘亚云夫妇	15,000,000.00	2020/6/8	2020/12/5	否
许仲秋和刘亚云夫妇、李鸿和许文慧夫妇	30,000,000.00	2020/3/27	2021/3/26	否
小计	242,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
东兴昌科技	9,800,000.00			本公司之控股子公司东兴昌科技向

				东昌电机（深圳）有限公司拆入
--	--	--	--	----------------

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	214.39	175.92

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

根据本公司九届十七次董事会会议决议，本公司与株洲易力达机电有限公司、许仲秋共同出资 8,000.00 万元设立湖南东嘉智能科技有限公司，分别认缴注册资本 3,200.00 万元、3,750.00 万元和 1,250.00 万元。本期出资人民币 800.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司已实缴出资 3,200.00 万元。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	株洲易力达机电有限公司	1,553,161.30	77,658.07	1,810,966.23	90,548.32
	东昌电机（深圳）有限公司	3,203,892.50	160,194.63	8,881,116.83	444,055.84
	东兴昌电机（深圳）有限公司	1,874,705.43	93,735.27	2,541,829.12	127,091.46
预付账款	株洲易力达机电有限公司	1,927,204.93		2,193,591.25	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	衡东辉宏机械制造有限公司	19,847,667.82	11,824,105.88
	世成国际发展有限公司	420,507.17	198,290.50
其他应付款	东昌电机（深圳）有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
	衡东辉宏机械制造有限公司	70,000.00	20,000.00
	世成国际发展有限公司		3,295.81

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用



### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	柴油机机油泵	汽油机机油泵	变速箱泵	水泵	减速机	电机	其他	合计
主营业务收入	266,732,783.96	89,725,980.98	21,471,490.27	20,881,770.35	9,479,712.98	80,704,615.72	74,581,960.05	563,578,314.31
主营业务成本	180,841,074.83	66,800,505.33	18,148,394.31	14,113,977.97	7,892,739.07	69,335,278.82	49,970,262.32	407,102,232.65

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

√适用 □不适用

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

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	316,096,684.27
1 至 2 年	7,521,048.35
2 至 3 年	410,156.00
3 年以上	1,112,092.26
合计	325,139,980.88

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	325,139,980.88	100.00	17,792,078.11	5.47	307,347,902.77	306,163,621.89	100.00	16,809,615.69	5.49	289,354,006.20
合计	325,139,980.88	/	17,792,078.11	/	307,347,902.77	306,163,621.89	/	16,809,615.69	/	289,354,006.20

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收账款组合	325,139,980.88	17,792,078.11	5.47
合计	325,139,980.88	17,792,078.11	5.47

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	16,809,615.69	982,462.42				17,792,078.11
合计	16,809,615.69	982,462.42				17,792,078.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 139,188,641.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.81%，相应计提的坏账准备合计数为 6,959,432.06 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	60,541,628.07
1 至 2 年	234,252.48
2 至 3 年	180,415.00
3 年以上	287,612.65
合计	61,243,908.20

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,384,055.53	804,920.51
应收出口退税款	-	1,651,118.1
暂借款	2,354,954.99	623,563.73
押金保证金	83,146.13	183,146.13
其他	57,421,751.55	644,483.20
合计	61,243,908.20	3,907,231.67

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2020年1月1日余额	409,843.09			409,843.09
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,982,400.71			2,982,400.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,392,243.80			3,392,243.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期新增湖南省弘谷置业有限公司土地款 56,784,200.00 元，计提坏账准备 2,839,210.00 元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省弘谷置业有限公司	其他	56,784,200.00	1 年以内	89.97	2,839,210.00
刘和平	暂借款	356,147.43	1 年以内	0.56	17,807.37
刘铁飞	暂借款	300,000.00	1 年以内	0.48	15,000.00
欧阳辉友	暂借款	192,979.44	1 年以内	0.31	9,648.97
丁元贞	暂借款	187,789.70	1 年以内	0.30	9,389.49

合计	/	57,821,116.57	/	91.62	2,891,055.83
----	---	---------------	---	-------	--------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	167,194,561.06		167,194,561.06	167,194,561.06		167,194,561.06
对联营、合营企业投资	142,462,857.82		142,462,857.82	134,118,041.94		134,118,041.94
合计	309,657,418.88		309,657,418.88	301,312,603.00		301,312,603.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
衡山齿轮	51,316,796.98			51,316,796.98		
嘉力机械	60,000,000.00			60,000,000.00		
腾智机电	28,477,764.08			28,477,764.08		
东创智能	7,000,000.00			7,000,000.00		
东兴昌科技	20,400,000.00			20,400,000.00		
合计	167,194,561.06			167,194,561.06		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											

二、联营企业										
金信期货有限公司	105,246,169.62			260,272.46						105,506,442.08
湖南东嘉智能科技有限公司	24,000,016.90	8,000,000.00		93.42						32,000,110.32
湖南衡东新阳村镇银行股份有限公司	4,871,855.42			84,450.00						4,956,305.42
小计	134,118,041.94	8,000,000.00	-	344,815.88	-	-	-	-	-	142,462,857.82
合计	134,118,041.94	8,000,000.00	-	344,815.88	-	-	-	-	-	142,462,857.82

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	456,054,696.06	336,163,699.32	440,371,644.72	312,835,314.29
其他业务	8,405,343.02	5,631,639.46	8,904,374.34	5,833,649.93
合计	464,460,039.08	341,795,338.78	449,276,019.06	318,668,964.22

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	344,815.88	
金融工具持有期间的投资收益	782,152.25	
处置金融工具取得的投资收益	-714,048.80	
短期理财产品取得的投资收益		206,805.35
合计	412,919.33	206,805.35



其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	26,556,679.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,290,968.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,152.25	
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	51,685.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次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	-757,826.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,839,210.00	
所得税影响额	-7,394,643.87	
少数股东权益影响额		
合计	41,909,805.42	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.20	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.22	0.42	0.42

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有法定代表人签名、公司盖章的半年度报告文本。
	载有全体董事、监事和高级管理人员签名的对公司半年度报告的书面确认意见。

董事长：许仲秋

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 7 日

### 修订信息

适用 不适用