



华泰液力

NEEQ:836606

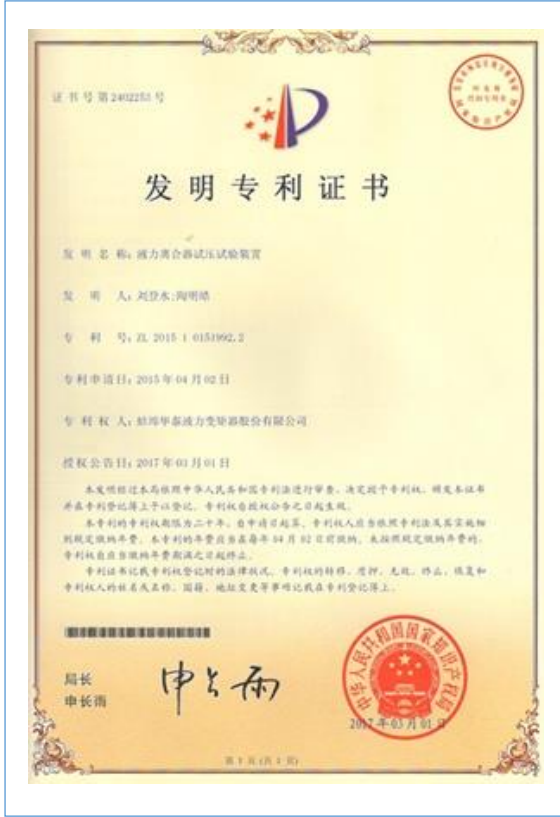
蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司



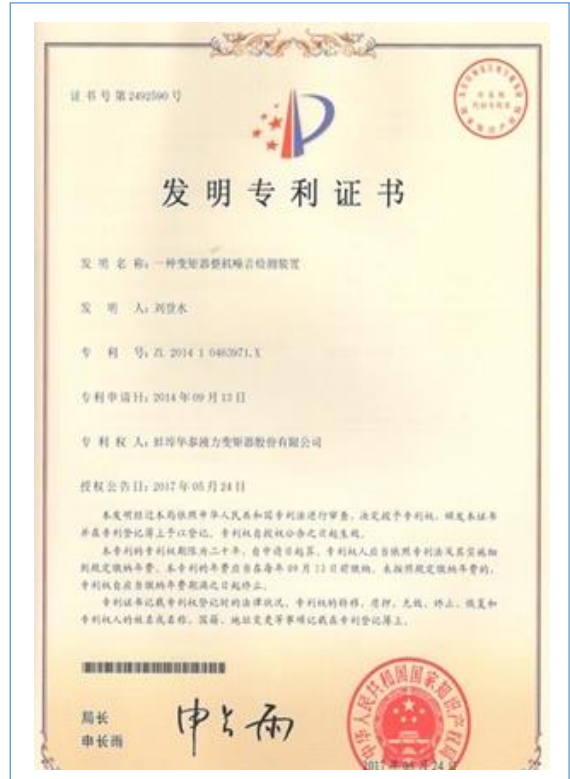
半年度报告

2017

公司半年度大事



2017 年 3 月 1 日，我公司获得中华人民共和国知识产权局颁发的《发明专利证书》：
发明名称：液力离合器试压试验装置
证书号：第 2402253 号。



2017 年 5 月 24 日，我公司获得中华人民共和国知识产权局颁发的《发明专利证书》：
发明名称：一种变矩器整机噪音检测装置
证书号：第 2492590 号。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	7
第三节 管理层讨论与分析	9

二、非财务信息

第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	19

三、财务信息

第七节 财务报表	21
第八节 财务报表附注	27

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董秘办公室
备查文件：	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报告;2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司
英文名称及缩写	BENGBU HUATAI HYDRAULIC CONVERTER TORQUE CO., LTD
证券简称	华泰液力
证券代码	836606
法定代表人	刘登水
注册地址	安徽省蚌埠市黄山路 8318 号(南)1 号
办公地址	安徽省蚌埠市黄山路 8318 号(南)1 号
主办券商	西南证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	杨全永
电话	0552-4076095
传真	0552-4076095
电子邮箱	htylbjq@163.com
公司网址	http://www.bbhtyl.com
联系地址及邮政编码	安徽省蚌埠市黄山路 8318 号(南)1 号 233000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	液力变矩器, 工程机械及配件的设计、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
控股股东	刘登水
实际控制人	刘登水、黄家荣
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的“发明专利”数量	5

四、自愿披露

不适用

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,359,309.22	7,719,540.18	8.29%
毛利率	44.04%	25.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,176,383.16	1,354,847.78	-13.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	946,939.40	28,121.77	3,267.28%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.50%	7.88%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.23%	0.18%	-
基本每股收益	0.08	0.09	-11.11%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,308,577.06	41,156,125.98	5.23%
负债总计	24,618,040.23	23,641,972.31	4.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,690,536.83	17,514,153.67	6.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.17	6.84%
资产负债率	56.84%	57.44%	-
流动比率	1.10	1.01	-
利息保障倍数	15.77	21.39	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-49,197.99	1,762,639.92	102.79%
应收账款周转率	1.34	1.33	-
存货周转率	0.59	0.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.23%	2.98%	-
营业收入增长率	8.29%	-12.66%	-
净利润增长率	-13.17%	39.02%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务立足于机动车辆关键核心零部件-液力变矩器的设计、制造、销售； 主营业务收入主要来源于冲焊性液力变矩器的销售。公司和日本三菱重工、冈村株式会社、冈热机械、赣州五环、浙江中柴、合肥优嘉力、江西龙工等国内外知名企业建立了从信息、资本协作到产品协作的广泛联系，为公司长远发展提供了众多的社会资源。

公司建立了自主开发系列变矩器产品的物理模型，继研发了 YJH275、YJH295、YJH315 系列产品后，技术中心又相继自主研发了 JH265QK.0 和 JH275QK.0 等新产品。行业领先的技术研发与应用能力是公司得以持续发展的动力，也是核心产品得以为客户认可、创造附加价值的根本。公司根据市场需求，由技术中心进行产品研发并投入市场，根据客户订单安排原材料采购，组织产品生产、测试及质量检测，向客户交付合格的产品，按照合同约定，公司实现收入，获得利润和现金流入。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生重大变化。

报告期后至本报告披露之日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

公司的核心产品为液力变矩器,主要销售于叉车、装载机等机械工程车辆的配套市场。

公司拥有自己的核心技术团队，拥有 5 项发明专利和 19 项实用新型专利，并具备自主设计和研发能力，能按照国内外叉车、装载机客户的需求，进行设计和研发，产品质量稳定、性能卓越。

目前公司已与日本三菱重工、冈村株式会社、冈热机械、赣州五环、浙江中柴、合肥优嘉力、江西龙工等国内外知名企业和二级销售市场有着长期稳定的合作关系并签署了合作协议；公司今年上半年度与青岛克拉克物流机械有限公司、中航工业长沙中传机械有限公司（简称：中南传动；此公司是杭叉集团的主要配套产品供应商）、重庆红宇精密机械有限公司等变矩器行业知名客户签署了意向合作协议。

截至 2017 年 6 月 30 日：

1、营业总收入 8,359,309.22 元，较上年同期增长 8.29%，主要原因系公司为积极参与新老市场竞争，稳定我公司产品的市场占有率，公司制定了新的销售策略开发新客户，导致报告期内销售额有所增加。

2、营业成本 4,678,182.44 元，较上年同期降低了 18.62%，主要原因系公司技术研发团队不断改良产品新工艺技术，力求做到产品性能稳定，还能降低产品生产成本，以保证生产利益最大化。

3、管理费用 2,055,261.22 元，较上期增长 39.29%，主要原因系为不断开发新客户，新产品迎合新的销售市场，并维护老客户资源；且公司响应政府号召与当地的高等院校签订了产学研合作项目，做到校企合作，利润共赢，因此，公司报告期内在技术研发、经营成本费用上加大了资金投入。

4、财务费用 66,781.11 元，较去年同期增长 51.36%，主要原因系公司上年期末与中信银行发生资金往来，产生短期借款 300 万元，借款金额高于去年同期，使得当期利息费用有所增加。

5、税金及附加 187,023.93 元，较上期增长 274.44%，主要原因系公司 2016 年 7 月搬迁至新厂区运营生产，新厂区土地及厂房等建筑物属公司自有资产，需每月缴纳土地使用税和房产税；且报告期内营业收入较去年同期也有所增加，所以相关的税金及附加均有所增加；另部分原先计入“管理费用”核算的附加税调整至了“营业税金及附加”中核算。

6、资产减值损失-64,733.81 元，较上期减少 527.91%，主要原因系公司销售团队积极清理应收账款，对以前年度销售货款加大清理力度，对于超过 2-3 年的应收账款，呆账烂账进行了多方清理回收。

7、营业外收入 269,933.84 元，较上期减少 82.72%，主要原因系报告期内获得的政府补贴仅为公司多次向经信委、科技局等相关政府部门申报的技改立项，获得的部分政府补贴；补贴收入较上年度大幅减少。

8、营业利润 1,030,384.09 元，较上年同期大幅增长 2947.70%，主要原因系公司报告期内在维护老客户资源的同时，还积极开发新客户，使得报告期内营业收入较上年度增长；且技术团队一直以来不断改良产品工艺，并研发新产品，新技术，力求做到产品性能稳定的情况下，节约成本，成本耗用最小化，因此报告期内营业成本较上年度有所降低。

9、利润总额 1,300,317.93 元较上年同期降低了 18.47%，主要原因系上年度公司因新三板挂牌，获政府给予奖励 1,500,000.00 元，而报告期内公司仅获得技改立项的部分政府资助，因此报告期内因政府补贴收入的减少导致报告期内利润总额较上年同期有所下降。

10、应收票据 266,605.00 元，较去年同期降低了 72.97%，主要原因系经营业务收付款方式由以前的电汇转账方式转换为银行承兑汇票的方式，报告期内我司对于往来货款基本采用票据收付，使得报告期内银行承兑汇票流转较为频繁。

11、其他应收款 20,067.37 元，较上年同期增长了 41.57%，主要原因系报告期内公司销售市场份额增大，销售外勤频率增加，故公司在个人借支差旅费的金额上较以前年度有所增加。

12、预付账款 309,205.34 元，较上年同期降低了 64.76%，主要原因系我司因与一些主要供应商已

有了良好的长期稳定合作关系，使得我司议价能力增强，不再需要通过预付获得折扣，因此报告期内公司预付账款较去年期末有个大幅下降。

13、存货 10,434,075.14 元,较上年同期增长 90.88%，主要原因系①、生产原料价格上涨，公司对生产原料做了囤量式采购；②公司报告期内与中南传动签订了合作意向协议，中南传动的合同要求销售后存在 90 天回款期，再加上产品生产周期，使得我公司需提前购买足够量的生产材料；存货的大幅增长同时也是公司报告期内资产较去年期末增加 5.23%的主要原因。

14、报告期内经营活动产生的现金流量净额-49,197.99 元，较上年度同期降低了 102.79%，主要原因系公司改变经营活动收益的获取方式，由传统的银行电汇、现金转化为银行承兑汇票的方式；银行承兑汇票持有期限长，不能随时变现，然而公司与经营活动相关的费用大部分需要银行现金支付，进而导致了经营活动现金流净额较上年度同期大幅下降。

15、投资活动产生的现金流量净额-51,870.00，较上年同期降低了 98.14%，主要原因系公司去年度搬迁新厂房，购置了大量的固定资产，而本期公司尚处在新厂房投入使用初期，故不需要再购置大量机器设备等资产。

16、筹资活动产生的现金流量净额-82,468.77 元,较上年同期增加了 36.02%，主要原因系公司上年度和本年度银行短贷金额不同，今年的银行短期借款高于上年度银行短期借款。

17、期末现金及现金等价物余额 1,121,473.53 元，较上年同期下降了 61.13%，主要原因系经营业务付款方式的改变，导致大部分现金等价物都转化为了银行承兑汇票。

公司采购按需采购，一般按照销售计划制定相应采购计划并向合格供应商订货，保证原材料及物料库存能支持公司日常生产计划；但由于今年 1-6 月钢材价格的上涨，导致公司生产主材进行了囤量式采购，除主材外都能正常采购计划购买。公司制定了供应商管理制度以及合格供应商名单并进行供应商管理。新供应商进入合格供应商名单须经过公司初步调查、样品承认及供应商审核。为保证公司持续经营能力，针对同一原材料至少拥有 2 家或 2 家以上的合格供应商或外协厂商，避免对单一供应商产生过度依赖。公司部分非核心零件生产来自外协加工，生产所需模具及图纸由公司提供。对于外协加工厂商，公司严格按照供应商管理制度进行管理，每年对其进行资格审核，达到质量控制目的。

三、风险与价值

1、公司治理风险

有限公司阶段，公司虽制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，但未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等规章制度，未形成完整的内部控制体系；股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，相应的内部控制制度得以健全。由于股份公司设立时间距今不长，各项内部控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制制度未有落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

2、市场竞争风险

近年来随着汽车市场规模不断扩大，市场竞争加剧，国内汽车零部件企业不断加大投入提高自主研发、技术创新与海外市场开拓能力，产品竞争力不断增强；近些年国外著名汽车零部件厂商也在大举进入国内市场，市场竞争将进一步加剧，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，则可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。

针对上述风险，公司将继续招募高精尖技术人才，为公司后续产品研发储备核心研发团队；其次，公司通过提高自身管理能力，保证产品质量，从而满足客户对产品的各方面需求；最后，公司将加大市场宣传力度，树立企业良好形象。

3、受经济整体形势影响较大的风险

叉车主要用于物流行业、仓储搬运、工程等领域，叉车及其零部件的生产和销售受宏观经济影响较大，叉车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球及国内经济的周期性波动都将对叉车生产和需求带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，物流行业、固定资产投资都得到快速增长；反之当宏观经济处于下降阶段时，物流行业、固定资产投资会受到较大的压力。公司的业务收入主要来源叉车液力变矩器，如果其经营状况受到宏观经济的不利影响，可能会造成公司的订单减少、存货积压、货款

收回困难等情况，因此公司存在受经济周期波动影响的风险。

针对上述风险，公司将转变企业经营发展方式，坚持“创新驱动，两化融合，绿色为先”的基本途径。创新驱动，就是要从过度依赖要素的投入转向更多的依靠技术创新、人员素质和管理水平的提高去推动行业发展；创新不仅仅是技术创新，而且更要关注和致力于体制机制创新，体制、机制创新就会使得自己为技术创新开辟更有效的途径。两化融合，是做好信息化技术与传统技术在产品、管理、理念三个层面的融合，在深度上下功夫；绿色为先就是要在机械产品和行业自身生产过程两方面抓好节约工作。

4、行业集中风险

目前，本公司核心产品液力变矩器，用于叉车生产。报告期内公司，90%以上的收入来自叉车配件液力变矩器销售收入，对叉车市场存在较高的依赖度。一旦出现叉车市场不景气，现有客户大幅减少或取消对公司的订货，将直接影响公司的生产经营。针对上述风险，公司在专注叉车市场领域的同时，经过多年的产品和技术积累，已开始布局装载机等领域，以分散风险。

针对上述风险，公司将在产品种类上不断创新改进，立足于叉车、装载机变矩器领域，不断优化现有产品的结构设计和性能设计，开发适配性能更优的新产品；努力开拓现有产品在大吨位叉车、装载机领域的推广应用；前瞻性的研究市场前景为广阔的大型农机液力变矩器。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	否	_____
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘登水	短期借款担保	3,000,000.00	是
总计	-	3,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

企业于2016年11月与中信银行股份有限公司蚌埠分行签订《人民币流动资金借款合同》，贷款金额300.00万元，借款期限自2016年11月22日至2017年11月21日。企业以工业用地，不动产权证【皖（2016）蚌埠市不动产权第0016281号】进行抵押，担保人为公司法人刘登水。

公司于2017年4月19日召开第一届董事会第六次会议，补充审议并通过了《关于追认2016年度公司偶发性关联交易的议案》，详情请查阅全国中小企业股份转让系统披露的《蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司第一届董事会第六次会议决议公告》（公告编号2017-003）、《关于追认公司2016年度偶发性关联交易公告》（公告编号2017-006），该议案已通过2016年年度股东大会审议。

(二) 承诺事项的履行情况**1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺**

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

《业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

承诺履行的情况：报告期内未出现存在违背该项承诺的事项。

2、关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

承诺履行的情况：报告期内未出现存在违背该项承诺的事项。

3、董事、监事、高级管理人员与公司签订承诺

公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》，除此之外，未签订其他重要协议。

承诺履行的情况：报告期内未出现存在违背该项承诺的事项。

4、公司实际控制人关于减少、避免关联交易的承诺。

公司将严格避免经常性关联交易，同时将减少和尽可能避免偶发性关联交易。公司实际控制人刘登水向公司出具了《减少、避免关联交易的承诺》，承诺尽量避免和减少关联交易。

承诺履行的情况：报告期内不存在违背该项承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权证	抵押	9,339,528.15	21.71%	用于2016年11月22日至2017年11月21日银行贷款3,000,000.00元抵押用。
其他货币资金	冻结	2,014,133.31	4.65%	因开具银行承兑汇票，而存入保证金。
累计值	-	11,353,661.46	26.36%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,000,000	13.33%	0	2,000,000	13.33%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,000,000	86.67%		13,000,000	86.67%
	其中：控股股东、实际控制人	13,000,000	86.67%		13,000,000	86.67%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		3				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘登水	7,800,000	0	7,800,000	52.00%	7,800,000	
2	黄家荣	5,200,000	0	5,200,000	34.67%	5,200,000	
3	蚌埠高新投资集团有限公司	2,000,000	0	2,000,000	13.33%		2,000,000
合计		15,000,000	-	15,000,000	100.00%	13,000,000	2,000,000

前十名股东间相互关系说明：

董事股东刘登水、黄家荣系夫妻关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

刘登水，男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1988年毕业于芜湖机械学校机械热

加工专业；1988年7月至1993年3月就职于蚌埠市液力机械厂技术科；1993年4月至2000年2月就职于蚌埠市液力机械厂供应科；2000年3月辞职从事个体私营企业经营；2001年3月创建蚌埠市神光工程机械有限公司，经营工程机械配件；2004年11月创建蚌埠华泰液力变矩器有限公司，并担任公司执行董事、总经理；2015年9月至今，担任蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

刘登水、黄家荣为公司共同实际控制人。刘登水持有公司52.00%的股份，黄家荣持有公司34.67%的股份。刘登水、黄家荣系夫妻关系，刘登水自公司成立以来，担任公司董事长（有限公司阶段为执行董事）、总经理。黄家荣历任有限公司副总经理、股份公司董事、副总经理等职务。二人共同负责公司重大经营决策、重要人员任免，董事、监事、高级管理人员的提名，对公司的经营发展、日常经营决策、人事任免等重要事项有决定权和控制权，系公司共同实际控制人。二人签订《一致行动协议》，协议约定，二人作为一致行动人行使股东权利，就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。

刘登水，男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1988年毕业于芜湖机械学校机械热加工专业；1988年7月至1993年3月就职于蚌埠市液力机械厂技术科；1993年4月至2000年2月就职于蚌埠市液力机械厂供应科；2000年3月辞职从事个体私营企业经营；2001年3月创建蚌埠市神光工程机械有限公司，经营工程机械配件；2004年11月创建蚌埠华泰液力变矩器有限公司，并担任公司执行董事、总经理；2015年9月至今，担任蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司董事长兼总经理。

黄家荣，女，1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1989年毕业于芜湖机械学校电气专业；1989年7月至1993年4月就职于蚌埠市液力机械厂教育科；1993年5月至1993年11月就职于蚌埠市液力机械厂设备科；1993年12月至2000年5月就职于蚌埠市液力机械厂物管科，担任材料会计工作；2000年6月至2001年12月就职于蚌埠市液力机械厂计划科；2002年1月至2004年10月就职于蚌埠市神光工程机械有限公司负责财务；2004年11月至2015年9月，就职于蚌埠华泰液力变矩器有限公司负责财务工作；2015年9月至今，任蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司董事兼副总经理。

报告期内实际控制人无变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘登水	董事长兼总经理	男	51	本科	2016.04.26-2019.04.25	是
黄家荣	董事、副总经理	女	48	专科	2016.04.26-2019.04.25	是
张娜梅	董事	女	35	本科	2016.04.26-2019.04.25	否
杨全永	董事	男	41	专科	2016.09.12-2019.04.25	是
王其元	董事	男	54	专科	2016.04.26-2019.04.25	是
李莹姝	财务负责人	女	35	本科	2017.05.19-2019.04.25	是
任学东	监事会主席	男	55	专科	2016.04.26-2019.04.25	是
朱震	职工监事	男	41	专科	2016.04.26-2019.04.25	是
唐云松	职工监事	男	48	专科	2016.09.12-2019.04.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘登水	董事长兼总经理	7,800,000	0	7,800,000	52.00%	_____
黄家荣	董事、副总经理	5,200,000	0	5,200,000	34.67%	_____
张娜梅	董事	0	0	0	-	_____
杨全永	董事	0	0	0	-	_____
王其元	董事	0	0	0	-	_____
李莹姝	财务负责人	0	0	0	-	_____
任学东	监事会主席	0	0	0	-	_____
朱震	职工监事	0	0	0	-	_____
唐云松	职工监事	0	0	0	-	_____
合计	-	13,000,000	-	13,000,000	86.67%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
韩春利	董秘、财务总监	离任		个人原因
李莹姝		新任	财务负责人	公司任命

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	63	65

核心员工变动情况：

不适用

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,135,606.84	3,522,210.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	266,605.00	986,430.74
应收账款	五、3	5,395,835.10	6,315,506.39
预付款项	五、4	309,205.34	877,421.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	20,067.37	14,175.00
买入返售金融资产			
存货	五、6	10,434,075.14	5,466,378.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		19,561,394.79	17,182,122.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	14,344,207.27	14,418,992.12
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	9,339,528.15	9,436,814.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		63,446.85	63,446.85
其他非流动资产	五、9		54,750.00
非流动资产合计		23,747,182.27	23,974,003.82
资产总计		43,308,577.06	41,156,125.98
流动负债：			
短期借款	五、10	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、11	2,014,133.31	2,217,200.00
应付账款	五、12	7,837,748.42	6,171,504.19
预收款项	五、13	316,163.40	267,084.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	246,521.24	244,760.52
应交税费	五、15	1,481,078.86	1,750,875.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	2,944,469.87	3,379,539.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,840,115.10	17,030,963.34

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、17	6,777,925.13	6,611,008.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,777,925.13	6,611,008.97
负债合计		24,618,040.23	23,641,972.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	2,054,939.49	2,054,939.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	45,921.42	45,921.42
一般风险准备			
未分配利润	五、21	1,589,675.92	413,292.76
归属于母公司所有者权益合计		18,690,536.83	17,514,153.67
少数股东权益			
所有者权益合计		18,690,536.83	17,514,153.67
负债和所有者权益总计		43,308,577.06	41,156,125.98

法定代表人：刘登水主管会计工作负责人：李莹姝会计机构负责人：李莹姝

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,359,309.22	7,719,540.18
其中：营业收入	五、22	8,359,309.22	7,719,540.18
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,328,925.13	7,685,731.65
其中：营业成本	五、22	4,678,182.44	5,748,434.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	187,023.93	49,948.21
销售费用	五、24	406,410.24	352,585.48
管理费用	五、25	2,055,261.22	1,475,514.17
财务费用	五、26	66,781.11	44,121.86
资产减值损失	五、27	-64,733.81	15,127.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,030,384.09	33,808.53
加：营业外收入	五、28	269,933.84	1,561,772.05
其中：非流动资产处置利得			34,521.53
减：营业外支出	五、29		780.23
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,300,317.93	1,594,800.35
减：所得税费用	五、30	123,934.77	239,952.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,176,383.16	1,354,847.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		1,176,383.16	1,354,847.78
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.09
（二）稀释每股收益		0.08	0.09

法定代表人：刘登水 主管会计工作负责人：李莹姝 会计机构负责人：李莹姝

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,786,370.66	8,794,903.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	599,911.96	4,201,968.69
经营活动现金流入小计		6,386,282.62	12,996,872.31
购买商品、接受劳务支付的现金		3,024,746.80	6,043,763.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,802,700.93	1,525,404.59
支付的各项税费		947,910.56	595,970.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	660,122.32	3,069,093.87

经营活动现金流出小计		6,435,480.61	11,234,232.39
经营活动产生的现金流量净额		-49,197.99	1,762,639.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			76,043.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			76,043.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,870.00	2,864,355.09
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,870.00	2,864,355.09
投资活动产生的现金流量净额		-51,870.00	-2,788,312.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,468.77	60,628.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		82,468.77	60,628.02
筹资活动产生的现金流量净额		-82,468.77	-60,628.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、32	-183,536.76	-1,086,300.13
加：期初现金及现金等价物余额	五、32	1,305,010.29	3,971,411.32
六、期末现金及现金等价物余额	五、32	1,121,473.53	2,885,111.19

法定代表人：刘登水 主管会计工作负责人：李莹姝 会计机构负责人：李莹姝

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

无

二、报表项目注释

蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系在原蚌埠华泰液力变矩器有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由自然人刘登水和黄家荣作为发起人,注册资本为 1,300.00 万元,股本总额为 1,300.00 万股(每股人民币 1 元)。公司于 2004 年 11 月 1 日 在蚌埠市工商行政管理局登记注册,现公司统一社会信用代码:91340300769003913E(1-1)。公司注册地及办公地:安徽省蚌埠市黄山路 8318 号(南)1 号。全国中小企业股份转让系统代码:836606。

2015 年 11 月 18 日,公司增资 200 万元,增资后股本 1500 万元。变更后的股权结构:刘登水出资 780 万元,出资比例:52%;黄家荣出资 520 万元,出资比

例：34.67%；蚌埠高新投资集团有限公司出资 200 万元，出资比例 13.33%，溢价 100 万元作为股本溢价计入资本公积。

本公司建立了股东会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、采购部、物管部、销售部、企管部、质量部、生产部、技术部等部门。

本公司经营范围：液力变矩器，工程机械及配件的设计、生产及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活

动）
本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第九次会议于 2017 年 8 月 13 日（董事会批准日）批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策参见附注三、8、附注三、10、附注三、13 和附注三、18。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，本报告期内为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以

上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、委托加工物资、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
建筑房产	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支

出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产

本公司无形资产为土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

类别	使用寿命	备注
土地使用权（工业用地）	50年	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

15、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳

估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司液力变矩器销售的收入确认的具体方法如下：

本公司已根据合同约定将产品制造完成交货并经验收后，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，一次确认销售收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

22、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或

当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更：无。

(2) 重要会计估计变更：无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、本公司于 2015 年 6 月 19 日取得安徽省科学技术厅安徽省财政厅安徽省国家税务局安徽省地方税务局批准的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201534000099)，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故公司 2015-2017 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

五、财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2017 年 1-6 月，附注中期末指 2017 年 6 月 30 日，本期特指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金：	1,115.44	170.14
银行存款：	1,120,358.09	1,304,840.15
其他货币资金：	2,014,133.31	2,217,200.00
合计	3,135,606.84	3,522,210.29

说明：(1) 受到限制的其他货币资金情况如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	2,014,133.31	2,217,200.00

(2) 2017年6月30日，除银行承兑汇票保证金外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	266,605.00	986,430.74

说明：

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,350,670.12	--

(3) 期末本公司不存在因出票人未履约而其转应收账款的票据。

(4) 其他说明：用于贴现或背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	5,752,445.18	100.00	356,610.08	6.20	5,395,835.10
其中：账龄组合	5,752,445.18	100.00	356,610.08	6.20	5,395,835.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	5,752,445.18	100.00	356,610.08	6.20	5,395,835.10

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	6,737,160.41	100.00	421,654.02	6.26	6,315,506.39
其中：账龄组合	6,737,160.41	100.00	421,654.02	6.26	6,315,506.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	6,737,160.41	100.00	421,654.02	6.26	6,315,506.39

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	5,679,826.42	98.74%	283,991.32	5.00	5,395,835.10
1至2年	-	-	-	10.00	-
2至3年	-	-	-	50.00	-
3年以上	72,618.76	1.26%	72,618.76	100.00	-
合计	5,752,445.18	100.00	356,610.08	-	5,395,835.10

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	6,103,128.54	90.59	305,156.43	5.00	5,797,972.11
1至2年	528,605.87	7.85	52,860.59	10.00	475,745.28
2至3年	83,578.00	1.24	41,789.00	50.00	41,789.00
3年以上	21,848.00	0.32	21,848.00	100.00	--
合计	6,737,160.41	100.00	421,654.02	--	6,315,506.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 65,043.94 元。

(3) 本期不存在实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
------	----------	------------------	----------

赣州五环机器有限责任公司	983,434.93	17.10%	49,171.75
浙江中柴机器有限公司	687,643.20	11.95%	34,382.16
广州弗朗斯机械有限公司	466,509.28	8.11%	23,325.46
青州市凯鑫工程机械有限公司	300,715.00	5.23%	15,035.75
莱州市山正方略机械制造厂	240,625.00	4.18%	12,031.25
合计	2,678,927.41	46.57%	133,946.37

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	309,205.34	100.00	786,213.32	89.60
1至2年	-	-	50,151.20	5.72
2至3年	-	-	30,420.48	3.47
3年以上	-	-	10,636.22	1.21
合计	309,205.34	100.00	877,421.22	100.00

说明：期末，本公司无账龄超过1年的重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
安徽维麦重工股份有限公司	80,000.00	25.87%
上海豪精机电有限公司	36,440.00	11.79%
山东蓝宇精密轴承制造有限公司	17,000.00	5.50%
蚌埠市蚌山区龙祥建材经营部	14,576.00	4.71%
山西太原茂鑫盛贸易中心	14,524.50	4.70%
合计	162,540.50	52.57%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,702.50	100.00	1,635.13	7.53%	20,067.37
其中：账龄组合	21,702.50	100.00	1,635.13	7.53%	20,067.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	21,702.50	100.00	1,635.13	7.53%	20,067.37

(续)

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,500.00	100.00	1,325.00	8.55	14,175.00
其中：账龄组合	15,500.00	100.00	1,325.00	8.55	14,175.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	15,500.00	100.00	1,325.00	8.55	14,175.00

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	10,702.50	49.31	535.13	5.00	10,167.37
1至2年	11,000.00	50.69	1,100.00	10.00	9,900.00
2至3年	--	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--	--
合计	21,702.50	100.00%	1,635.13	--	20,067.37

续：

账龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	4,500.00	29.03	225.00	5.00	4,275.00
1 至 2 年	11,000.00	70.97	1,100.00	10.00	9,900.00
2 至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--
合计	15,500.00	100.00%	1,325.00	--	14,175.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 310.13 元。

(3) 本期不存在实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金	11,000.00	11,000.00
员工借款	7,186.50	--
备用金	3,516.00	4,500.00
合 计	21,702.50	15,500.00

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
蚌埠市康城医疗废物 集中处置有限公司	押金	5,000.00	1-2 年	23.04%	500.00
蚌埠市润诚润滑油科 技有限公司	押金	3,000.00	1-2 年	13.82%	300.00
新区经济发展公司	押金	3,000.00	1-2 年	13.82%	300.00
朱震	员工借款	4,186.50	1 年以下	19.29%	209.33
唐云松	员工借款	3,000.00	1 年以下	13.82%	150.00
合计	--	18,186.50	--	83.80%	1,459.33

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,175,259.66	--	3,175,259.66	1,895,347.05	--	1,895,347.05
在产品	2,712,228.90	--	2,712,228.90	2,160,052.82	--	2,160,052.82
库存商品	4,461,274.38	--	4,461,274.38	1,223,686.31	--	1,223,686.31
周转材料	13,013.92	--	13,013.92	76,064.21	--	76,064.21
委托加工物资	72,298.28	--	72,298.28	111,228.13	--	111,228.13
合计	10,434,075.14	--	10,434,075.14	5,466,378.52	--	5,466,378.52

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	建筑房产	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,131,081.51	9,321,437.86	334,564.81	373,012.62	19,160,096.80
2.本期增加金额	519,628.66	105,290.03	18,769.23	-	643,687.92
(1) 购置	519,628.66	105,290.03	18,769.23	-	643,687.92
(2) 在建工程转入					-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	9,650,710.17	9,426,727.89	353,334.04	373,012.62	19,803,784.72
二、累计折旧					
1.期初余额	180,719.32	4,167,288.83	110,566.69	282,529.84	4,741,104.68
2.本期增加金额	223,114.57	450,018.77	28,117.18	17,222.25	718,472.77
(1) 计提	223,114.57	450,018.77	28,117.18	17,222.25	718,472.77
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	403,833.89	4,617,307.60	138,683.87	299,752.09	5,459,577.45
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-

四、账面价值						-
1.期末账面价值	9,246,876.28	4,809,420.29	214,650.17	73,260.53	14,344,207.27	
2.期初账面价值	8,950,362.19	5,154,149.03	223,998.12	90,482.78	14,418,992.12	

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
1号厂房	2,672,387.13	
2号厂房	2,672,387.13	
科研车间	3,902,102.02	见说明(3)
合计	9,246,876.28	

(3) 上述三项固定资产(1号厂房、2号厂房、科研车间)的产权证书已去建设局备案,产权证书目前正在办理当中。

8、无形资产

无形资产情况

	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,728,675.00	9,728,675.00
2.本期增加金额	-	-
其中:购置	--	--
3.本期减少金额		
其中:处置或报废	--	--
4.期末余额	9,728,675.00	9,728,675.00
二、累计摊销		
1.期初余额	291,860.15	291,860.15
2.本期增加金额	97,286.70	97,286.70
其中:计提	97,286.70	97,286.70
3.本期减少金额	-	-
其中:处置或报废	-	-
4.期末余额	389,146.85	389,146.85
三、减值准备		
1.期初余额	--	--
2.本期增加金额	--	--
3.本期减少金额	--	--
4.期末余额	--	--
四、账面价值		

1.期末账面价值	9,339,528.15	9,339,528.15
2.期初账面价值	9,436,814.85	9,436,814.85

说明：期末，本公司抵押的无形资产见附注五、33。

9、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	--	54,750.00

10、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00

说明：抵押借款为无形资产抵押，期末用于抵押的无形资产见附注五、33。

11、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,014,133.31	2,217,200.00

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

12、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	7,004,781.46	4,770,324.08
设备款	105,877.47	79,799.22
工程款	727,089.49	1,321,380.89
合计	7,837,748.42	6,171,504.19

其中，期末，本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

13、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	316,163.40	267,084.14

说明：期末，本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	244,760.52	1,673,516.96	1,671,756.24	246,521.24
离职后福利-设定提存计划	-	130,944.69	130,944.69	
合计	244,760.52	1,804,461.65	1,802,700.93	246,521.24

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	244,760.52	1,605,817.02	1,604,056.30	246,521.24
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-	63,027.94	63,027.94	-
其中：1. 医疗保险费	-	55,007.76	55,007.76	-
2. 工伤保险费	-	4,733.18	4,733.18	-
3. 生育保险费	-	3,287.00	3,287.00	-
住房公积金	-	4,672.00	4,672.00	-
合计	244,760.52	1,673,516.96	1,671,756.24	246,521.24

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	-	130,944.39	130,944.39	-
其中：1. 基本养老保险费	-	124,903.73	124,903.73	-
2. 失业保险费	-	6,040.96	6,040.96	-
合计	-	130,944.69	130,944.69	-

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	235,578.89	629,562.19
企业所得税	1,085,138.49	961,203.72
城市维护建设税	50,421.39	54,375.27
教育费附加	22,212.56	23,907.07
地方教育费附加	14,468.26	15,597.94
地方水利建设基金	804.29	1,305.02

房产税	20,406.74	13,604.50
土地使用税	50,139.45	49,124.57
印花税	1,663.70	1,614.70
代扣代缴个人所得税	245.09	580.23
合计	1,481,078.86	1,750,875.21

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
往来款	2,881,959.08	3,202,014.18
其他	62,510.79	177,525.10
合计	2,944,469.87	3,379,539.28

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
黄家荣	2,823,390.18	往来款

说明：

(1) 黄家荣系公司股东，持股比例 34.67%，系持有公司 5%（含）以上表决权股份的股东。

(2) 期末其他应付款中黄家荣款项为拆借款。该款项系在公司股改前发生，因公司有限公司时期，公司治理还不规范，因此存在公司向股东借款未履行必要决策程序。2016 年 4 月 27 日公司第一届董事会第三次会议及 2016 年 5 月 18 日公司 2015 年年度股东大会，对上述关联交易进行了追认审议通过。2016 年 4 月 28 日，公司对上述关联交易进行了追认公告，内容详见《关于追认 2015 年度关联交易的公告》（公告编号：2016-011）。

17、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,611,008.97	434,000	267,083.84	6,777,925.13	与资产相关

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 60 万套液压、液力 传动机械	5,483,333.33	--	140,000.00	--	5,343,333.33	与资产相关
科技型中小企业补助	89,198.02	--	13,900.99	--	75,297.03	与资产相关
蚌埠市 2016 年自主创 新专项资金	19,207.94	--	13,104.72	--	6,103.22	与资产相关
安徽省创新型号省份 建设专项资金	19,269.68	--	8,763.84	--	10,505.84	与资产相关
战略性新兴产业集聚 发展基地建设补助	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00	与资产相关
2015 年度促进新型工业 化发展专项资金	--	114,000.00	45,600.00	--	68,400.00	与资产相关
重点研究与开发计划 专项资金	--	320,000.00	45,714.29	--	274,285.71	与资产相关
合计	6,611,008.97	434,000.00	267,083.84	--	6,777,925.13	--

18、股本（单位：万股）

项目	本期增减（+、-）						期末数
	期初数	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,500.00	--	--	--	--	--	1,500.00

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,054,939.49	--	--	2,054,939.49

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,921.42	--	--	45,921.42

21、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	413,292.76	-528,248.12

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	413,292.76	-528,248.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,176,383.16	987,462.30
减：提取法定盈余公积	--	45,921.42
股改转作股本	--	--
股改转入资本公积	--	--
期末未分配利润	1,589,675.92	413,292.76

22、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,920,882.64	4,294,921.17	7,719,540.18	5,748,434.03
其他业务	438,426.58	383,261.27	-	--
合计	8,359,309.22	4,678,182.44	7,719,540.18	5,748,434.03

(1) 本公司主营业务

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液力变矩器	7,920,882.64	4,294,921.17	7,719,540.18	5,748,434.03
合计	7,920,882.64	4,294,921.17	7,719,540.18	5,748,434.03

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,417.04	29,136.46
教育费附加	10,464.44	12,487.04
地方教育费附加	6,976.30	8,324.71
印花税	3,501.70	--
房产税	34,011.23	--
土地使用税	101,293.78	--
水利建设基金	180.00	--
应交车船使用税	6,179.44	--
合计	187,023.93	49,948.21

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	185,336.45	149,453.54
职工薪酬	122,409.41	85,635.12
业务招待费	10,981.00	22,819.00
差旅费	19,615.15	32,197.12
其他	68,068.23	62,480.70
合计	406,410.24	352,585.48

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	681,956.98	353,784.82
职工薪酬	621,733.41	344,998.96
咨询服务费	306,283.20	360,745.28
折旧及摊销	17,068.79	46,662.99
办公费	55,096.09	96,856.74
房租及水电费	53,975.40	12,289.11
税金	-	57,656.01
差旅费	16,216.69	21,624.33
业务招待费	3,037.10	10,258.00
修理费	220.00	8,766.03
车辆费用	33,510.09	
土地使用权摊销	97,286.70	
其他	168,876.77	161,871.90
合计	2,055,261.22	1,475,514.17

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,468.77	60,628.02
减：利息收入	15,705.66	18,798.69
手续费及其他	18.00	2,292.53
合计	66,781.11	44,121.86

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-64,733.81	15,127.90

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	--	34,521.53	--
其中：固定资产处置利得	--	34,521.53	--
政府补助	267,083.84	1,527,250.52	267,083.84
其他	2,850.00	--	2,850.00
合计	269,933.84	1,561,772.05	269,933.84

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政局新三板补贴		1,500,000.00	与收益相关
科技型中小企业补助	13,900.99	6,950.52	与资产相关
年产 60 万套液压、液力传动机械	140,000.00		与资产相关
蚌埠市 2016 年自主创新专项资金	13,104.72	20,300.00	与资产相关
安徽省创新型号省份建设专项资金	8,763.84		与资产相关
2015 年度促进新型工业化发展专项资金	45,600.00		与资产相关
重点研究与开发计划专项资金	45,714.29		与资产相关
合计	267,083.84	1,527,250.52	

说明：作为非经常性损益的政府补助，具体原因见附注十、1。

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	--	--	--
其中：固定资产处置损失	--	--	--
地方水利建设基金	--	--	--
其他	--	780.23	--
合计	--	780.23	--

30、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	123,934.77	242,221.75
递延所得税费用	--	-2,269.18
合计	123,934.77	239,952.57

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,300,317.93	1,594,800.35
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	195,047.69	239,220.05
不可抵扣的成本、费用和损失	5,607.24	732.52
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-76,720.16	--
所得税费用	123,934.77	239,952.57

31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	434,000.00	1,520,300.00
利息收入	15,705.66	18,798.69
往来款	150,206.30	--
承兑汇票保证金	--	2,662,870.00
合计	599,911.96	4,201,968.69

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类	146,818.82	851,831.54
往来款	510,685.80	66,437.40
银行承兑汇票保证金	--	2,150,824.90
其他	2,617.70	--
合计	660,122.32	3,069,093.84

(1) 往来款：系公司 2017 年 1-6 月支付的公司经营相关的款项；预借用于产品

销售产生的运杂费、预借用于采购原料产生运杂费、公司员工因公出差预借的差旅费借支等相关经营款项。

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,176,383.16	1,354,847.78
加：资产减值准备	-64,733.81	15,127.90
固定资产折旧	718,472.77	488,624.56
无形资产摊销	97,286.70	97,286.70
长期待摊费用摊销	--	--
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）	--	-34,521.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	82,468.77	60,628.02
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	-2,269.18
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）	-4,967,696.62	-575,208.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,242,376.81	182,380.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,666,244.23	175,743.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-49,197.99	1,762,639.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,121,473.53	2,885,111.19
减：现金的期初余额	1,305,010.29	3,971,411.32
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	-183,536.76	-1,086,300.13
--------------	-------------	---------------

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	1,115.44	170.14
可随时用于支付的银行存款	1,120,358.09	1,304,840.15
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	1,121,473.53	1,305,010.29

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,014,133.31	银行承兑汇票保证金
无形资产	9,339,528.15	抵押借款

说明：抵押情况详见附注七、2（1）。

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，2017年6月30日欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的49.28%（2016年：46.09%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的83.80%（2016年：100.00%）。

（2）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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2017年6月30日本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至三年	三年以上	
短期借款	3,008,609.47	--	--	3,008,609.47
应付票据	2,014,133.31	--	--	2,014,133.31
应付账款	7,837,748.42	--	--	7,837,748.42
其他应付款	2,944,469.87	--	--	2,944,469.87
负债合计	15,804,961.07	--	--	15,804,961.07

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至三年	三年以上	
短期借款	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
应付票据	2,217,200.00	--	--	2,217,200.00
应付账款	6,171,504.19	--	--	6,171,504.19
其他应付款	3,379,539.28	--	--	3,379,539.28
负债合计	14,768,243.47	--	--	14,768,243.47

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为56.84%（2016年12月31日：57.44%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	实际控制人对本公司持股比例%	实际控制人对本公司表决权比例%
刘登水	--	--	--	52.00%	52.00%
黄家荣	--	--	--	34.67%	34.67%

本公司最终控制方是：刘登水和黄家荣。

说明：根据自然人刘登水和黄家荣签订的《一致行动人协议》。约定股东刘登水、黄家荣就有关公司经营发展的重大事项向股东会、董事会行使提案权和在相关股东会、董事会上行使表决权时保持一致，形成了对公司的共同控制。

2、关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
刘登水	3,000,000.00	2016.11.22	2017.11.21	否

说明：企业于 2016 年 11 月与中信银行股份有限公司蚌埠分行签订《人民币流动资金借款合同》，贷款金额 300.00 万元，借款期限自 2016 年 11 月 22 日至 2017 年 11 月 21 日。企业以土地进行抵押，担保人为公司法人刘登水。

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借性质	期初数	本期增加	本期减少	期末数
黄家荣	拆入	3,202,014.18	--	400,000.00	2,802,014.18

说明：期末其他应付款中黄家荣款项为拆借款。该款项系在公司股改前发生，因公司有限公司时期，公司治理还不规范，因此存在公司向股东借款未履行必要决策程序。2016 年 4 月 27 日公司第一届董事会第三次会议及 2016 年 5 月 18 日公司 2015 年年度股东大会，对上述关联交易进行了追认审议通过。2016 年 4 月 28 日，公司对上述关联交易进行了追认，内容详见《关于追认 2015 年度关联交易的公告》（公告编号：2016-011）。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司 2017 年 1-6 月关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	247,895.89	315,707.86

3、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	黄家荣	2,823,390.18	3,202,014.18

说明：

(1) 其他应付关联方款项 2,823,390.18 包含应付关联方借款 2,802,014.18 和应付报销款 21,376.00 元。

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在重要的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在重要的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	--
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	267,083.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,850.00
非经常性损益总额	269,933.84
减：非经常性损益的所得税影响数	40,490.08
非经常性损益净额	229,443.76

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.50	0.08	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.06	--

蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司

2017 年 8 月 13 日