



朝田股份

NEEQ:870297

上海朝田实业股份有限公司

Shanghai Chaotian Industrial Co., Ltd



半年度报告

— 2017 —

# 公司半年度大事记

2017年5月20日公司与上海应用技术大学签定产学研合作协议，该合作将进一步增强公司的科研开发能力。

2017年7月4日公司“PU智能液压系统”项目经上海市高新技术成果转化项目认定办公室审定，认定为上海市高新技术成果转化项目。



## 目录

### 【声明与提示】

#### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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：	上海朝田实业股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件：	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	上海朝田实业股份有限公司董事会决议文件、监事会决议文件。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海朝田实业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Chaotian Industrial Co.,ltd
证券简称	朝田股份
证券代码	870297
法定代表人	马继刚
注册地址	上海市金山区山阳镇山丰路 58 号
办公地址	上海市金山区山阳镇山丰路 88 号
主办券商	海际证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	马慧茹
电话	021-57249080
传真	021-57249183
电子邮箱	risuny@163.com
公司网址	http://www.risuny.com
联系地址及邮政编码	上海市金山区山阳镇山丰路 88 号 201508

### 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 12 月 9 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	生产、加工、研发及销售液压阀、液压泵站、液压缸及伺服动作器
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	马继刚
实际控制人	马继刚 宋丽
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	32
公司拥有的“发明专利”数量	1

#### 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	15,119,089.34	14,246,724.28	6.12%
毛利率	31.28%	36.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,937,366.27	1,322,807.07	46.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	811,088.85	1,306,657.07	-37.93%
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）	6.64%	5.02%	-
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）	2.78%	4.96%	-
基本每股收益	0.10	0.07	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,906,606.44	41,237,711.73	1.62%
负债总计	11,757,166.07	13,025,637.63	-9.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,149,440.37	28,212,074.10	6.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.41	7.09%
资产负债率	28.06%	31.59%	-
流动比率	3.14	2.54	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	1,672,401.06	-4,593,307.53	-
应收账款周转率	1.18	1.04	-

存货周转率	0.64	0.84	-
-------	------	------	---

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.62%	1.14%	-
营业收入增长率	6.12%	26.28%	-
净利润增长率	46.46%	192.46%	-

#### 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

公司的主营业务为液压元件和液压系统的研发、生产和销售，自成立以来，坚持“精业创新、正直诚信、正德厚生、臻于至善”的发展战略，致力于打造液压制造一流企业，为用户提供高品质液压产品，成为液压行业的佼佼者。

公司的商业模式具体情况如下：

#### 1、研发模式

公司主要采用自主研发为主、合作研发为辅的模式。公司充分利用自身资源、发掘内部潜能，将研发成果最大限度的集中于公司内部，保护知识产权的专有性。此外，公司与国内的高等院校和科研院所进行合作，共同研发前瞻性优势产品，提升公司产品的竞争力和盈利点。

公司内部由技术部负责制定和实施总体研发战略与年度研发计划，领导建立和健全研发产品经营管理体系与组织结构，组建了一只高效的生产研发团队，承担公司技术发展战略、新产品开发、老产品改造、技术管理等技术支持和顾问工作。外部合作方面，公司已同多所高校在航天地面设备、风能效率测试等方面开展合作并取得了重要成果，其他领域的合作探讨和方案论证也在积极进行中。

#### 2、采购模式

公司主要原材料由采购部向供应商采购，采购部负责供应商的选择与评定、询价、议价，公司内部建立并完善《采购管理制度》，确保选择优质服务的供应商和采购优质性价比的原材料，并能够积极配合技术部新产品、新工艺的研究开发。严格供应商管理，与供方签订《供货合同》、《质保协议》等，确保物资采购价格合理、交付及时、质量优异。

严格控制采购流程，采购计划、采购订单、采购合同、入库验收等均经过各级领导的审批，并且对整个过程的持续监控，对每批次原材料都实行严格的质量检验，确保原材料符合公司生产和服务的要求。公司通过与主要供应商长期合作、规模采购、实时关注市场价格动态等手段，降低采购成本。

#### 3、生产模式

生产模式为订单式生产和备货式生产相结合。在模式的选择方面，主要是根据产品类型，如标准化且常规化的产品一般都是采用备货式生产，而需求方有特殊要求的产品或主机厂配套产品则一般采用订单式生产。总体上，液压缸零件、油路块、非标零件、液压缸、液压站等主要采用订单式生产模式，根据订单制定生产计划，组织生产；液压阀等零部件主要采用备货式生产。

根据公司销售计划或者备货计划，生产部围绕产品质量、交货期等制定生产计划，并结合技术部、采

购部对材料需求做初步统计，各部门材料需求统一报采购部汇总、协调之后安排采购，材料采购入库，各车间组织生产。车间内部采用以车间主任为中心的生产指挥系统，组织、控制及协调生产过程中的各种具体生产活动和资源，实行以车间相对自主管理、公司统一协调控制的生产模式。

#### 4、销售模式

公司主要采用直销的销售模式，成立了销售部，专门负责管理公司营销事务。公司目前已在北京、上海、西安等地相继建立办事处，从而形成了以上海为中心，辐射全国各液压件主要需求片区的营销网络。

公司对于新客户，销售人员通过与客户接触、持续了解客户需求，组织客户与公司技术人员沟通并进行合同谈判；对于老客户，销售人员及时掌握客户动态信息和需求，维护客户关系并对客户的需求进行及时沟通及引导。在业务活动中，公司与客户建立供货关系，并按照客户订单要求提供符合要求的产品；对于大型集团客户或处于新兴行业（如橡塑机械、科研试验机设备、机床设备、汽车装备制造、航空设备及工厂自动化生产设备等行业）的新客户，公司给予一定信用期，在收取定金完成生产后交付产品予客户，在信用期过后进行催收；对于中小客户或处于传统行业（如冶金等行业）的新客户，公司不予信用期，在收取 90%以上货款后发货，另外 10%在过一年保质期后回收。

#### 5、盈利模式

公司的盈利主要来源于向科研试验机设备、汽车装备制造、航空设备、冶金设备、橡塑机械、机床设备及工厂自动化生产设备等诸多行业出售液压件、液压系统从而获取销售收入。

一方面，公司注重大客户的开发和维护，稳定的产品质量赢得了大客户的信任，保持了订单的持续性；另一方面，公司注重新产品开发，不断研发新技术、新产品，使得产品的工艺水平和技术含量保持在业内前列。此外，公司为减轻下游传统行业衰落对公司的不利影响，逐步优化客户结构，将销售对象从冶金等传统行业转向航空航天、自动化设备、科研试验机设备等新兴行业，未来盈利能力将不断增强。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

## 二、经营情况

### 1、公司财务状况

截止 2017 年 6 月 30 日,公司资产总额为 41,906,606.44 元，较上年度末增长 1.62%。公司流动资产合计为 36,901,376.23 元，占资产总额的 88.06%，较上年期末增加 11.40%。其中应收账款 11,989,063.92 元，较上年末减少 11.77%，应收账款变动的主要原因是 2016 年应收账款的回收，2017 年客户结构优化后客户帐期缩短。预付账款 675,651.14 元，较上年末减少 35.93%，预付账款的减少主要是报告期内多采取货到付款的付款模式。存货 17,913,395.32 元，较上年末增加 21.91%，存货变动的主要原因是报告期内正在执行的合同采购材料的增加。公司流动负债合计为 11,757,166.07 元，占资产总额的 28.06%，较上年期末减少 9.74%。公司净资产 30,149,440.37 元，较上年期末增加 6.87%。

## 2、公司经营成果

虽然国内经济下行，制造行业需求有所降低，但是公司通过提升产品质量，优化客户结构，积极开拓市场，报告期内，公司实现营业收入 15,119,089.34 元，上年同期营业收入 14,246,724.28 元，同比增长 6.12%。本期营业利润 1,093,794.54 元，上年同期营业利润 1,537,243.61 元，同比减少 28.85%，主要是因为宏观经济形势低迷，经济发展增速放缓，对各行各业均产生了影响，液压行业竞争加剧，利润空间逐渐被挤压，但用工成本不断增加，致使毛利率下降，本期营业利润较上期有所减少。报告期内，实现净利润 1,937,366.27 元，上年同期利润 1,322,807.07 元，较上年同期上升 46.46%，主要原因是公司收到新三板股改及挂牌奖励资金。

## 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,672,401.06 元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为-4,593,307.53 元，比上年同期增加 6,265,708.59 元。主要原因是公司加强了应收账款催收工作，并且取得了明显的成效，应收账款回笼情况好于去年同期，所以销售产品、提供劳务收到现金比去年同期增加 582 万元。

## 4、公司运营情况

报告期内，公司经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，加大产品研发，对现有产品不断进行完善和开发，精益求精；并积极拓展和优化市场布局；同时公司不断完善内部控制制度，各项制度得到了有效的实施和不断完善。销售额虽较上年同期增长不大，但公司新客户开发却有较大的增长，客户结构得以优化，公司的潜能正在逐渐发挥出来，销售业绩会得到持续增长。报告期内公司总体运营平稳。

## 三、风险与价值

### 1、 应收账款余额较大的风险

2017 年 6 月 30 日，公司应收账款账面净额为 11,989,063.92 元，占流动资产的比例为 32.49%，占总资产的比例为 28.61%。由于应收账款账面余额相对较高，如果出现应收账款不能按期收回而发生坏账的情况，将对公司业绩与生产经营产生一定影响。

应对措施：公司已按会计准则要求对应收账款计提坏账准备。同时，加强流动资金管理，公司成立专项催收小组，将销售人员薪酬与回款率挂钩，力求加快回款速度，提高应收账款周转率，降低应收账款回收风险。

### 2、报告期末存货余额较大的风险

2017 年 6 月 30 日，公司存货账面价值为 17,913,395.32 元，占期末资产总额比例为 42.75%。公司存

货规模相对较大，存货周转率下降，存货占用公司营运资金，将对公司生产经营带来负面影响。

应对措施：公司建立风险管理小组，加强风险管控。建立由生产、管理、销售各环节人员参加的风险管理小组，负责产品质量安全风险控制，具体包括对风险的度量、评估和决策，员工安全知识的宣传，生产过程风险监督排查，风险防控措施的制订，安全风险信息搜集整理等。

### 3、市场风险

公司产品用量较大的下游行业中，机床、冶金等行业产能过剩情况较为严重。下游行业景气度下降会降低主机厂商对本行业产品的需求量。由于下游行业受宏观经济形势影响，存在对本行业发展带来不利影响的可能性。

应对措施：（1）优化客户结构，降低对冶金等传统行业的销售比例，提高航空军工、科研试验机、橡塑机械、汽车装备制造等新兴行业的销售比例，从而降低传统下游行业变化对公司销售的不利影响。

（2）完善产品结构，提高公司自主研发能力，在积极引入高技术人才的基础上，公司与国内知名高等院校及科研院所合作开发具有前瞻性的优势产品，进而提升公司产品的竞争力。（3）在全球经济缓慢复苏的形势下，下游客户出于降低成本的考虑，存在减少进口、增加具有价格竞争力和质量保证的国内同类产品采购的可能性，有利于化解公司的市场风险。

### 4、实际控制人控制不当风险

公司控股股东马继刚先生，持有公司股份 12,000,000 股，占公司总股本的 60.00%；宋丽女士持有公司另外 40%的股份，马继刚先和宋丽女士为夫妻关系，共计持有公司 100%股份，为公司实际控制人，其持有股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。尽管公司建立较为完善的法人治理结构，制定了完善的制度体系，形成股东大会、董事会、监事会相互制衡的运作体系，但如公司控股股东、实际控制人利用其控制地位行使表决权等方面进行绝对控制，可能会损害公司及其他股东的利益，具有实际控制人控制不当风险。

应对措施：公司已经建立并完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了“三会”议事规则及《公司章程》等相关制度。同时，对关联交易、对外担保等重要事项也建立了管理制度，完善了内部控制体系，科学划分了各个部门的职责权限，使不同部门之间得以相互制衡。通过以上措施公司能够规范股东及实际控制人的决策行为，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。

### 5、产品质量风险

朝田股份生产的液压产品大多用于对产品质量稳定性和可靠性要求很高的科研试验机电设备、汽车装

备制造、航空设备、冶金设备、橡塑机械、机床设备及工厂自动化生产设备等行业，对公司制造加工工艺方面提出了高要求。尽管本公司一贯以质量和服务取胜，但仍有发生产品质量问题的可能。在未来，公司仍然存在因产品质量问题引起纠纷而导致公司市场份额下降、产品美誉度降低的风险。

应对措施：公司建立风险管理小组，加强风险管控。建立由生产、管理、销售各环节人员参加的风险管理小组，负责产品质量安全风险控制，具体包括对风险的度量、评估和决策，员工安全知识的宣传，生产过程风险监督排查，风险防控措施的制订，安全风险信息搜集整理等。

#### 6、税收优惠政策变化的风险

2014年10月23日，公司通过复审被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（证书编号：GF201431000462），有效期三年，自2014年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，目前公司正在重新申请办理高新技术企业认定事宜。如果上述税收优惠政策发生变化，或者公司未来不再符合享受税收优惠政策所需的条件，不能享受优惠税率，将会影响企业的净利润水平。

应对措施：公司将继续保证研发费用投入，优化技术人员薪酬体系，引进高端技术人才，激发技术团队整体活力，提升研发能力，促进技术成果转化，确保持续满足高新技术企业资格认定条件。

#### 7、技术研发人才流失的风险

液压件行业属于技术密集型行业，技术研发人员对公司的产品创新、技术创新、持续发展起着关键的作用。技术研发人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司已组建具有一定行业经验的技术研发人员队伍，为公司的发展奠定了良好的基础，但如果公司技术研发人员发生较大规模的流失，将会影响公司的快速发展。

应对措施：为避免人才流失，保持人才的稳定性和创造性，公司建立并不断完善人力资源管理制度，一方面建立激励机制、晋升机制和完善各项培训管理制度，保持员工对公司的忠诚度，加强技术人员梯队建设，另一方面，通过多种渠道积极引进相关人才并注重对已有人才的培养，以降低因人才流失带来的风险。

### 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	是	第四节一、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	—
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、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
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日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	630,000.00	600,000.00
<b>总计</b>	<b>630,000.00</b>	<b>600,000.00</b>

注：“其他”为公司租赁关联方上海奇顺企业投资管理有限公司工业厂房作为生产经营厂地，公司于2017年4月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《上海朝田实业股份有限公司关于2017年度预计日常性关联交易公告》（公告编号：2017-014）中对关联交易做出预计披露，日常关联交易实际发生额未超过预计金额。

## （二）承诺事项的履行情况

1、为了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《关于避免同业竞争的承诺函》，截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、为了减少和规范关联交易，全体股东、董事、监事、高级管理人员签署《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少关联方与本公司之间的关联交易，对于无法避免的任何业务来往或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、公司股东马继刚、宋丽于 2016 年 10 月 29 日签署《关于不存在资金占用的声明与承诺》，承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及朝田股份公司章程的要求及规定，确保本人、本人控制的其他企业或其他关联方与朝田股份之间，不致发生以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用或转移朝田股份资金或资产的情形。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

4、公司股东马继刚、宋丽签署《股东对所持股份自愿锁定的承诺》，承诺根据国家法律、法规和《公司章程》的规定逐步解除股份转让限制。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

5、公司董事、监事及高级管理人员均签署《遵守系统业务规则及监管要求的承诺》，承诺接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管并履行相关义务。截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

## 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	5,000,000	25.00%	-	5,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	25.00%	-	5,000,000	25.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	-	15,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	75.00%	-	15,000,000	75.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
普通股股东人数		2				

### 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	马继刚	12,000,000	0	12,000,000	60.00%	9,000,000	3,000,000
2	宋丽	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	6,000,000	2,000,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000
前十名股东间相互关系说明： 马继刚和宋丽为夫妻关系							

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

马继刚，男，1969年2月出生，中国籍，无境外永久居住权。1990年毕业于西北工业大学流体控制与操纵系统专业，本科学历。1990年7月至1998年8月，任陕西秦峰航空液压公司设计所设计员；1998年9月至2002年8月，任广东朝田科贸发展有限公司总经理；2002年9月至2007



年7月，任上海朝康机电设备有限公司总经理；2007年8月至2015年12月，任上海朝田实业有限公司执行董事兼总经理。2015年12月至今，任上海朝田实业股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化，马继刚持股比例为60%。

## （二）实际控制人情况

公司股东宋丽与马继刚为夫妻关系，两人合计持有公司100%股权，因此公司也是马继刚、宋丽的家族企业，马继刚和宋丽同为公司的实际控制人。

其马继刚简历情况见本节“公司控股股东情况”。

宋丽，女，1970年11月出生，中国籍，无境外永久居住权。1992年毕业于西北工业大学机械专业，本科学历。1992年6月至1996年6月，任陕西秦峰航空液压公司技工学校教师；1996年6月至1998年7月，任广州白云职业培训学院教师；1998年7月至2003年7月，任西德福液压（上海）有限公司销售员；2003年7月至2007年7月，任上海朝田液压设备有限公司销售经理；2007年8月至2015年12月，任上海朝田实业有限公司监事。2015年12月至今，任上海朝田实业股份有限公司董事、副总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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
马继刚	董事长、总经理	男	48	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
宋丽	董事、副总经理	女	47	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
张德	董事、副总经理	男	38	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
曹恒猛	董事	男	49	初中	2015.12.14-2018.12.13	是
何宏	董事	男	36	大专	2017.7.11-2018.12.13	是
马慧茹	财务总监、董事会秘书	女	34	大专	2015.12.14-2018.12.13	是
许小花	副总经理	女	37	中专	2017.7.11-2018.12.13	是
宋建安	监事会主席	男	51	大专	2015.12.14-2018.12.13	是
刘婷	监事	女	31	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
马进刚	职工监事	男	47	初中	2015.12.14-2018.12.13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

### 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
马继刚	董事长、总经理	12,000,000	0	12,000,000	60.00%	0
宋丽	董事、副总经理	8,000,000	0	8,000,000	40.00%	0
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100.00%	0

### 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		否	
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
蓝毅	董事、副总经理	离任	-	个人原因离职
何宏	-	新任	董事	董事会原董事蓝毅离职

许小花	-	新任	副总经理	董事会原副总经理蓝毅离职
-----	---	----	------	--------------

#### 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	2
截止报告期末的员工人数	74	76

##### 核心员工变动情况：

公司核心技术人员基本情况：

##### ① 曹恒猛

曹恒猛，男，1968年11月出生，中国籍，无境外永久居住权。1988年毕业于阜宁县东崔中学，中学学历。1988年8月至1993年4月，任上海立新液压件厂职工；1993年5月至2003年7月，任上海新海液压有限公司技术员；2003年8月至2010年10月，任上海长鹏液压件有限公司工程师兼技术员；2010年11月至2015年12月，任上海朝田实业有限公司车间主任兼技术经理。2015年12月至今，任朝田股份董事。

##### ② 许小花

许小花，女，1980年2月出生，中国籍，无境外永久居住权。2000年毕业于泰州职大模具设计与制造专业，专科学历。2000年9月至2005年9月，任泰州市水泵厂绘图员；2005年10月至2009年2月，任上海朝田液压设备有限公司技术员；2009年3月至今，任股份公司技术部长。

报告期内，公司无核心员工。

一名核心技术人员离职，核心技术人员离职对公司经营未产生影响。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	6,018,913.09	1,637,212.03
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	100,000.00	2,006,100.00
应收账款	五、3	11,989,063.92	13,589,106.64
预付款项	五、4	675,651.14	1,054,490.02
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	204,352.76	143,335.56
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	17,913,395.32	14,693,814.69
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>36,901,376.23</b>	<b>33,124,058.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	4,762,275.04	5,003,023.83
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、8	242,955.17	231,628.96
其他非流动资产	五、9	-	2,879,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,005,230.21</b>	<b>8,113,652.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>41,906,606.44</b>	<b>41,237,711.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款	五、10	8,239,697.85	9,184,259.82
预收款项	五、11	2,243,278.23	2,976,777.03
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、12	442,699.00	372,706.00
应交税费	五、13	762,681.99	462,978.78
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、14	68,809.00	28,916.00
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>11,757,166.07</b>	<b>13,025,637.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		11,757,166.07	13,025,637.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、15	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、16	4,936,483.66	4,936,483.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、17	327,559.05	327,559.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、18	4,885,397.66	2,948,031.39
归属于母公司所有者权益合计		30,149,440.37	28,212,074.10
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		30,149,440.37	28,212,074.10
<b>负债和所有者权益总计</b>		41,906,606.44	41,237,711.73

法定代表人：马继刚 主管会计工作负责人：马慧茹 会计机构负责人：马慧茹

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		15,119,089.34	14,246,724.28
其中：营业收入	五、19	15,119,089.34	14,246,724.28
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		10,389,191.92	9,081,851.03
其中：营业成本	五、19	10,389,191.92	9,081,851.03
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、20	22,787.73	64,634.84
销售费用	五、21	1,215,859.12	932,990.81
管理费用	五、22	2,329,438.91	2,623,302.53
财务费用	五、23	-7,490.96	6,701.46
资产减值损失	五、24	75,508.08	-
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		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,093,794.54	1,537,243.61
加：营业外收入	五、25	1,501,703.23	19,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,595,497.77	1,556,243.61
减：所得税费用	五、26	658,131.50	233,436.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,937,366.27	1,322,807.07
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		1,937,366.27	1,322,807.07
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,937,366.27	1,322,807.07
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.10	0.07
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：马继刚 主管会计工作负责人：马慧茹 会计机构负责人：马慧茹

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		20,691,803.60	14,870,062.47
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、27（1）	1,594,297.74	237,046.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,286,101.34</b>	<b>15,107,108.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,637,222.01	12,847,084.30
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		2,579,360.90	2,210,279.73
支付的各项税费		856,914.09	1,332,765.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、27（2）	2,540,203.28	3,310,287.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>20,613,700.28</b>	<b>19,700,416.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,672,401.06</b>	<b>-4,593,307.53</b>
<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		-	-
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		2,820,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,820,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,700.00	2,833,999.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>110,700.00</b>	<b>2,833,999.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,709,300.00</b>	<b>-2,833,999.00</b>
<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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、27（3）	-	8,450,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>8,450,000.00</b>
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		-	-
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	五、27（4）	-	500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>500,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>7,950,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,381,701.06</b>	<b>522,693.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,637,212.03	674,404.99



六、期末现金及现金等价物余额		6,018,913.09	1,197,098.46
法定代表人：马继刚 主管会计工作负责人：马慧茹 会计机构负责人：马慧茹			

## 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

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

中文名称：上海朝田实业股份有限公司

注册地址：上海市金山区山阳镇山丰路 58 号

注册资本：2000 万元；

股 本：2000 万元；

企业统一社会信用代码：913100006643998781

法定代表人：马继刚

##### 2、公司设立历史沿革

(1) 上海朝田实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2007 年 8 月 7 日，公司前身为上海朝田实业有限公司，系由马继刚、宋丽共同出资组建。组建时注册资本为人民币 500 万

元，实收资本为人民币 100 万元，设立出资业经上海东方会计师事务所有限公司审验，并出具上海会验字【2007】第 1836 号验资报告。各股东认缴的出资金额以及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	实缴占认缴 比例(%)	出资比例(%)	股东性质
1	马继刚	300.00	60.00	20.00	60.00	自然人股东
2	宋丽	200.00	40.00	20.00	40.00	自然人股东
合计：		500.00	100.00	20.00	100.00	—

(2) 2008 年 1 月 30 日，股东马继刚、宋丽根据股东会决议和修改后公司章程规定，分别缴纳第 2 期注册资本 240 万元、160 万元。此次出资业经上海东方会计师事务所有限公司审验，并出具上海会验字【2008】第 312 号验资报告。本次变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万 元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)	股东性质
1	马继刚	300.00	300.00	60.00	自然人股东
2	宋丽	200.00	200.00	40.00	自然人股东
合计：		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	—

(3) 2015 年 12 月 05 日，上海朝田实业有限公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，有限公司整体改制为股份有限公司，注册资本为人民币 2000.00 万元人民币，各发起人以其拥有的截至 2015 年 09 月 30 日止的净资产折股投入。截止 2015 年 09 月 30 日，上海朝田实业有限公司经审计后净资产 24,936,483.66 元，共折合为 2000 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2015 年 12 月 14 日经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）以中兴财光华审验字（2015）第 07357 号验资报告验证。公司于 2015 年 12 月 31 日办理了工商登记手续，并领取了 913100006643998781 号企业法人营业执照。本次变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万 元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)	股东性质
1	马继刚	1200.00	1200.00	60.00	自然人股东
2	宋丽	800.00	800.00	40.00	自然人股东

合计：	2000.00	2000.00	100.00	—
-----	---------	---------	--------	---

(4) 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]8966 文核准，本公司于 2016 年 12 月 9 日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：870297，证券简称：朝田股份，本公司股份总数不变。

### 3、经营范围

液压元件及液压泵站的生产加工与销售，液压、气动与密封件，工程机械，机电设备（特种设备及特种部件除外），电气元件，集成电路，传感器、计算机硬件、软件的设计研发与销售，从事机电产品领域内的技术开发、技术服务、技术咨询。【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】

### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 20 日批准报出。

## 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本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。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 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、完整地反映了企业的 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

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、现金及现金等价物

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 7、金融工具

在本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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了

在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，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。

### ②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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实

际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 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。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(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。

## 8、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。



## (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	单项余额 100 万元及以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合，主要为关联方往来、押金及保证金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	40%	40%
5 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项余额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风
-------------	----------------------------------

	险特征的应收款项。
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。

#### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常生产经营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。本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，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) 存货可变现净值的确认方法

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。

## 10、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法、加速折旧法计提折旧。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：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	5、10年	5	19、9.5
机械设备	10年	5	9.5
生产工具	5年	5	19
其他设备	3、5年	5	31.67、19

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。

融资租入的固定资产，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。

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。

### (3) 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。

### (4) 融资租赁固定资产

A . 认定标准：本公司对符合下列一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人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承租人将会行使这种选择权。
- c. 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。
- d. 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

B . 计量办法：本公司在租赁开始日，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。

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，应当计入租入资产价值。

计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定的利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

C . 折旧办法：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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 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。

## 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：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

## 13、无形资产

本公司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。

本公司期末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。

## 14、长期待摊费用摊销方法

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### 15、长期资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司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。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当

期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 17、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：

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

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。

## 18、收入的确认原则

### (1)销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

#### (4) 具体收入确认原则

本公司主要从事液压元件、液压泵站及成套液压设备生产及销售，生产多数为按订单产品的规格加工生产。按订单约定的交货时间送货，销售商品收入以客户验收并确认无质量问题的时点，即将主要风险或报酬转移给购货方、能够按订单或合同价款确定销售收入收款、成本能够在同一会计期予以确认计量的时点作为确认商品销售收入的时点。

#### 19、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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当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，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。

#### 20、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递



延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 21、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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、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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 23、会计政策、会计估计变更

### (1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
----	------	-------

增值税	按适用税率计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税①	应纳税所得额	15.00
河道维护费	应纳流转税额	1.00

注①：根据上海市地方税务局金山区分局《企业所得税优惠审批结果通知书》（沪地税金十[2015]000005号），该企业自2014年1月1日至2016年12月31日止，享受高新技术企业所得税减按15%税率征收的优惠政策。

我公司的高新技术企业证书有效期至2017年10月23日，已于2017年7月向上海市科学技术委员会提交了复审申请，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（2011年第4号）规定，高新技术企业应在资格期满三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	19,561.46	5,102.65
银行存款	5,999,351.63	1,632,109.38
其他货币资金	-	-
合计	6,018,913.09	1,637,212.03

本公司期末无受限制的货币资金。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	2,006,100.00

商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>2,006,100.00</b>

(2) 期末公司无已质押的应收票据；

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

### 3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,569,986.29	100.00%	1,580,922.37	11.65%	11,989,063.92
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	13,569,986.29	100.00%	1,580,922.37	11.65%	11,989,063.92
按无风险组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>13,569,986.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,580,922.37</b>	<b>11.65%</b>	<b>11,989,063.92</b>

续 1:

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,095,318.42	100.00%	1,506,211.78	9.98%	13,589,106.64
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	15,095,318.42	100.00%	1,506,211.78	9.98%	13,589,106.64
按无风险组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>15,095,318.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,506,211.78</b>	<b>9.98%</b>	<b>13,589,106.64</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	9,068,289.04	66.83%	453,414.45	5.00%
1至2年	2,471,351.40	18.21%	247,135.14	10.00%
2至3年	1,114,477.21	8.21%	222,895.44	20.00%
3至4年	264,011.40	1.95%	79,203.42	30.00%
4至5年	122,638.88	0.90%	49,055.55	40.00%
5年以上	529,218.36	3.90%	529,218.36	100.00%
<b>合计</b>	<b>13,569,986.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,580,922.37</b>	<b>11.65%</b>

续 1:

账龄	期初余额
----	------

	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	9,312,199.57	61.69%	465,609.97	5%
1至2年	3,982,387.21	26.38%	398,238.73	10%
2至3年	1,030,674.40	6.83%	206,134.88	20%
3至4年	158,162.88	1.05%	47,448.86	30%
4至5年	371,858.36	2.46%	148,743.34	40%
5年以上	240,036.00	1.59%	240,036.00	100%
合计	15,095,318.42	100.00%	1,506,211.78	9.98%

## (3) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
账龄分析法计提坏账准备	1,506,211.78	74,710.59	-	-	1,580,922.37

## 4、预付账款

## (1) 预付账款类别明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	557,752.88	82.55%	990,997.15	93.98%
1至2年	75,230.26	11.13%	6,970.00	0.66%
2至3年	6,400.00	0.95%	36,557.87	3.47%
3年以上	36,268.00	5.37%	19,965.00	1.89%
合计	675,651.14	100.00%	1,054,490.02	100.00%

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

## A. 截止2017年6月30日预付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款	账龄
------	--------	----	-------	----

			总额的比例	
南通华东油压科技有限公司	非关联方	117,736.56	17.43%	1年以内
宁波市海曙伊泊安贸易有限公司	非关联方	74,140.00	10.97%	1年以内
余姚市摩立金属制品厂	非关联方	38,863.82	5.75%	1年以内
宁波市镇海镇平液压机械厂	非关联方	37,177.60	5.50%	1年以内
博麦液压（上海）有限公司	非关联方	35,690.00	5.28%	1年以内
<b>合计</b>		<b>303,607.98</b>	<b>44.93%</b>	

(3) 本公司 2017 年 6 月 30 日余额中不存在关联方的预付账款。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类情况

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	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	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	207,131.54	100.00%	2,778.78	1.34%	204,352.76
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	54,275.54	26.20%	2,778.78	5.12%	51,496.76
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	152,856.00	73.80%			152,856.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>207,131.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,778.78</b>	<b>1.34%</b>	<b>204,352.76</b>

注 1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例

1年以内	53,775.54	99.08%	2,688.78	5.00%
1-2年	100.00	0.18%	10.00	10.00%
2-3年	400.00	0.74%	80.00	20.00%
<b>合计</b>	<b>54,275.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,778.78</b>	<b>5.12%</b>

注2：按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	备注
投标保证金	非关联方	136,480.00	65.89%	保证金
代扣公积金	非关联方	7,562.00	3.65%	代扣公积金
上海申祥工业气体有限公司	非关联方	5,000.00	2.41%	押金
代扣社保	非关联方	3,814.00	1.84%	代扣社保
<b>合计</b>		<b>152,856.00</b>	<b>73.80%</b>	

续1：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	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	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	145,316.85	100.00%	1,981.29	1.36%	143,335.56
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	39,225.75	26.99%	1,981.29	5.05%	37,244.46
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	106,091.10	73.01%			106,091.10
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	145,316.85	100.00%	1,981.29	1.36%	143,335.56
----	------------	---------	----------	-------	------------

注 1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	38,825.75	98.98%	1,941.29	5.00%
1-2 年	400.00	1.02%	40.00	10.00%
2-3 年				
合计	39,225.75	100.00%	1,981.29	5.05%

注 2：按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	备注
投标保证金	非关联方	92,280.00	63.50%	保证金
代扣公积金	非关联方	6,191.00	4.26%	代扣公积金
上海申祥工业气体有限公司	非关联方	5,000.00	3.44%	押金
代扣社保	非关联方	2,620.10	1.80%	代扣社保
合计		106,091.10	73.01%	

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
按账龄分析法 计提坏账准备	1,981.29	797.49			2,778.78

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

暂借款		
往来款	5,300.00	
代付款	11,376.00	8,811.10
水电费	25,290.68	23,191.96
押金、保证金	165,164.86	113,313.79
<b>合计</b>	<b>207,131.54</b>	<b>145,316.85</b>

## (4) 欠款金额前五名的情况

A. 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名：

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例	计提 比例	坏账准备期 末余额
国网上海市电力公司	否	电费	25,290.68	1 年以内	12.21	5.00%	1,264.54
中国石化销售有限公司上海石油分公司	否	汽油费	23,184.86	1 年以内	11.19%	5.00%	1,159.24
上海专驰知识产权代理有限公司	否	往来款	5,300.00	1 年以内	2.56%	5.00%	265.00
上海申祥工业气体有限公司	否	押金	5,000.00	4-5 年	3.44%		
陕西鼓风机(集团)有限公司	否	保证金	500.00	1-2 年以内 100.00 元, 2-3 年 400.00 元	0.24%	18%	90.00
<b>合 计</b>			<b>59,275.54</b>		<b>28.62%</b>		<b>2,778.78</b>

(5) 本公司 2017 年 6 月 30 日余额中不存在关联方的其他应收款项。

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,915,029.81		8,915,029.81
在产品	1,508,974.04		1,508,974.04
库存商品	7,525,391.47	36,000.00	7,489,391.47
合计	17,949,395.32	36,000.00	17,913,395.32

续 1:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,740,922.57		7,740,922.57
在产品	1,635,450.71		1,635,450.71
库存商品	5,353,441.41	36,000.00	5,317,441.41
合计	14,729,814.69	36,000.00	14,693,814.69

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	36,000.00					36,000.00
合 计	36,000.00					36,000.00

## 7、固定资产及累计折旧

项 目	房屋建筑物	机器设备	生产工具	其他设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	263,589.74	7,098,063.32	967,417.22	97,847.65	8,426,917.93
2、本期增加金额		21,196.58		119,658.12	140,854.70
(1) 购置		21,196.58		119,658.12	140,854.70
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	263,589.74	7,119,259.90	967,417.22	217,505.77	8,567,772.63
二、累计折旧					-
1、期初余额	125,205.08	2,349,174.75	881,352.43	68,161.84	3,423,894.10
2、本期增加金额	12,520.50	334,864.97	11,783.94	22,434.08	381,603.49
(1) 计提	12,520.50	334,864.97	11,783.94	22,434.08	381,603.49
3、本期减少金额			-	-	
(1) 处置					
4、期末余额	137,725.58	2,684,039.72	893,136.37	90,595.92	3,805,497.59
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、期末余额余额					
四、账面价值					
1、期末余额账面价值	125,864.16	4,435,220.18	74,280.85	126,909.85	4,762,275.04
2、期初余额账面价值	138,384.66	4,748,888.57	86,064.79	29,685.81	5,003,023.83

## 8、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	237,555.17	1,583,701.15	226,228.96	1,508,193.07
存货跌价准备	5,400.00	36,000.00	5,400.00	36,000.00
合计	242,955.17	1,619,701.15	231,628.96	1,544,193.07

## 9、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		2,879,000.00

## 10、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	8,239,697.85	9,184,259.82

## 11、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	2,243,278.23	2,976,777.03

截止 2017 年 6 月 30 日账龄超过 1 年的重要预收款项：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏高通矿山工程新材料有限公司	774,000.00	尚未提货
合计	774,000.00	

## 12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	372,706.00	2,651,331.17	2,581,338.17	442,699.00
二、离职后福利-设定提存计划		156,155.40	156,155.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	372,706.00	2,807,486.57	2,737,493.57	442,699.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	372,706.00	2,465,654.00	2,395,661.00	442,699.00
职工福利费		72,556.47	72,556.47	
社会保险费		86,069.70	86,069.70	
其中：医疗保险费		71,657.10	71,657.10	
工伤保险费		7,495.00	7,495.00	

生育保险费		6,917.60	6,917.60	
住房公积金		27,051.00	27,051.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>372,706.00</b>	<b>2,651,331.17</b>	<b>2,581,338.17</b>	<b>442,699.00</b>

## (3) 离职后福利-设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险		149,689.20	149,689.20	
失业保险费		6,466.20	6,466.20	
<b>合计</b>		<b>156,155.40</b>	<b>156,155.40</b>	

## 13、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	110,094.82	235,163.68
企业所得税	630,919.80	189,820.69
个人所得税	15,061.68	13,285.18
印花税		8,246.70
城市维护建设税	1,100.95	2,351.79
教育费附加	3,302.84	7,055.37
地方教育费附加	2,201.90	4,703.58
河道维护费		2,351.79
<b>合计</b>	<b>762,681.99</b>	<b>462,978.78</b>

## 14、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付账款

项目	期末余额	期初余额
关联方暂借款		
应付劳务款	33,832.00	20,925.00
应付货运款	34,977.00	7,991.00
<b>合计</b>	<b>68,809.00</b>	<b>28,916.00</b>

注：截止 2017 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 15、股本



投资者名称	期初余额	持股比例	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
马继刚	12,000,000.00	60.00%			12,000,000.00	60.00%
宋丽	8,000,000.00	40.00%			8,000,000.00	40.00%
合计	20,000,000.00	100.00%			20,000,000.00	100.00%

注：股本变动情况详见本附注一、公司基本情况。

#### 16、资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,936,483.66			4,936,483.66
其他资本公积				
合计	4,936,483.66			4,936,483.66

#### 17、盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	327,559.05			327,559.05
合计	327,559.05			327,559.05

#### 18、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	2,948,031.39	690,829.28
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	2,948,031.39	690,829.28
加：本年净利润	1,937,366.27	2,508,002.35
减：提取法定盈余公积		250,800.24
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	4,885,397.66	2,948,031.39

## 19、营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,119,089.34	10,389,191.92	14,246,724.28	9,081,851.03
其他业务				
合计	15,119,089.34	10,389,191.92	14,246,724.28	9,081,851.03

## 20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	3,797.95	9,233.55
教育费附加	11,393.86	27,700.64
地方教育费附加	7,595.92	18,467.10
河道维护费		9,233.55
合计	22,787.73	64,634.84

## 21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	475,374.00	432,161.00
社保费	62,799.63	
差旅费	125,836.53	112,895.36
运输费	328,720.35	261,154.16
装卸费	16,981.13	
汽车费用	27,703.02	15,886.00
广告费	85,918.57	20,833.96
业务招待费	40,188.68	30,867.47
电信费	29,922.35	37,524.03
电费	21,816.57	21,668.83
其他	598.29	
合计	1,215,859.12	932,990.81

## 22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	186,688.00	197,287.00
社保费	67,340.12	209,911.96
办公费	74,065.04	112,867.46
水电费	38,289.04	43,231.48
伙食费	73,363.00	29,600.70
汽车费用	56,955.51	77,584.64
差旅费	35,426.55	45,460.79
中介机构费用	187,519.05	687,839.63
培训费	2,855.00	29,000.00
招聘/广告	3,396.23	9,648.37
高新产品研发费用	1,193,181.00	833,900.51
福利费	72,556.47	24,556.39
公积金	27,051.00	19,969.00
消防/环保/绿化/劳动保护	10,000.00	100,814.83
维修费	96,265.63	13,510.26
新三板费用	18,867.92	
税金	2,369.33	7,409.65
租赁费	175,714.29	177,142.86
其他	7,535.73	3,567.00
<b>合计</b>	<b>2,329,438.91</b>	<b>2,623,302.53</b>

## 23、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	15,570.46	2,062.04
手续费	8,079.50	8,763.50
<b>合计</b>	<b>-7,490.96</b>	<b>6,701.46</b>

## 24、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	75,508.08	
<b>合计</b>	<b>75,508.08</b>	

## 25、营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益
政府补助	1,500,000.00	1,500,000.00
非流动资产处置利得		
个税返还		
其他收入	1,703.23	1,703.23
<b>合计</b>	<b>1,501,703.23</b>	<b>1,501,703.23</b>

续 1:

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益
政府补助		
非流动资产处置利得		
个税返还		
其他收入	19,000.00	19,000.00
<b>合计</b>	<b>19,000.00</b>	<b>19,000.00</b>

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板股改及挂牌奖励	1,500,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>		

## 26、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	669,457.71	233,436.54
递延所得税费用	-11,326.21	
<b>合计</b>	<b>658,131.50</b>	<b>233,436.54</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,595,497.77	1,556,243.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	648,874.44	233,120.49
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	1706.25	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,877.02	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-11,326.21	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他		
<b>所得税费用</b>	<b>658,131.50</b>	<b>322,426.16</b>

## 27、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	78,727.00	234,984.37
银行存款利息收入	15,570.46	2,062.04
收政府补助款	1,500,000.00	
其他	0.28	
<b>合计</b>	<b>1,594,297.92</b>	<b>237,046.41</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	305,322.23	289,521.18
管理费用中的有关现金支出	1,559,462.81	2,387,340.97
销售费用中的有关现金支出	667,538.74	612,077.17
财务费用中的有关现金支出	7,879.50	21,348.00
营业外支出中的有关现金支出		
<b>合计</b>	<b>2,540,203.28</b>	<b>3,310,287.32</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款		8,450,000.00
<b>合计</b>		<b>8,450,000.00</b>

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款		500,000.00
<b>合计</b>		<b>500,000.00</b>

## 28、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
<b>净利润</b>	1,937,366.27	1,322,807.07
加：资产减值准备	75,508.08	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	381,603.49	332,720.71
无形资产摊销		
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）		
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）		
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）	-10,302.46	
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）	-3,219,580.63	-3,246,194.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,567,435.56	-1,072,492.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,629.25	-1,930,149.09
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,672,401.06</b>	<b>-4,593,307.53</b>

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	6,018,913.09	1,197,098.46
减：现金的期初余额	1,637,212.03	674,404.99
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	4,381,701.06	522,693.47

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,018,913.09	1,197,098.46
其中：库存现金	19,561.46	30,390.89
可随时用于支付的银行存款	5,999,351.63	1,166,707.57
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：三个月内到期的银行承兑保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	1,637,212.03	674,404.99

## 六、关联方关系及其交易

## 1、关联方

## (1) 持有公司股份的关联方

关联方名称	性质	持股比例	与本公司的关系
马继刚	自然人	60.00%	控股股东、持股 60%
宋丽	自然人	40.00%	持股股东、持股 40%

## (2) 公司实际控制人

马继刚、宋丽（夫妻关系）共同作为公司实际控制人。

(3) 其他关联方情况

关联方名称	性质	与本公司关系	营业执照
上海奇顺企业投资管理有限公司	法人	股东马继刚、宋丽分别持股 10%、90%	9131011677434857XU
上海朝康机电设备有限公司	法人	股东马继刚持股 80%	91310114742107421F
上海随怡智能科技有限公司	法人	股东宋丽持股 80%	91310114762608178H
上海朝田贸易有限公司	法人	监事宋建安持股 90%	91310114575842874K
广州康百世科贸有限公司①	法人	法定代表人为宋长生（股东宋丽之父）	4401021101045
广东朝田发展有限公司②	法人	股东马继刚为法定代表人	4400002004603
上海沂航信息科技合伙企业（有限合伙）	法人	合伙人为马继刚、宋丽	91310115MA1K3H1E09
上海亮研企业管理合伙企业（有限合伙）	法人	合伙人为马继刚、宋丽	91310104MA1FR53R3L
蓝毅	自然人	董事	
张德	自然人	董事	
曹恒猛	自然人	董事	
刘婷	自然人	监事	
宋建安	自然人	监事	
马进刚	自然人	监事	
徐秀珍	自然人	宋丽的母亲	
马慧茹	自然人	董秘、财务总监	

注①广州康百世科贸有限公司于 2004 年 12 月 15 日被吊销营业执照；

注②广东朝田发展有限公司于 2003 年 7 月 4 日被吊销营业执照。

2、关联租赁情况



## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
上海奇顺企业投资管理有限公司	厂房	600,000.00	1,200,000.00

公司于2010年12月5日与上海奇顺企业投资管理有限公司签订《厂房租赁合同》，双方约定租赁日期自2011年1月1日起至2018年12月31日止。其中：自实际租赁日起2015年12月31日止该厂房为无偿租赁，租金费用为0元；自2016年1月1日起至2018年12月31日止的租赁价格以不低于周边厂房租赁价格确定，租金费用为120万元/年，年递增5%。

## (2) 关联方担保

无

**七、或有事项**

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的或有事项。

**八、承诺事项**

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

截至财务报表附注报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十、其他重要事项**

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

**十一、补充资料**

当期非经常性损益项目及其金额

根据中国证券监督管理委员会发布《公开发行证券的公司公开信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》（2010）规定，本公司发生的非经常性损益情况如下：

## 1、非经常性损益计算表

类 别	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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，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	1,500,000.00	281,515.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
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；		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
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支净额	1,703.23	19,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	1,501,703.23	19,000.00
减：所得税影响数	375,425.81	2,850.00
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	1,126,277.42	16,150.00
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	811,088.85	1,306,657.07

## 2、净资产收益率及每股收益

期 间	指 标		归属于公司普通股 股东的净利润	扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润
本期发生额	加权平均净资产收益率		6.64%	2.78%
	每股收益（元）	基本每股收益	0.10	0.10
		稀释每股收益	0.10	0.10
上期发生额	加权平均净资产收益率		5.02%	4.96%
	每股收益（元）	基本每股收益	0.07	0.07
		稀释每股收益	0.07	0.07

上海朝田实业股份有限公司  
董 事 会  
二〇一七年八月二十一日