

证券代码：837376

证券简称：川力智能

公告编号：2017-014

主办券商：广发证券



川力智能

NEEQ :837376

成都川力智能流体设备股份有限公司

(CHENGDU CHUANLI INTELLIGENCE FLUID EQUIPMENT CO.,LTD)



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年2月8日,四川省工商行政管理局(川工商发〔2017〕8号)《关于认定“长托宁”等203件商标为2016年度四川省著名商标的通知》中,川力智能的“川邛”商标被认定为2016年度四川省著名商标;



2017年3月,四川省人民政府办公厅(川办函〔2017〕16号)《关于发挥品牌引领作用助推供给侧结构性改革意见的通知》中,川力智能的“川邛牌加密防盗表前阀”被认定为第十二届四川省名牌产品。



2017年5月25日-27日,中国企业文化研究会、上海市企业文化促进会联合主办的“第二届中国民营企业文化论坛”在上海隆重举行,中国企业文化研究会授予川力智能《中国民营企业文化建设三十标杆单位》称号,并入选《弘扬优秀传统文化 创新企业经营管理》特刊,这是继去年8月川力智能荣获“全国企业文化建设先进单位”后的又一项殊荣。



2017年6月3日,中国质量检验协会主办的“首批饮用水设备进校园推荐试点单位发布大会”在北京隆重召开,来自国家质检总局、中国疾控中心、教育装备行业协会的领导出席了会议。发布会上,川力智能荣获“首批饮用水设备进校园推荐试点单位”。

目 录

声明与提示.....	4
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	6
第三节 管理层讨论与分析	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注	28

声明与提示

【声明】

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	公司董事会办公室
--------	----------

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	成都川力智能流体设备股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU CHUANLI INTELLIGENCE FLUID EQUIPMENT CO., LTD.
证券简称	川力智能
证券代码	837376
法定代表人	孙永勋
注册地址	四川省邛崃市临邛镇创业路 7 号
办公地址	四川省邛崃市临邛镇创业路 7 号
主办券商	广发证券
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	叶辉
电话	028-88740171
传真	028-88749551
电子邮箱	clgf@vip.163.com
公司网址	http://www.scclzn.com
联系地址及邮政编码	四川省邛崃市临邛镇创业路 7 号 邮编：611530

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	2016-05-25
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	给排水阀门、燃气调压设备、直饮水系统设备等流体控制设备的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	62,500,000
控股股东	闵汝贤
实际控制人	闵汝贤
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	54
公司拥有的“发明专利”数量	7

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	121,916,026.86	113,086,306.76	7.80%
毛利率	41.91%	43.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,875,980.27	8,256,592.00	7.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,896,207.22	7,989,387.54	11.35%
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）	7.27%	7.72%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	7.29%	7.47%	-
基本每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	261,345,983.95	260,781,105.31	0.21%
负债总计	150,438,803.70	143,124,905.33	5.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,907,180.25	117,656,199.98	-5.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.77	1.88	-5.85%
资产负债率（母公司）	53.46%	48.46%	-
资产负债率（合并）	57.56%	54.85%	-
流动比率	1.21	1.27	-
利息保障倍数	13.05	16.67	-

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	-24,492,835.45	-18,044,551.78	-
应收账款周转率	1.06	1.41	-
存货周转率	2.44	2.01	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.22%	2.18%	-
营业收入增长率	8.40%	8.52%	-

净利润增长率	7.50%	10.25%	-
--------	-------	--------	---

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

报告期内，公司主营业务为给排水阀门、燃气调压设备的研发、生产和销售，从细分行业来看，公司处于给排水阀门和城镇燃气设备制造业。公司具备阀门和燃气设备的生产资质，建立了自身的生产制造基地、拥有较为先进的生产设备，并且通过多年的技术研发和改进拥有较为深厚的技术积累，已取得 54 项专利技术，公司的给排水阀门和燃气调压设备产品种类、规格齐全，既能提供丰富的标准化产品，还能满足客户个性化定制的需求。公司以销定产、以产定购。除阀板包胶外，公司大部分生产工艺自主完成，部分零部件如阀体、阀盖、阀板等铸件，在控制质量的基础上采用外协定制的方式采购，其余零部件直接从外部采购。公司采用直销和代理相结合的销售模式。代理模式下，代理商负责市场开拓，公司直接与客户签订销售合同并交易。截至目前，公司产品已销往全国 28 个省级行政区，拥有 1600 多家自来水公司、燃气公司等市政业务客户，并在成都、重庆、西安、广州、天津等全国 27 个城市建立了销售和售后服务网点，公司的客户中包括成都自来水有限责任公司、广州市自来水公司、石家庄东方龙水司、湖南湘赣三峡燃气投资有限责任公司等知名企业。报告期内公司商业模式和主营业务无重大变化，也未对公司经营情况产生影响。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 12,191.60 万元，同比增长 7.8%，归属于挂牌公司的股东的净利润为 887.60 万元，同比增长了 7.5%；

公司经营活动现金流量净额-2,449.28 万元，同比减少 644.8 万元，主要为货款支付及税收等支出增加所致。

公司资产负债率为 57.56%，同比上升了 4.94 个百分点。

公司所处行业仍然处于调整期，今年上半年原材料价格上涨对经营业绩有一定的影响，但公司在年初已提前采取了措施，强化大宗材料价格、制造质量、费用的管控，生产环节降本增效，毛利率水平略有降低，销售环节通过调整帐期，强化信用管控，防范了应收账款坏账损失风险，报告期内营业收入与去年同比增长 7.8%，净利润同比增长 7.5%。

报告期内，面对企业发展的新挑战和新机遇，公司制定了升级转型的发展战略：

做大做强制造业，以金融资本平台为支撑，以技术创新驱动产品升级（智能阀、智能栓），提高生产自动化水平，打造智能管理平台，促进成本降低，产品提升附加值，提高企业盈利水平，通过核心业务的提档升级和并购重组，扩大企业规模，实现稳中求进。

做新做大服务业，以重点解决公共机构饮用水安全为突破口，从智能流体设备制造商到流体投资、运营服务商转型，利用现有渠道资源，以直饮水设备为纽带，创造新的盈利增长方式，保障企业可持续健康发展。

三、风险与价值

报告期内，公司经营稳健，未发生政策变动、财务风险、成本提高、人才流失及研发失败等情况，主要风险较上期未发生重大变化：

1、应收账款回收风险：2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的应收账款账面余额分别为 8900.7 万元，12, 713.43 万元, 提取的坏账准备金分别为 587.9 万元、907.52 万元, , 坏账准备金计提比例分加别为 6.60%和 6.66%。坏账准备金计提比例同比略有增加。应收账款的账龄主要集中在半年以内。随着公司销售规模的扩大, 应收账款余额增加, 潜在的坏账风险会随之增大, 若应收账款不能按时回收, 会对公司的经营业绩及现金流产生一定的影响。

为应对该风险, 公司本年度调整了账期支持政策, 将原来的账期由三个月调整到二个月, 加强了应收账款的催收工作, 保障了货款的及时回笼。同时进一步完善了经销商及业务代表货款保证金制度, 降低了应收帐款的风险。

2、高新技术企业复审不能通过的风险：川力流体现持有的高新技术企业证书有效期为 2014 年 10 月 11 日至 2017 年 10 月 10 日, 随着国家高新技术企业评审条件提高, 存在到期评审能否继续通过的潜在风险。川力阀业现持有的高新技术企业证书已于 2016 年 11 月 17 日到期, 公司未继续参加评审, 川力阀业享受的所得税优惠政策已终止, 税负将有所增加。

为应对该风险, 本期加大了对研发的投入, 以便在年审到期前达到投入条件。同时, 公司拟调整对公司及子公司的业务定位, 川力阀业定位为商贸公司, 专营阀门的销售, 在战略定位上将逐渐退化为区域的销售公司, 因此, 公司的研发投入将向川力智能集中, 以保障川力智能的高新技术企业资质, 夯实川力智能的研发投入。由于川力阀业为商贸企业, 其利润有限, 因此, 此调整将不会对公司整体税负产生较大的影响。通过实施具有针对性的应对措施, 公司目前风险管理效果较好。

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	是	二、(一)
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	二、(六)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(七)
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	二、(十)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(十一)
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

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-06-23	2.50	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 5 月 16 日，公司召开 2016 年年度股东大会，出席本次股东大会的股东（包括股东授权委托代表）共 41 人，持有表决权的股份 57,089,000 股，占公司股份总数的 91.34%。

本次会议审议通过了【关于 2016 年年度股利分配的议案】，依据信永会计师事务所（特殊普通合伙）出具 XYZH/2017CDA20241《审计报告》的审计结果，截至 2016 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 22,337,650.71 元。公司拟以截止 2016 年 12 月 31 日的总股本 62,500,000.00 股为基数，在未来实施分配方案股权登记日时，以未分配利润向全体股东按每 10 股派现 2.5 元（含税），共向股东派发现金股利 15,625,000.00 元（含税）。公司完成本次权益分派后，公司未分配利润余额为 6,712,650.71 元。本次利润分配须在股东大会作出决议后 2 个月内完成股利的派发事项。本议案经参会股份表决权 100%通过。

本次现金股利发放于 2017 年 6 月 23 日，已全部通过中国结算公司代派完成发放。

(二) 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	10,000,000.00	4,037,106.53
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	5,000,000.00	1,327,500.85
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	1,500,000.00	-
总计	16,500,000.00	5,364,607.38

（三）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
孙永勋	为本公司在成都银行贷款提供连带保证担保	10,000,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行贷款提供连带保证担保	6,000,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行贷款提供连带保证担保	7,000,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行贷款提供连带保证担保	7,000,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行承兑汇票提供连带保证担保	5,500,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行承兑汇票提供连带保证担保	5,000,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行承兑汇票提供连带保证担保	6,000,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行承兑汇票提供连带保证担保	5,500,000.00	否
孙永勋	为本公司在成都银行承兑汇票提供连带保证担保	5,500,000.00	否
孙永勋	为本公司在中国建设银行股份有限公司邛崃支行银行提供连带保证担保	8,500,000.00	否
总计		66,000,000.00	否

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

以上关联担保发生时未履行董事会、股东大会审议程序，主要原因是以上担保对应的贷款属于在授信期限内到期归还后办理的续贷，原贷款发生时的关联担保已履行董事会、股东大会审议程序，导致公司疏忽未履行审议程序。

以上关联担保已通过公司第一届董事会第十七次会议审议确认，并将提交公司 2017 年第一次临时股东大会审议确认。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司发起人签署声明及董事、监事、高级管理人员签署承诺，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，发起人保证 2017 年 12 月 31 日前不转让公司股权，若发起人要求在 2017 年 12 月 31 日前转让公司股权，仅可将股权转让给公司董事会指定的其他第三方，转让价格为成本价（承诺人的投资成本并扣除已经获得的现金分红及应代缴的税费，基于本次增资股权而获得的送股应一并转让并不另计转让费，如企业亏损，则按当期净资产核算转让价格）。公司控股股东、实际控制人在公司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公司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；公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外，在其本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其本人所持有的公司股份。报告期间，承诺人未有股份转让事宜，未违反上述承诺。

2、为避免与公司产生同业竞争关系，公司的控股股东、实际控制人闵汝贤签署了《避免同业竞争的股东声明与承诺函》，报告期间，公司控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情形。

3、公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易签署了《规范关联交易的股东声明与承诺函》，报告期间，公司已严格规范关联交易决策程序并减少关联交易。

4、2017 年 3 月 13 日，公司第一大股东及实际控制人闵汝贤与股东张伟、雍世静、万建华、王本在、钟在娥、缪春、王健、游小丽等 26 个股东分别签署了《一致行动协议》，一致行动人合计持有公司 5436 万股，持股比例为 86.98%。有效期为 3 年。

协议各方同意对以下事项作出一致行动：

- （一）决定公司的经营方针和投资计划
- （二）选举和更换非职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （三）审议批准董事会的报告；
- （四）审议批准董事或监事的报告；
- （五）审议批准公司的年度财务预决算方案；
- （六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （七）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （八）对发行公司债券作出决议；
- （九）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- （十）修改公司章程；
- （十一）公司章程规定的其他职权。

协议各方在行使上述股东大会表决权时作出如下承诺：

（1）. 与甲方采取一致行动，在民主协商的前提下，以各方共同的意见作为一致行动人的共同表决意见，在民主协商不能取得一致意见时，以甲方的意见作为一致行动人的表决意见。

（2）. 协议任何一方如转让其所持有的公司股份时，应至少提前 30 天书面通知协议其他各方，协议其他各方有优先受让权。

（3）. 协议各方承诺，在签订本协议之日起的 36 个月内不转让其所持有的公司股份。报告期间，各个股东均履行了承诺。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
国有土地使用权	抵押	2,346,163.77	0.89%	短期贷款抵押
房屋所有权	抵押	4,085,399.69	1.56%	短期贷款抵押
房屋所有权	抵押	8,042,600.90	3.10%	短期贷款抵押
国有土地使用权	抵押	2,820,331.19	1.08%	短期贷款抵押
国有土地使用权	抵押	6,017,716.34	2.30%	短期贷款抵押
国有土地使用权	抵押	4,261,324.62	1.63%	短期贷款抵押
其他货币资金	抵押	11,000,000.00	4.21%	承兑汇票保证金
累计值	-	38,573,536.51	14.79%	-

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	1,500,000	2.40%	0	1,500,000	2.40%
	其中：控股股东、实际 控制人	-	-	0	-	-
	董事、监事、高 管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	61,000,000	97.60%	0	61,000,000	97.60%
	其中：控股股东、实际 控制人	21,000,000	33.60%	0	21,000,000	33.60%
	董事、监事、高 管	11,070,000	17.71%	0	11,070,000	17.71%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		62,500,000	-	0	62,500,000	-
普通股股东人数		53				

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	闵汝贤	21,000,000	0	21,000,000	33.60%	21,000,000	0
2	成都川力 智能企业 管理咨询 中心（有限 合伙）	5,890,000	0	5,890,000	9.42%	5,890,000	0
3	张伟	2,720,000	0	2,720,000	4.35%	2,720,000	0
4	雍世静	2,100,000	0	2,100,000	3.36%	2,100,000	0
5	万建华	2,000,000	0	2,000,000	3.20%	2,000,000	0
6	王本在	2,000,000	0	2,000,000	3.20%	2,000,000	0
7	钟在娥	1,650,000	0	1,650,000	2.64%	1,650,000	0
8	缪春	1,640,000	0	1,640,000	2.62%	1,640,000	0
9	王健	1,600,000	0	1,600,000	2.56%	1,600,000	0
10	游小丽	1,500,000	0	1,500,000	2.40%	1,500,000	0
合计		42,100,000	-	42,100,000	67.35%	42,100,000	0

前十名股东间相互关系说明：

闵汝贤与缪春为兄妹关系，雍世静系闵汝贤的配偶雍世素之妹。除前述情况外，公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为闵汝贤，直接持有公司 33.60%的股份。

闵汝贤：男，中国国籍，1957 年 6 月出生，无境外永久居留权。四川大学工商管理学院总裁班 MBA 硕士，2005 年 8 月-2008 年 10 月，任川力阀业总经理，2008 年-11 月至今，创立川力流体及其前身，现任公司董事。报告期内，实际控制人、控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为闵汝贤。

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
李雄	职工代表监事	男	36	中专	2015年3月9日至2018年3月9日	是
倪平	监事	男	38	本科	2015年3月9日至2018年3月9日	是
叶辉	董事会秘书	男	38	本科	2015年3月9日至2018年3月9日	是
游小丽	监事会主席	女	44	大专	2015年3月9日至2018年3月9日	是
何继彬	董事	男	52	中专	2015年3月9日至2018年3月9日	否
钟在娥	董事、财务负责人	女	49	中专	2015年3月9日至2018年3月9日	是
张伟	董事	男	46	中专	2015年3月9日至2018年3月9日	是
万建华	董事	男	45	中专	2015年3月9日至2018年3月9日	是
万建华	总经理	男	45	中专	2016年12月30日至2018年3月9日	是
蒋春明	董事	男	52	本科	2015年3月9日至2018年3月9日	是
闵汝贤	董事	男	60	四川大学工商管理学院总裁班MBA硕士	2015年3月9日至2018年3月9日	是
孙永勋	董事长	男	62	大专	2015年3月9日至2018年3月9日	是
董事会人数:						7

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

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
李雄	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
倪平	监事	0	0	0	0.00%	0
叶辉	叶辉 董事会 秘书	0	0	0	0.00%	0
游小丽	监事会主席	1,500,000	0	1,500,000	2.40%	0
何继彬	董事	1,000,000	0	1,000,000	1.60%	0
钟在娥	董事、财务负责人	1,650,000	0	1,650,000	2.64%	0
万建华	董事、总经理	2,000,000	0	2,000,000	3.20%	0
张伟	董事	2,720,000	0	2,720,000	4.35%	0
蒋春明	董事	1,000,000	0	1,000,000	1.60%	0
孙永勋	董事长	1,200,000	0	1,200,000	1.92%	0
闵汝贤	董事	21,000,000	0	21,000,000	33.60%	0
合计	-	32,070,000	-	32,070,000	51.31%	-

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	4	4
核心技术人员	4	3
截止报告期末的员工 人数	417	398

核心员工变动情况:

核心技术人员，余新权因个人原因已经离职，他的离职并未对公司信息管理造成影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六.1	21,373,277.32	54,202,211.12
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	六.2	50,000.00	4,229,877.80
应收账款	六.3	127,134,274.17	89,007,028.22
预付款项	六.4	2,857,804.09	1,211,157.07
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	六.5	2,501,899.48	2,330,541.55
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六.6	28,302,001.03	30,292,229.03
划分为持有待售的资产	-	-	-

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六.7	323,645.02	217,589.07
流动资产合计	-	182,542,901.11	181,490,633.86
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六.8	4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	六.9	4,420,043.20	4,542,879.64
固定资产	六.10	50,539,500.81	52,371,907.14
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	六.11	15,420,104.57	15,730,690.79
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六.12	379,648.72	305,285.91
递延所得税资产	六.13	3,543,785.54	1,839,707.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	78,803,082.84	79,290,471.45
资产总计	-	261,345,983.95	260,781,105.31
流动负债：	-		
短期借款	六.14	38,500,000.00	30,000,000.00
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	六.15	27,100,000.00	25,200,000.00
应付账款	六.16	28,054,208.05	31,095,889.20
预收款项	六.17	11,305,375.04	10,863,250.38
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六.18	1,470,022.61	1,428,980.70
应交税费	六.19	12,331,829.64	16,800,553.47
应付利息	-	-	-
应付股利	六.20	225,000.00	225,000.00
其他应付款	六.21	31,252,368.36	27,311,231.58
应付分保账款	-	-	-

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	150,238,803.70	142,924,905.33
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	六.22	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	200,000.00	200,000.00
负债合计	-	150,438,803.70	143,124,905.33
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六.23	62,500,000.00	62,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六.24	10,334,462.54	10,334,462.54
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六.25	3,870,850.08	3,870,850.08
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六.26	34,201,867.63	40,950,887.36
归属于母公司所有者权益合计	-	110,907,180.25	117,656,199.98
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	110,907,180.25	117,656,199.98
负债和所有者权益总计	-	261,345,983.95	260,781,105.31

法定代表人：孙永勋 主管会计工作负责人：钟在娥 会计机构负责人：王水芳

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

流动资产：	-		
货币资金	-	13,097,456.03	12,201,641.91
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	-	50,000.00	259,800.00
应收账款	十四.1	61,602,460.12	53,002,832.46
预付款项	-	2,796,269.29	1,158,903.07
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四.2	4,131,494.22	3,162,805.04
存货	-	27,360,365.74	28,947,034.29
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	-	109,038,045.40	98,733,016.77
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四.3	27,638,627.21	27,638,627.21
投资性房地产	-	4,420,043.20	4,542,879.64
固定资产	-	50,322,949.12	52,044,755.09
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	-	15,264,987.30	15,533,574.54
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	379,648.72	305,285.91
递延所得税资产	-	1,674,370.72	603,608.82
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	104,200,626.27	105,168,731.21
资产总计	-	213,238,671.67	203,901,747.98
流动负债：	-		
短期借款	-	38,500,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	27,100,000.00	25,200,000.00
应付账款	-	23,722,752.79	24,322,529.78

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

预收款项	-	948,907.41	1,010,888.52
应付职工薪酬	-	1,421,781.86	1,410,449.97
应交税费	-	12,561,778.45	12,425,446.10
应付利息	-	-	-
应付股利	-	225,000.00	225,000.00
其他应付款	-	9,536,403.76	4,228,830.67
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	-	114,016,624.27	98,823,145.04
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	114,016,624.27	98,823,145.04
所有者权益：	-		
股本	-	62,500,000.00	62,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	16,370,102.15	16,370,102.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,870,850.08	3,870,850.08
未分配利润	-	16,481,095.17	22,337,650.71
所有者权益合计	-	99,222,047.40	105,078,602.94
负债和所有者权益合计	-	213,238,671.67	203,901,747.98

法定代表人：孙永勋 主管会计工作负责人：钟在娥 会计机构负责人：王水芳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	121,916,026.86	113,086,306.76
其中：营业收入	六、27	121,916,026.86	113,086,306.76
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	111,439,338.39	103,606,640.00
其中：营业成本	六、27	70,819,389.23	64,431,691.65
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	六、28	2,212,206.12	754,683.55
销售费用	六、29	22,700,477.76	18,827,775.90
管理费用	六、30	11,699,341.70	15,908,955.05
财务费用	六、31	866,140.22	894,346.85
资产减值损失	六、32	3,141,783.36	2,789,187.00
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）	六、33	-	-
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）	-	10,476,688.47	9,479,666.76
加：营业外收入	六、34	860,518.09	400,307.51
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、35	892,204.80	85,939.04
其中：非流动资产处置损失	-	47,142.52	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,445,001.76	9,794,035.23
减：所得税费用	六、36	1,569,021.49	1,537,443.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,875,980.27	8,256,592.00
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	-	8,875,980.27	8,256,592.00
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	-	-	-

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	8,875,980.27	8,256,592.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,875,980.27	8,256,592.00
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	-	0.14	0.13
(二) 稀释每股收益	-	0.14	0.13

法定代表人：孙永勋 主管会计工作负责人：钟在娥 会计机构负责人：王水芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四.4	101,188,001.55	80,147,495.40
减：营业成本	十四.4	67,133,150.99	53,962,894.44
税金及附加	-	1,762,570.03	279,249.70
销售费用	-	8,420,235.45	3,941,750.01
管理费用	-	9,829,532.77	9,361,065.50
财务费用	-	899,928.87	916,600.87
资产减值损失	-	1,622,565.95	600,943.68
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,520,017.49	11,084,991.20

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

加：营业外收入	-	846,432.46	400,305.76
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	810,506.94	68,719.45
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	11,555,943.01	11,416,577.51
减：所得税费用	-	1,787,498.55	1,629,198.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,768,444.46	9,787,378.75
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,768,444.46	9,787,378.75
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.16	0.16
（二）稀释每股收益	-	0.16	0.16

法定代表人： 孙永勋 主管会计工作负责人： 钟在娥 会计机构负责人： 王水芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	101,783,794.21	106,127,084.31
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	六.37	2,525,112.57	8,064,068.19
经营活动现金流入小计	-	104,308,906.78	114,191,152.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-	73,645,469.80	73,841,944.63
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	-	14,125,254.79	13,890,001.19
支付的各项税费	-	17,305,966.81	18,243,356.16
支付其他与经营活动有关的现金	六.37	23,725,050.83	26,260,402.30
经营活动现金流出小计	-	128,801,742.23	132,235,704.28
经营活动产生的现金流量净额	-	-24,492,835.45	-18,044,551.78
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	561,189.60	1,680,887.53
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	561,189.60	1,680,887.53
投资活动产生的现金流量净额	-	-561,189.60	-1,680,887.53
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	-	8,500,000.00	15,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	8,500,000.00	15,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	16,631,588.62	13,246,256.23
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	-	16,631,588.62	22,246,256.23
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,131,588.62	-6,746,256.23
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	-	-33,185,613.67	-26,471,695.54
加：期初现金及现金等价物余额	-	43,459,964.26	41,842,028.13
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,274,350.59	15,370,332.59

法定代表人：孙永勋 主管会计工作负责人：钟在娥 会计机构负责人：王水芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	108,325,461.00	87,902,836.14
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,430,571.02	4,441,882.24
经营活动现金流入小计	-	109,756,032.02	92,344,718.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	75,909,302.41	59,459,178.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,587,578.65	10,733,606.12
支付的各项税费	-	9,239,279.33	7,498,441.93
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,951,279.29	8,158,672.34
经营活动现金流出小计	-	100,687,439.68	85,849,898.58
经营活动产生的现金流量净额	-	9,068,592.34	6,494,819.80
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	-	-	-

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	561,189.60	1,664,709.53
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	561,189.60	1,664,709.53
投资活动产生的现金流量净额	-	-561,189.60	-1,664,709.53
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,500,000.00	15,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	8,500,000.00	15,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	16,631,588.62	13,246,256.23
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,631,588.62	22,246,256.23
筹资活动产生的现金流量净额	-	-8,131,588.62	-6,746,256.23
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	-	375,814.12	-1,916,145.96
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,622,715.18	3,839,831.12
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,998,529.30	1,923,685.16

法定代表人： 孙永勋 主管会计工作负责人： 钟在娥 会计机构负责人： 王水芳

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

二、报表项目注释

-

一、公司基本情况

成都川力智能流体设备股份有限公司（证券代码：837376，以下简称川力智能或本公司，在包含子公司时简称川力集团或本集团），前身系成都川力智能流体控制设备有限公司（以下简称川力有限），川力有限系由四川川力智能阀业有限公司（以下简称川力阀业）、成都科华通阀门有限公司（科华通公司）和自然人张伟、万建华、李志全、何继彬于 2008 年 11 月共同出资组建，取得成都市邛崃工商行政管理局颁发的 510183000016420 号《企业法人营业执照》。成立时注册资本 1,000.00 万元，首期出资 900.00 万元，其中：川力阀业以货币、实物出资共计 620 万元；科华通公司货币出资 80.00 万元；张伟货币出资 100.00 万元；万建华货币出资 40.00 万；李志全货币出资 30.00 万元；何继彬货币出资 30.00 万。本次出资业经成都金正会计师事务所有限公司成金验字[2008]第 0117 号验资报告审验。川力阀业出资的实物资产业经成都顺德信资产评估有限公司出具成顺评报[2008]字第 098 号资产评估报告评估。

2009 年 6 月川力有限第二期出资 100.00 万元，由川力阀业以货币出资，同时科华通公司和自然人张伟、万建华、李志全、何继彬分别将其持有的川力有限 100.00%股权转让给川力阀业，本年出资及股权转让完成后，川力有限注册资本 1,000.00 万元，实收资本 1,000.00 万元，由川力阀业持有 100.00%股权。本次增资事项由成都金正会计师事务所于 2009 年 6 月 9 日出具的成金验（2009）第 054 号验资报告审验。

2013 年 12 月 21 日股东会决议，川力阀业将其持有的 100.00%股权全部转让给闵汝贤等自然人。

2014 年 5 月 29 日川力有限经股东会决议，公司注册资本由 1,000.00 万元，增加到 3,500.00 万元，并于 2014 年 7 月 31 日业经成都德邻会计师事务所有限公司成德邻验字[2014]第 C0402 号《验资报告》审验。

2014 年 11 月 25 日川力有限经股东会决议，注册资本由 3,500.00 万元增资到 6,100.00 万元。于 2014 年 12 月 26 日业经成都信合联合会计师事务所（普通合伙企业）成信验字[2014]L002 号《验资报告》审验。

2015 年 2 月 17 日川力有限股东会决议将川力有限整体变更为“成都川力智能流体设备股份有限公司”，根据成都川力智能企业管理咨询中心有限合伙（以下简称川力智能合伙）、闵汝贤、张伟等 46 位自然人股东签订的《成都川力智能流体设备股份公司发起人协议书》及公司章程约定，将川力有限截至 2014 年 12 月 31 日止经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产按 1.24:1 的比例折合 61,000,000.00 股份（每股面值 1 元），申请的注册资本为人民币 61,000,000.00 元，公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中川力智能合伙持股 5,890,000.00 股，持股比例为 9.65%；闵汝贤持股 21,000,000.00 股，持股比例为 34.43%；张伟等 46 位自然人持股 34,110,000.00 股，持股比例为 55.92%。本次整体变更于 2015 年 3 月 9 日经信永中和会计师事务所（特殊普通

成都川力智能流体设备股份有限公司

2017 半年度报告

合伙) XYZH/2015CDA20119 号验资报告验证。

2015 年 9 月 20 日川力智能召开股东会决议, 本公司注册资本由 6,100.00 万增加至 6,250.00 万元, 增加的注册资本 150.00 万元由王祖君、姜春燕、成都金泰达企业管理中心、杨承虎按缴纳。本公司实际收到货币资金 300.00 万元, 2015 年 9 月 30 日业经四川天一会计师事务所有限责任公司川天一会验字(2015)第 W-10002 号《验资报告》审验, 本公司于 2015 年 10 月 15 日变更工商登记信息。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意成都川力智能流体设备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]3275 号)批准, 公司于 2016 年 5 月 25 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

截至 2017 年 6 月 30 日止, 川力智能注册资本为 62,500,000.00 元, 累计发行股本总数 62,500,000.00 股。

公司地址: 邛崃市临邛镇创业路 7 号。法人代表: 孙永勋。统一社会信用代码为 9151010068181149XN, 本公司为机械制造行业, 经营范围包括: 设计、制造、销售、安装、维修: 阀门、给排水(二次供水)设备、燃气调压器(箱)、燃气输配设备、消防器材、水泵、仪表、机电设备、饮用水净水设备、高低压配电设备与自动化控制设备; 设计、制造、销售: 工业和商用电热食品加工设备(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)。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括川力阀业、成都川力蓝直饮水有限公司(以下简称成都川力蓝)。

其他情况详见本附注“七、合并范围的变化”及“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“四、重要会计政策、会计估计”所述会计政策和估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业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。本集团正常营业周期不等于 12 个月。正常营业周期长于一年的，自资产负债表日起 12 个月内变现的资产或自资产负债表日起 12 个月内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照

本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的

对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团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，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团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。

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控制的，则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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%，或者持续下跌时间达 6 个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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和其他金融负债。

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，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。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 万元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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
------	--------------

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提

无。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建

造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	运输工具	5	5.00	19.00
4	办公设备	5-10	5.00	9.50-19.00
5	其他	5-10	5.00	9.50-19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已

经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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起转为无形资产列报。

19. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、医疗保险费、工伤保险和生育保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定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产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要企业改制离退休及内退人员的生活费及社会保险费等，在改制时确认辞退福利，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

- (1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保

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，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

24. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

26. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	17.00
城市维护建设税	应纳增值税额	5.00
教育费附加	应纳增值税额	3.00
地方教育费用附加	应纳增值税额	2.00
房产税	房产原值的 70.00%	1.20
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

不同纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
川力智能	15.00%
川力阀业	25.00%
成都川力蓝	25.00%

2. 税收优惠

(1) 西部大开发税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自2011年1月1日-2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15.00%的税率征收企业所得税。

2013年11月，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2013]1177号文件批准，本公司主营业务符合国家发改委《产业结构调整指导目录(2011年本)》(国家发改委2011年9号令)第十四类第20项“耐高低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸锻件”的鼓励内容，2016年5月经四川省邛崃市国家税务局批准，同意本公司2015年企业所得税减按15.00%税率缴纳。2016年川力智能符合西部大开发税收减免条件，故2016年财务报表企业所得税暂按15.00%优惠税率计算。

(2) 高新技术企业税收优惠

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00%的税率征收企业所得税。

2014 年 10 月 11 日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准，认定川力智能公司为高新技术企业，证书编号为 GR201451000574，认定有效期为三年。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,066.16	19,524.71
银行存款	10,235,284.43	43,440,439.55
其他货币资金	11,098,926.73	10,742,246.86
合计	21,373,277.32	54,202,211.12

注：其他货币资金系银行承兑汇票保证金及对应利息。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000.00	4,229,877.80
合计	50,000.00	4,229,877.80

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期应收票据共 4,051,007.44 元，前五名票据情况如下：

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	江西银龙水环境建设有限责任公司	2017-5-2	2017-11-2	841,999.00
银行承兑汇票	贵州新恒基御景置业有限公司	2017-4-26	2017-10-26	500,000.00
银行承兑汇票	西安公交巴士股份有限公司	2017-6-6	2017-12-6	240,000.00

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	重庆侨立市政设施工程有限公司	2017-5-26	2017-11-26	600,000.00
银行承兑汇票	重庆侨立市政设施工程有限公司	2017-5-26	2017-11-26	600,000.00
合计				2,781,999.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,209,518.93	100.00	9,075,244.76	6.66	127,134,274.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	136,209,518.93	100.00	9,075,244.76	—	127,134,274.17

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	94,886,377.54	100.00	5,879,349.32	6.20	89,007,028.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	94,886,377.54	100.00	5,879,349.32	—	89,007,028.22

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	101,666,440.79	5.00	5,083,322.04
1-2 年	33,215,878.67	10.00	3,321,587.87
2-3 年	407,640.90	30.00	122,292.27
3-4 年	686,827.76	50.00	343,413.88
4-5 年	140,510.56	80.00	112,408.45
5 年以上	92,220.25	100.00	92,220.25
合计	136,209,518.93	—	9,075,244.76

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账 3,195,895.44 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	25,600.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
内蒙古北方重工业集团有限公司	质保金	25,600.00	无法收回	经总经理、董事长批准	否
合计		25,600.00			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	期末坏账准备余额
南京求一流体控制设备有限公司	6,554,621.87	1 年以内	4.81	327,731.09
邛崃市临邛川力阀门销售部	3,439,014.28	1 年以内	2.52	171,950.71
天津市川力特商贸有限公司	3,658,213.60	1 年以内 3193370.65, 1-2 年 464842.95	2.69	184,232.90
成都驿泉给排水工程有限公司	2,671,720.01	1 年以内	1.96	133,586.00
武汉川力联合流体科技有限公司	3,567,286.88	1 年以内	2.62	178,364.34
合计	19,890,856.64		14.60	995,865.05

4. 预付账款

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,381,941.09	83.35	1,126,500.87	93.02
1-2 年	465,863.00	16.30	45,600.00	3.76
2-3 年			7,200.00	0.59
3 年以上	10,000.00	0.35	31,856.20	2.63
合计	2,857,804.09	100.00	1,211,157.07	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项余额合计数的比例 (%)
浙江双正机床有限公司	681,000.00	1 年以内	23.83
福建省锦阳消防科技有限公司	112,695.00	1 年以内	3.94
广东新九洲环境技术有限公司	1,393,521.00	1 年以内	48.76
陕西公众智能科技有限公司	110,000.00	1 年以内	3.85
四川钢联建环保设备有限公司	100,000.00	1 年以内	3.50
合计	2,397,216.00		83.88

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,922,510.86	100.00	420,611.38	14.39	2,501,899.48
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	2,922,510.86	100.00	420,611.38	—	2,501,899.48

(续)

类别	期初余额
----	------

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,830,865.01	100.00	500,323.46	17.67	2,330,541.55
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	2,830,865.01	100.00	500,323.46	—	2,330,541.55

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,115,156.31	5.00	105,757.82
1-2 年	326,668.65	10.00	32,666.87
2-3 年	233,000.00	30.00	69,900.00
3-4 年	60,000.00	50.00	30,000.00
4-5 年	27,000.00	80.00	21,600.80
5 年以上	160,685.90	100.00	160,685.90
合计	2,922,510.86	—	420,611.38

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期转回坏账准备 79,712.08 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	1,179,990.25	1,095,019.95
投标保证金	1,012,334.80	820,102.62
质保金	203,000.00	153,000.00
员工备用金		47,638.53
代垫款项	102,692.34	307,755.31
押金	147,000.00	143,000.00
其他	277,493.47	264,348.60
合计	2,922,510.86	2,830,865.01

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末金额
禹城市润禹水务有限公司	履约保证金	110,378.60	1年以内	3.78	5,518.93
眉山市惠民供排水设备安装有限公司	履约保证金	146,600.00	1年以内	5.02	7,330.00
四川邛崃供电有限公司	押金	143,000.00	1年以内	4.89	7,150.00
贵阳北控水务有限责任公司	投标保证金	100,000.00	1-2年	3.42	10,000.00
和田家和天然气有限公司	投标保证金	124,160.00	1年以内	4.25	6,208.00
合计		624,138.60		21.36	36,206.93

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,766,901.17		9,766,901.17	14,221,932.82		14,221,932.82
库存商品	18,535,099.86		18,535,099.86	15,960,025.08		15,960,025.08
低值易耗品				110,271.13		110,271.13
合计	28,302,001.03		28,302,001.03	30,292,229.03		30,292,229.03

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
成都川力蓝体验区房租	278,855.48	217,589.07
预缴企业所得税	44,789.54	
合计	323,645.02	217,589.07

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

(2) 期末余额按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
中联大禹	4,500,000.00			4,500,000.00					9.00	
合计	4,500,000.00			4,500,000.00						

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,172,060.83	5,172,060.83
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,172,060.83	5,172,060.83
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	629,181.19	629,181.19
2. 本期增加金额	122,836.44	122,836.44
(1) 本年计提	122,836.44	122,836.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	752,017.63	752,017.63
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	4,420,043.20	4,420,043.20
2. 期初账面价值	4,542,879.64	4,542,879.64

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物-三期	4,420,043.20	三期厂房中的房产证正在办理过程中

10. 固定资产

成都川力智能流体设备股份有限公司

2017 半年度报告

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,592,932.96	16,670,416.42	3,278,233.11	3,831,487.58	74,373,070.07
2. 本期增加金额		673,571.10		5,999.00	679,570.10
(1) 购置		673,571.10		5,999.00	679,570.10
3. 本期减少金额		118,057.65		35,000.00	153,057.65
(1) 处置或报废		118,057.65		35,000.00	153,057.65
4. 期末余额	50,592,932.96	17,225,929.87	3,278,233.11	3,802,486.58	74,899,582.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,373,416.52	7,445,121.32	1,541,218.67	2,641,406.42	22,001,162.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提	1,161,763.41	847,975.57	339,932.15	110,262.78	2,457,860.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		67,765.13		33,250.00	101,015.13
4. 期末余额	11,535,179.93	8,225,331.76	1,881,150.82	2,718,419.2	24,360,081.71
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	39,057,753.03	9,000,598.11	1,397,082.29	1,084,067.39	50,539,500.81
2. 期初账面价值	40,219,516.44	9,225,295.10	1,737,014.44	1,190,081.16	52,371,907.14

(2) 截止期末，无暂时闲置的固定资产。

(3) 固定资产资产抵押情况，详见附注六、14

11. 无形资产

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	土地使用权	软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,620,019.74	614,322.36	9,304,694.00	26,539,036.10
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 其他				
4. 期末余额	16,620,019.74	614,322.36	9,304,694.00	26,539,036.10
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,347,054.31	353,713.25	9,107,577.75	10,808,345.31
2. 本期增加金额	167,771.46	100,815.78	41,998.98	310,586.22
(1) 计提	167,771.46	100,815.78	41,998.98	310,586.22
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,514,825.77	454,529.03	9,149,576.73	11,118,931.53
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	15,105,193.97	159,793.33	155,117.27	15,420,104.57
2. 期初账面价值	15,272,965.43	260,609.11	197,116.25	15,730,690.79

注 1、本集团无形资产抵押担保情况，详见附注六、14

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
阀门中心及信息中心装修款	305,285.91	110,873.79	36,510.98		379,648.72
合计	305,285.91	110,873.79	36,510.98		379,648.72

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,475,086.54	2,063,021.33	6,379,333.73	1,451,339.73
销售服务费	9,165,044.17	1,480,764.21	2,589,121.61	388,368.24

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	18,640,130.71	3,543,785.54	8,968,455.34	1,839,707.97

(2) 未确认的递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,769.60	339.05
可抵扣亏损	2,057,805.07	1,774,962.05
合计	2,078,574.67	1,775,301.10

注：成都川力蓝未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2020 年	120,026.50	120,026.50
2021 年	1,654,935.55	1,654,935.55
2022 年	282,843.02	
合计	2,057,805.07	1,774,962.05

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	28,500,000.00	20,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	38,500,000.00	30,000,000.00

注 1、2017 年 4 月 6 日，本公司与成都银行股份有限公司邛崃支行签订借款合同，借款 600.00 万元，用于支付材料采购款和委托加工款。借款期限为一年，自 2017 年 4 月 6 日起至 2018 年 4 月 5 日。本次借款由孙永勋、杜秀琼、川力阀业提供连带担保责任，并由川力流体以其自房屋所有权（权 1927764）、土地使用权（邛国用（2015）第 4017 号）作为抵押物。截止 2017 年 6 月 30 日，抵押房屋账面价值 7,635,445.19 元，土地使用权账面价值 2,811,240.47 元。

注 2、2017 年 5 月 10 日，本公司与成都银行股份有限公司邛崃支行续借 700.00 万，借款期限为一年，自 2017 年 5 月 10 日至 2018 年 5 月 9 日。该笔借款由孙永勋、杜秀琼、

成都川力智能流体设备股份有限公司

2017 半年度报告

川力阀业提供连带担保责任，并由川力智能以其自房屋所有权（权 1927764）、土地使用权（邛国用（2015）第 4017 号）作为抵押物。2017 年 6 月 6 日，企业再次向成都银行股份有限公司邛崃支行借款 700.00 万，借款期限 1 年，自 2017 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 5 日。该笔借款同样由孙永勋、杜秀琼、川力阀业提供连带担保责任，并由川力智能以其自房屋所有权（权 1927764）、土地使用权（邛国用（2015）第 4017 号）作为抵押物。截止 2017 年 6 月 30 日，抵押房屋账面价值 7,635,445.19 元，土地使用权账面价值 2,811,240.47 元。

注 3、2016 年 9 月 14 日，本公司与成都银行股份有限公司邛崃支行签订借款合同，借款 1,000.00 万元用于付材料采购、委托加工款，借款一年自 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 13 日。本次借款由孙永勋、杜秀琼、川力阀业提供连带担保责任。

注 4、2017 年 2 月 22 日，本公司与中国建设银行股份有限公司邛崃支行签订借款合同，借款 850.00 万元，借款期限为 1 年，自 2017 年 2 月 22 日起至 2018 年 2 月 21 日。本次借款由孙永勋、川力阀业提供连带担保责任，并由川力智能以其自有不动产（川（2017）邛崃市不动产权第 001986 号）提供抵押。截止 2017 年 6 月 30 日，抵押房屋账面价值 3,513,895.44 元，土地账面价值 2,259,877.46 元。

15. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,100,000.00	25,200,000.00
合计	27,100,000.00	25,200,000.00

注、川力智能与成都银行股份有限公司邛崃支行签订借款合同签订银行承兑汇票承兑协议，由孙永勋、杜秀琼、川力阀业提供连带担保责任，由川力智能以其自房屋所有权（权 1927764）、土地使用权（邛国用（2015）第 4017 号）作为抵押物，并交付票面金额的 40.00% 作为保证金提供质押担保。

16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
合计	28,054,208.05	31,095,889.20
其中：1 年以上	806,721.67	379,908.94

17. 预收款项

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额	期初余额
合计	11,305,375.04	10,863,250.38
其中：1 年以上	7,630.00	7,630.00

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,428,980.70	13,093,502.24	13,052,460.33	1,470,022.61
离职后福利-设定提存计划		1,037,075.03	1,037,075.03	
合计	1,428,980.70	14,130,577.27	14,089,535.36	1,470,022.61

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,422,168.24	11,574,209.97	11,546,069.38	1,450,308.83
职工福利费		615,267.26	615,267.26	
社会保险费		577,068.22	577,068.22	
其中：医疗保险费		449,013.07	449,013.07	
工伤保险费		22,167.75	22,167.75	
生育保险费		36,848.68	36,848.68	
大病医疗保险费		69,038.72	69,038.72	
住房公积金		264,752.00	258,071.00	6,681.00
工会经费和职工教育经费	6,812.46	62,204.79	55,984.47	13,032.78
其他				
合计	1,428,980.70	13,093,502.24	13,052,460.33	1,470,022.61

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		995,422.58	995,422.58	
失业保险费		41,652.45	41,652.45	
合计		1,037,075.03	1,037,075.03	

19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,006,322.07	10,828,179.73

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		1,100,352.46
个人所得税	2,731,200.41	3,962,524.21
城市维护建设税	288,355.40	397,542.63
教育费附加	139,307.76	183,369.54
地方教育费附加	80,724.67	122,222.37
房产税	75,809.17	151,617.98
印花税	10,110.16	54,744.55
合计	12,331,829.64	16,800,553.47

20. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
姜春燕	75,000.00	75,000.00	
杨承虎	30,000.00	30,000.00	
王祖君	30,000.00	30,000.00	
成都金泰达企业管理中心	90,000.00	90,000.00	
合计	225,000.00	225,000.00	

21. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
销售保证金	14,416,542.14	16,703,883.50
销售服务费	16,100,959.85	9,193,450.33
个人借款及利息	150,000.00	698,133.34
其他	584,866.37	715,764.41
合计	31,252,368.36	27,311,231.58

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
卓团支	100,000.00	公司为了保证应收款资金安全, 要求交纳货款保证金
蹇琳	1,383,161.54	公司为了保证应收款资金安全, 要求交纳货款保证金
高小南	1,421,755.42	公司为了保证应收款资金安全, 要求交纳货款保证金
河南、宁夏办事处	2,689,892.77	公司为了保证应收款资金安全, 要求交纳货款保证金
植洪良	1,244,804.51	公司为了保证应收款资金安全, 要求交纳货款保证金
合计	6,839,614.24	

22. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	200,000.00			200,000.00	
合计	200,000.00			200,000.00	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	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
智能自来水加密阀门项目 政府科技扶持基金	200,000.00				200,000.00	与资产相关
合计	200,000.00				200,000.00	

注：收到的政府补助系：2014 年成都市武侯区经济与科技信息化局关于《智能自来水加密阀门》项目的专项补助资金 20.00 万元，截止 2017 年 6 月 30 日，该项目尚未完成验收。

23. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	62,500,000.00						62,500,000.00

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,334,462.54			10,334,462.54
其他资本公积				
合计	10,334,462.54			10,334,462.54

25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,870,850.08			3,870,850.08
合计	3,870,850.08			3,870,850.08

26. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
上期期末金额	40,950,887.36	28,111,589.82
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	40,950,887.36	28,111,589.82
加：本期归属于母公司股东的净利润	8,875,980.27	27,328,503.94
减：提取法定盈余公积		1,989,206.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	15,625,000.00	12,500,000.00
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	34,201,867.63	40,950,887.36

注、根据川力智能 2017 年 5 月 16 日股东会决议，分配股利 15,625,000.00 元。

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,618,526.86	70,765,376.50	112,731,274.82	64,317,553.25
其他业务	297,500.00	54,012.73	355,031.94	114,138.40
合计	121,916,026.86	70,819,389.23	113,086,306.76	64,431,691.65

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	37,905.41	
土地使用税	611,697.50	
房产税	593,712.88	
营业税		6,985.40
城市维护建设税	519,470.91	413,468.56
教育费附加	269,651.65	160,918.26
地方教育费附加	179,767.77	173,311.33
合计	2,212,206.12	754,683.55

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	8,063,782.34	6,912,827.88
广告宣传费	1,111,607.30	237,342.95
差旅费	3,958,099.18	4,530,007.63
职工薪酬	1,032,739.20	1,070,046.07
业务招待费	288,242.63	405,328.70
办公费	226,204.69	214,590.34
会务费	48,472.00	600.00
汽车费用	61,571.97	237,851.71
市场咨询费	5,870,212.31	3,508,012.98
售前后服务费	588,128.19	588,501.21
拆装调试费	1,240,696.36	1,085,730.13
其他	210,721.59	36,936.30
合计	22,700,477.76	18,827,775.90

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,930,397.28	5,868,896.19
研发费用	3,381,926.83	5,083,290.24
咨询费	978,835.71	991,069.48
折旧及摊销	636,576.74	868,947.17
税费		544,735.81
办公费	452,160.20	677,310.30
汽车费	215,609.52	351,040.50
维修费	197,661.77	95,580.92
招待费	325,276.76	396,317.29
差旅费	433,868.15	422,223.56
检测费	10,000.00	78,097.73
其他	137,028.74	531,445.86
合计	11,699,341.70	15,908,955.05

31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	958,455.28	971,256.23
减：利息收入	116,775.68	99,898.08
加：其他支出	24,460.62	22,988.70
合计	866,140.22	894,346.85

32. 资产减值损失

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,141,783.36	2,789,187.00
合计	3,141,783.36	2,789,187.00

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	779,881.94	220,000.00
罚款净收入		106,649.21
其它	80,636.15	73,658.30
合计	860,518.09	400,307.51

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	779,881.94	220,000.00
罚款净收入		106,649.21
其它	80,636.15	73,658.30
合计	860,518.09	400,307.51

注：其他主要系企业处理废品 75,436.15 元，收到员工罚款 5,200.00 元。

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/收益相关
院士专家工作站办公费	10,000.00		成都市科学技术协会	与收益相关
稳岗补贴	199,881.94		邛崃市社保局	与收益相关
市级“应用技术研究及开发资金”经费	570,000.00	200,000.00	邛崃经济科技和信息化局	与收益相关
关于加快科技创新驱动发展步伐增强自主创新能力的意见		20,000.00	邛崃经济科技和信息化局	与收益相关
合计	779,881.94	220,000.00		

34. 营业外支出

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	47,142.52	
其中：固定资产处置损失	47,142.52	
对外捐赠	600,000.00	
其他	245,062.28	85,939.04
合计	892,204.80	85,939.04

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	47,142.52	
其中：固定资产处置损失	47,142.52	
对外捐赠	600,000.00	
其他	245,062.28	85,939.04
合计	892,204.80	85,939.04

35. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税	3,273,099.06	1,993,683.23
递延所得税	-1,704,077.57	-456,240.00
合计	1,569,021.49	1,537,443.23

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

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
往来款	1,059,328.27	7,554,862.60
政府补助	779,881.94	220,000.00
利息收入	116,775.68	99,898.08
其他	257,756.38	189,307.51
合计	2,525,112.57	8,064,068.19

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
运输费	6,188,782.34	6,112,627.88
研发费用	3,381,926.83	2,103,435.92

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
检测费		69,468.42
咨询费	4,599,048.02	3,825,843.36
办公费	624,467.20	836,199.07
汽车费	277,181.49	952,916.91
招待费	613,519.39	791,684.53
差旅费	3,954,467.33	6,132,574.61
其他	1,030,439.63	2,483,309.47
往来款	468,133.49	1,790,661.03
广告宣传费	736,607.30	152,976.14
捐赠支出	600,000.00	
售前后服务费	463,128.19	580,640.61
拆装调试费	787,349.62	428,064.35
合计	23,725,050.83	26,260,402.30

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,875,980.27	8,256,592.00
加: 资产减值准备	3,141,783.36	2,789,187.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,580,697.03	2,422,683.41
无形资产摊销	310,586.22	261,221.50
长期待摊费用摊销	36,510.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	47,142.52	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	958,455.28	971,256.23
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	1,704,077.57	-456,240.00
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	1,990,228.00	-464,301.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-29,692,443.59	-31,017,504.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-14,445,853.09	-807,445.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,492,835.45	-18,044,551.78
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		

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
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	10,274,350.59	15,370,332.59
减: 现金的期初余额	43,459,964.26	41,842,028.13
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	-33,185,613.67	-26,471,695.54

(3) 现金和现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
现金	10,274,350.59	15,370,332.59
其中: 库存现金	39,066.16	515,943.95
可随时用于支付的银行存款	10,235,284.43	14,854,388.64
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	10,274,350.59	15,370,332.59
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37. 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
固定资产-房屋建筑物	11,149,340.63	借款抵押
无形资产-土地使用权	5,071,117.92	借款抵押

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生的非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期内未发生的同一控制下企业合并。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
川力阀业	四川邛崃	成都市武侯区武兴二路 8 号商环境 505 号	销售	100.00		收购
成都川力蓝	四川邛崃	成都市邛崃市临邛镇创业路 7 号	销售	100.00		设立

截止审计报告日，本公司尚未对成都川力蓝进行实物投资。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方的认定标准

1. 控股股东及最终控制方

闵汝贤为公司第一大股东，期末直接持有本公司 33.60%的股权。

2017 年 3 月 9 日，公司第一大股东及实际控制人闵汝贤与股东张伟、雍世静、万建华、王本在、钟在娥、缪春、王健、游小丽、曾从成、孙永勋、王志新、何继彬、卓秀锦、蒋春明、胡军、肖忠义、董红霞、植洪良、王玉峰、刘苑、王水芳、廖万福、江芳皓、龚文平、成都川力智能企业管理咨询中心（有限合伙）签署《一致行动协议》，一致行动人合计持有公司 5,436.00 万股，持股比例为 86.98%，有效期为三年。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“附注八、在其他主体中的权益”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
中联大禹	与其他方或多方共同控制的企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
成都快驹物流有限公司	实际控制人近亲属控股的公司
成都力达鼎胜投资管理有限公司	实际控制人近亲属控股的公司
孙永勋	董事
何继彬	董事
张伟	董事、副总经理
钟在娥	董事、财务负责人

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

其他关联方名称	与本公司关系
游小丽	监事会主席
缪春	实际控制人近亲属
雍世静	实际控制人配偶近亲属

(二) 关联交易

1. 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中联大禹	销售桶装水	1,327,500.85	997,837.25
合计		1,327,500.85	997,837.25

2. 购买商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都快驹物流有限公司	运输费	4,037,106.53	3,897,776.05
合计		4,037,106.53	3,897,776.05

3. 关联方担保

担保方名称	被担保方名称	债权人	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	10,000,000.00	2017-9-13	2019-9-12	否	短期借款
孙永勋	川力智能	中国建设银行股份有限公司邛崃支行	8,500,000.00	2018-2-21	2020-2-20	否	短期借款
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	6,000,000.00	2018-4-5	2020-4-4	否	短期借款
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	7,000,000.00	2018-5-9	2020-5-8	否	短期借款
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	7,000,000.00	2018-6-5	2020-6-4	否	短期借款
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	5,500,000.00	2017-7-11	2019-7-10	否	银行承兑汇票
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	5,000,000.00	2017-9-14	2019-9-13	否	银行承兑汇票
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	6,000,000.00	2017-10-20	2019-10-19	否	银行承兑汇票
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	5,500,000.00	2017-11-22	2019-11-21	否	银行承兑汇票

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

担保方名称	被担保方名称	债权人	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
孙永勋	川力智能	成都银行邛崃支行	5,500,000.00	2017-12-22	2019-12-21	否	银行承兑汇票

（三）关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	川力智能合伙			13,720.00	1,010.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	成都快驹物流有限公司	2,426,158.12	2,444,969.87
预收账款	中联大禹	2,783,786.91	630,415.87

十、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本集团无需披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

2015 年 10 月 8 日，川力智能股东会决议通过，以土地 45.7035 亩和工业生产厂房 15,859.16 平方米，账面价值 2,036.31 万元（其中：投资性房地产面积 2,295.00 平方米原值 2,046,244.95 元）用于投资设立成都川力蓝。由于投入资产权属尚未办理过户，出资到位时间延迟到 2017 年 12 月 31 日。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本集团无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,194,473.30	73.11	2,947,773.71	6.25	44,246,699.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
关联方组合	17,355,760.53	26.89			17,355,760.53
合计	64,550,233.83	100.00	2,947,773.71	—	61,602,460.12

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,223,551.27	46.39	1,373,102.86	5.44	23,850,448.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
关联方组合	29,152,384.05	53.61			29,152,384.05
合计	54,375,935.32	100.00	1,373,102.86	—	53,002,832.46

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	36,596,699.35	5.00	1,829,834.97
1-2 年	10,306,967.25	10.00	1,030,696.73
2-3 年	290,806.70	30.00	87,242.01

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
合计	47,194,473.30		2,947,773.71

2) 关联方组合

单位名称	期末账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
川力阀业	17,355,760.53			合并范围内未计提坏账
合计	17,355,760.53		—	—

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,574,670.85 元, 本年无转回或收回的坏账准备

(3) 本年无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)	期末坏账准备 余额
四川川力智能阀业有限公司	17,355,760.53	1 年以内	26.89	
四川川恒能源设备有限公司	3,118,223.01	1 年以内	4.83	155,911.15
中联大禹水环境控股有限公司	2,152,571.04	1 年以内	3.33	107,628.55
河北慧星调压器有限公司	1,701,485.00	1 年以内	2.64	85,074.25
巴州金燃商贸有限公司	1,686,780.50	1 年以内 10340, 1-2 年 1676440.5	2.61	168,161.05
合计	26,014,820.08		40.30	348,613.95

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	1,442,587.97	34.01	109,729.40	7.61	1,332,858.57

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
关联方组合	2,798,635.65	65.99			2,798,635.65
合计	4,241,223.62	100.00	109,729.40	—	4,131,494.22

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,034,848.68	32.09	61,834.30	5.98	973,014.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
关联方组合	2,189,790.66	67.91			2,189,790.66
合计	3,224,639.34	100.00	61,834.30	—	3,162,805.04

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,290,587.97	5.00	64,529.40
1-2 年	2,000.00	10.00	200.00
2-3 年	150,000.00	30.00	45,000.00
合计	1,442,587.97	—	109,729.40

2) 关联方组合

单位名称	期末账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
成都川力蓝	2,189,790.66			合并范围内未计提坏账
合计	2,189,790.66		—	—

(2) 本期计提、转回(或收回)的坏账准备情况

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

本期计提坏账准备金额 47,895.10 元，本年无转回或收回的坏账准备

(3) 本期无实际核销的其他应收款

(4) 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
履约保证金	390,036.70	52,000.00
投标保证金	673,160.00	524,160.00
员工备用金	43,293.86	241,475.31
往来款	2,798,635.65	2,189,790.66
其他	336,097.41	217,213.37
合计	4,241,223.62	3,224,639.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
成都川力蓝直饮水有限公司	往来款	2,798,635.65	1 年以内	65.99	139,931.78
眉山市惠民供排水设备安装有限公司	履约保证金	146,600.00	1 年以内	3.46	7,330.00
四川邛崃供电有限公司	押金	143,000.00	1 年以内	3.37	7,150.00
和田家和天然气有限公司	投标保证金	124,160.00	1 年以内	2.93	6,208.00
贵阳北控水务有限责任公司	投标保证金	100,000.00	1-2 年	2.36	10,000.00
合计		3,312,395.65		78.10	170,619.78

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备年末余额	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
川力阀业	100.00	100.00	27,638,627.21									27,638,627.21	
川力蓝	100.00	100.00											

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备年末余额	
				追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
合计			27,638,627.21									27,638,627.21	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,890,501.55	67,079,138.26	79,792,463.46	53,848,756.04
其他业务	297,500.00	54,012.73	355,031.94	114,138.40
合计	101,188,001.55	67,133,150.99	80,147,495.40	53,962,894.44

十五、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

十六、财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-47,142.52	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	779,881.94	220,000.00
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		

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-764,426.13	94,368.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-31,686.71	314,368.47
所得税影响额	-11,459.76	47,164.01
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司股东的非经常性损益合计	-20,226.95	267,204.46

2. 净资产收益率

按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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率如下：

报告期利润	报告期	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
归属于母公司股东的净利润	本期金额	7.27%	0.14	0.14
	上期金额	7.72%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	本期金额	7.29%	0.14	0.14
	上期金额	7.47%	0.13	0.13

成都川力智能流体设备股份有限公司
2017 半年度报告

成都川力智能流体设备股份有限公司

二〇一七年八月二十九日