



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

2018

公司半年度大事记



2018年3月，公司参加了“2018CME中国机床展”，通过这次展会展示了公司新产品高精度伺服油缸，可应用在高频加载及高精度位置伺服领域。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、朝田股份	指	上海朝田实业股份有限公司
三会	指	上海朝田实业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海朝田实业股份有限公司股东大会
董事会	指	上海朝田实业股份有限公司董事会
监事会	指	上海朝田实业股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海朝田实业股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中天国富证券	指	中天国富证券有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人马继刚、主管会计工作负责人马慧茹及会计机构负责人（会计主管人员）马慧茹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、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。 3、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、 基本信息

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
办公地址	上海市金山区山阳镇山丰路 88 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马慧茹
是否通过董秘资格考试	否
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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 8 月 15 日
挂牌时间	2016 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C34 通用设备制造业-C344 泵、阀门、压缩机及类似机械制造-C3444 液压和气压动力机械及元件制造
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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	马继刚
实际控制人及其一致行动人	马继刚 宋丽

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100006643998781	否
注册地址	上海市金山区山阳镇山丰路 58 号	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中天国富证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业(北)
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	9,050,059.30	15,119,089.34	-40.14%
毛利率	25.93%	31.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-440,320.11	1,937,366.27	-122.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-522,205.98	811,088.85	-164.38%
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）	-1.46%	6.64%	-
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）	-1.72%	2.78%	-
基本每股收益	-0.02	0.10	-1.20%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	36,716,112.93	39,762,738.40	-7.66%
负债总计	6,511,563.43	9,117,868.79	-28.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,204,549.50	30,644,869.61	-1.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.53	-1.44%
资产负债率（母公司）	17.73%	22.93%	-
资产负债率（合并）	17.73%	22.93%	-
流动比率	4.95	3.85	-
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	-2,100,369.44	1,672,401.06	-225.59%
应收账款周转率	1.03	1.18	-
存货周转率	0.36	0.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.66%	1.62%	-
营业收入增长率	-40.14%	6.12%	-
净利润增长率	-122.73%	46.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	530,000.00	-	-	-
应收账款	9,801,151.11	-	-	-
应收票据及应收账款	-	10,331,151.11	-	-
管理费用	2,329,438.91	1,136,257.91	-	-
研发费用	-	1,193,181.00	-	-

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，并且对整个过程进行持续监控，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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期公司营业收入为 9,050,059.30 元，与上年同期 15,119,089.34 元相比，减少了 6,069,030.04 元，下降了 40.14%，主要原因是（1）液压件行业受经济形势影响程度较大，根据经济形势变化公司管理层主动收紧经营策略，不对外扩张业务，减少承揽价值大但回款慢的非标设备订单，增加合同金额小但能快速回款的小型设备及元件订单，减轻公司压力的同时，造成营业收入规模明显缩减；（2）客户在订立合同后存在延迟付款的现象，定制产品完工后因下游客户原因未提货，致使合同执行周期拉长，收入时点延后，以上两种主要原因导致公司本期收入下降较大。

2、报告期营业成本 6,703,692.86 元，较上年同期 10,389,191.92 元减少 3,685,499.06 元，下降 35.47%。主要原因是主营业务收入减少，主营业务成本随之减少。

3、报告期净利润-440,320.11 元，较上年同期减少 2,377,686.38 元。主要原因是（1）报告期收入较上年同期减少；（2）报告期主营业务贡献的毛利较去年同期有所下降，实现收入的产品为常规产品，故毛利率较去年低。

4、报告期经营活动现金净流量-2,100,369.44 元，较上年同期下降 3,772,770.50 元。其主要影响因

素为报告期内销售收入减少，销售商品提供劳务收到的现金减少 7,247,323.41 元，相应购买商品接受劳务支付的现金减少 4,389,323.49 元；当期收到专项补贴、补助款较上年同期减少 1,445,565.18 元。

5、报告期内，公司一方面继续保证科研经费投入，保持公司自主研发的创新能力及技术领先优势；另一方面准确把握市场机遇及客户需求，优化销售模式，提高现有产品的成熟度、美誉度，打造专业、高效、安全、实用的产品服务品牌。下半年公司上下将紧密团结，围绕公司“提产能、控成本、稳质量、保交期”的发展战略及经营目标，通过强化技术创新、加强内部经营、开拓销售市场，努力增强主营业务盈利能力。在稳定老客户的基础上，积极开拓新客户和新市场，促进业绩增长。

报告期内，公司的业务、主要产品及服务与上一年保持一致，未发生重大变化。

三、 风险与价值

1、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 40.00%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。

2、产品质量风险

公司是国内专业生产液压元件、液压系统、油缸和伺服动作器的主要厂家之一，产品主要应用在科研试验机设备、汽车制造、冶金设备、航空航天设备制造、机床设备及工厂自动化生产设备等领域，对产品质量稳定性和可靠性要求很高，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。

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、税收优惠变化风险

公司高新技术企业证书到期后于 2017 年重新申请通过认证复审取得高新技术企业资格，有效期三年（2017 年 11 月至 2020 年 11 月），自 2017 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，15%的税率征收企业所得税。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：公司每年均新增多项科研成果，产品申请了多项专利，到期高新技术企业重新认定不通过的风险很小；同时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。

5、报告期末存货余额较大的风险

2018 年 6 月 30 日，公司存货账面价值为 19,128,408.28 元，占期末资产总额比例为 52.10%。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。

6、应收账款余额较大的风险

2018 年 6 月 30 日，公司应收账款账面净额为 7,740,548.90 元，占流动资产的比例为 23.99%，占总资产的比例为 21.08%。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。

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、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。2018年度，公司继续实施公司的战略规划，高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，积极配合所在当地政府的各项公益事业，为创造环保、和谐的社会而努力。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	1,200,000.00	400,000.00
总计	1,200,000.00	400,000.00

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2018年3月5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《关于预计2018年度日常性关联交易公告》（公告编号：2018-002）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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
上海奇顺企业投资管理有限公司	向关联方租赁上海市金山区山阳镇山丰路 88 号工业厂房作为生产经营场所	200,000.00	是	2018-03-05	2018-003

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为本公司业务发展及生产经营的正常所需，对公司经营无重大影响，交易遵循公平、公开、公正的原则，定价公允合理，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。

(三) 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。

任何违背承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	5,000,000.00	25.00%	0	5,000,000.00	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000.00	25.00%	0	5,000,000.00	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	15,000,000.00	75.00%	0	15,000,000.00	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000.00	75.00%	0	15,000,000.00	75.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		20,000,000.00	-	0	20,000,000.00	-	
普通股股东人数							2

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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
3							
4							
5							
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	15,000,000	5,000,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
马继刚和宋丽为夫妻关系							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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。

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。1992年6月至1998年6月，任陕西秦峰航空液压公司技工学校教师；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。

(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。其简历情况见本节“公司控股股东情况”。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马继刚	董事长、总经理	男	1969.02.05	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
宋 丽	董事、副总经理	女	1970.11.11	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
张 德	董事、副总经理	男	1979.09.07	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
许小花	副总经理	女	1980.02.03	大专	2017.07.11-2018.12.13	是
曹恒猛	董事	男	1968.11.29	初中	2015.12.14-2018.12.13	是
何 宏	董事	男	1981.02.20	大专	2017.07.11-2018.12.13	是
马慧茹	财务总监、董事会秘书	女	1983.07.02	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
宋建安	监事会主席	男	1966.01.26	大专	2015.12.14-2018.12.13	是
刘 婷	监事	女	1986.06.17	本科	2015.12.14-2018.12.13	是
马进刚	职工监事	男	1970.03.16	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

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

马继刚和宋丽为夫妻关系、宋丽和宋建安为兄妹关系、马继刚和马慧茹为叔侄关系、马继刚和何宏为舅甥关系。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间及与控股股东、实际控制人之间均无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	15	14
财务人员	2	2
销售人员	10	12
技术人员	16	16
生产人员	25	27
员工总计	68	71

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	11
专科	27	27
专科以下	31	33
员工总计	68	71

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司的人员结构基本稳定，职能岗位人员数量基本保持平稳。

2、人才引进、培训及招聘

报告期内，公司通过通过网络招聘、人才交流会等形式，以此来寻找合适的专业人才。公司按照 入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。

3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，并制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	2,598,312.30	4,878,681.74
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		-	-
应收票据及应收账款	五、(二)	8,342,348.90	10,331,151.11
预付款项	五、(三)	1,469,394.14	487,082.92
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、(四)	143,289.54	246,164.90
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(五)	19,128,408.28	18,554,478.64
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(六)	581,284.81	581,284.81
流动资产合计		32,263,037.97	35,078,844.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(七)	4,201,134.51	4,438,067.95
在建工程		-	-
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、(八)	251,940.45	245,826.33
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,453,074.96	4,683,894.28
资产总计		36,716,112.93	39,762,738.40
流动负债：			
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		-	-
应付票据及应付账款	五、(九)	4,189,383.48	6,402,567.69
预收款项	五、(十)	1,689,685.05	1,766,281.95
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十一)	423,723.00	350,129.00
应交税费	五、(十二)	156,749.25	397,834.29
其他应付款	五、(十三)	52,022.65	201,055.86
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,511,563.43	9,117,868.79
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		-	-
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		6,511,563.43	9,117,868.79
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(十四)	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、(十五)	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、(十六)	570,838.60	570,838.60
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(十七)	4,697,227.24	5,137,547.35
归属于母公司所有者权益合计		30,204,549.50	30,644,869.61
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		30,204,549.50	30,644,869.61
负债和所有者权益总计		36,716,112.93	39,762,738.40

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
一、营业总收入		9,050,059.30	15,119,089.34
其中：营业收入	五、(十八)	9,050,059.30	15,119,089.34
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,592,829.85	14,025,294.80
其中：营业成本	五、(十八)	6,703,692.86	10,389,191.92
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、(十九)	9,849.32	22,787.73
销售费用	五、(二十)	929,655.18	1,215,859.12
管理费用	五、(二十一)	1,159,756.67	1,136,257.91
研发费用	五、(二十二)	751,049.08	1,193,181.00
财务费用	五、(二十三)	-1,934.07	-7,490.96
资产减值损失	五、(二十四)	40,760.81	75,508.08

加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-542,770.55	1,093,794.54
加：营业外收入	五、(二十五)	106,336.32	1,501,703.23
减：营业外支出	五、(二十六)	10,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-446,434.23	2,595,497.77
减：所得税费用	五、(二十七)	-6,114.12	658,131.5
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-440,320.11	1,937,366.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-440,320.11	1,937,366.27
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-440,320.11	1,937,366.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-440,320.11	1,937,366.27
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		-0.02	0.10
（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
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		13,444,480.19	20,691,803.60
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、(二十八)1、	112,987.39	1,594,297.74
经营活动现金流入小计		13,557,467.58	22,286,101.34
购买商品、接受劳务支付的现金		10,247,898.52	14,637,222.01
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		2,319,597.79	2,579,360.9
支付的各项税费		477,850.72	856,914.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)2、	2,612,489.99	2,540,203.28
经营活动现金流出小计		15,657,837.02	20,613,700.28
经营活动产生的现金流量净额		-2,100,369.44	1,672,401.06
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	五、(二十八)3、	-	2,820,000.00
投资活动现金流入小计		-	2,820,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,000.00	110,700.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		180,000.00	110,700.00
投资活动产生的现金流量净额		-180,000.00	2,709,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,280,369.44	4,381,701.06
加：期初现金及现金等价物余额		4,878,681.74	1,637,212.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,598,312.30	6,018,913.09

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

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）导致公司会计政策变更，执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和一般企业财务报表格式的要求编制财务报表。

2018年1-6月财务报表比较期间数据受重用影响的报表项目和金额：

单位：元[□]

科目 [□]	上年期末（上年同期） [□]		上上年期末（上上年同期） [□]	
	调整重述前 [□]	调整重述后 [□]	调整重述前 [□]	调整重述后 [□]
应收票据 [□]	530,000.00 [□]	- [□]	- [□]	- [□]
应收账款 [□]	9,801,151.11 [□]	- [□]	- [□]	- [□]
应收票据及应收账款 [□]	- [□]	10,331,151.11 [□]	- [□]	- [□]
管理费用 [□]	2,329,438.91 [□]	1,136,257.91 [□]	- [□]	- [□]
研发费用 [□]	- [□]	1,193,181.00 [□]	- [□]	- [□]

二、 报表项目注释

上海朝田实业股份有限公司
2018 年半年度财务报表附注
（金额单位：人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

上海朝田实业股份有限公司（以下简称“公司”或“贵公司”）是根据上海朝田实业有限公司 2015 年 12 月 05 日股东会决议，将截止 2015 年 9 月 30 日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的；公司统一社会信用代码是 913100006643998781；公司注册地址：上海市金山区山阳镇山丰路 58 号；营业期限：自 2007 年 8 月 5 日至长期；股本：人民币 20,000,000.00 元；法定代表人：马继刚。

公司经营范围：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、计算机软硬件、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】

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

（二） 合并财务报表范围

截止至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要编制合并报表的情形。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，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——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》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法，详见本附注“三、

（九）应收款项坏账准备”、存货的计价方法，详见本附注“三、（十）存货”、固定资

产折旧和无形资产摊销，详见本附注“三、（十一）固定资产”及“三、（十三）无形资产”、收入的确认时点，详见本附注“三、（十七）收入”等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）

之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）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，本公司于资产负债表日对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。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末单项余额达到 100 万元及以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
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款项：

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。

(十) 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

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5、10	5	19、9.5
机械设备	10	5	9.5
生产工具	5	5	19
其他设备	3、5	5	31.67、19

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

权平均利率计算确定。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十四) 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。

(十五) 长期待摊费用

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

(十六) 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。

(十七)收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

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。

(十八) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用或损失。

与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）导致公司会计政策变更，执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和一般企业财务报表格式的要求编制财务报表。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	按应缴流转税额计缴	1%
教育费附加	按应缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

1、公司于 2017 年 11 月 23 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201731003028），有效期：2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司 2017 年度至 2019 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(三) 其他说明

1、根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）文件相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，原纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%，纳税人购进农产品，原适用 11% 扣除率的，扣除率调整为 10%。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	12,222.39	2,788.45
银行存款	2,586,089.91	4,875,893.29
合 计	2,598,312.30	4,878,681.74

(二) 应收票据及应收账款

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	601,800.00	530,000.00
合 计	601,800.00	530,000.00

2、 应收账款

(1)、 应收账款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独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	9,383,004.08	100.00	1,642,455.18	17.50	7,740,548.90
1、账龄分析法	9,383,004.08	100.00	1,642,455.18	17.50	7,740,548.90
2、其他方法	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	9,383,004.08	100.00	1,642,455.18	17.50	7,740,548.90

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独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	11,403,467.83	100.00	1,602,316.72	14.05	9,801,151.11
1、账龄分析法	11,403,467.83	100.00	1,602,316.72	14.05	9,801,151.11
2、其他方法	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	11,403,467.83	100.00	1,602,316.72	14.05	9,801,151.11

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,088,451.97	154,422.60	5.00%
1至2年	2,964,962.87	296,496.29	10.00%
2至3年	1,680,726.75	336,145.35	20.00%
3至4年	928,436.21	278,530.86	30.00%
4至5年	239,277.00	95,710.80	40.00%

5年以上	481,149.28	481,149.28	100.00%
合计	9,383,004.08	1,642,455.18	17.50%

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2)、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

根据本公司会计政策和会计估计的规定，计算出应收账款坏账准备期末余额为1,642,455.18元，本期补充计提坏账准备40,138.46元；本期无收回或转回坏账准备。

(3)、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额				是否关联方
	应收账款	性质	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备	
南京高精工程设备有限公司	1,150,583.12	货款	12.26	88,325.81	否
中机试验装备股份有限公司	992,000.00	货款	10.57	79,200.00	否
西安飞豹科技有限公司	705,600.00	货款	7.52	129,880.00	否
中国航发湖南动力机械研究所	571,900.00	货款	6.10	57,190.00	否
神雾科技集团股份有限公司	564,000.00	货款	6.01	169,200.00	否
合计	3,984,083.12		42.46	523,795.81	

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,139,570.72	77.55	453,912.34	93.19
1至2年	329,823.42	22.45	27,892.58	5.73
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	5,278.00	1.08
合计	1,469,394.14	100.00	487,082.92	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	性质	期末余额	占预付款项	是否关联方
			期末余额 合计数的比例(%)	
上海奇顺企业投资管理有限公司	房租	300,000.00	20.42	是
厚朴诺亚健康健康管理(北京)有限公司	往来款	206,000.00	14.02	否
博麦液压(上海)有限公司	货款	133,250.00	9.07	否
靖江市海丰通风设备有限公司	货款	66,009.51	4.49	否

上海玉峰高压油泵有限公司	货款	52,000.00	3.54	否
合计		757,259.51	51.54	

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独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	144,437.41	100.00	1,147.87	0.79	143,289.54
1、账龄分析法	22,957.41	15.89	1,147.87	5.00	21,809.54
2、其他方法	121,480.00	84.11			121,480.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	144,437.41	100.00	1,147.87	0.79	143,289.54

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独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	246,690.42	100.00	525.52	0.21	246,164.90
1、账龄分析法	10,510.42	4.26	525.52	5.00	9,984.90
2、其他方法	236,180.00	95.74	-	-	236,180.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	246,690.42	100.00	525.52	0.21	246,164.90

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	22,957.41	1,147.87	5.00%
合计	22,957.41	1,147.87	5.00%

组合中，按其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金	121,480.00	-	-

合计	121,480.00	-	-
----	------------	---	---

期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

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 622.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

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
押金保证金	121,480.00	236,180.00
代付款	22,957.41	10,510.42
合计	144,437.41	246,690.42

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	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海市金山区人民法院	保证金	82,000.00	1 年内	56.77	-
陕西鼓风机(集团)有限公司	保证金	10,800.00	1 年内	7.48	-
社保公积金	代付款	10,108.19	1 年内	7.00	-
河北博鳌招标代理有限公司	保证金	10,000.00	1 年内	6.92	-
上海交通大学	保证金	9,500.00	1 年内	6.58	-
合计		122,408.19		84.75	-

(五) 存货

1、 存货分类

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	9,943,742.81	-	9,943,742.81	9,938,421.10	-	9,938,421.10
在产品	1,257,069.04	-	1,257,069.04	2,069,127.11	-	2,069,127.11
库存商品	7,963,596.43	36,000.00	7,927,596.43	6,582,930.43	36,000.00	6,546,930.43
合计	19,164,408.28	36,000.00	19,128,408.28	18,590,478.64	36,000.00	18,554,478.64

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	581,284.81	581,284.81
合计	581,284.81	581,284.81

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	生产工具	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额	263,589.74	7,138,485.68	986,220.64	205,026.28	8,593,322.34
(2) 本期增加金额	-	153,846.16	-	-	153,846.16
—购置	-	153,846.16	-	-	153,846.16
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	263,589.74	7,292,331.84	986,220.64	205,026.28	8,747,168.50
2. 累计折旧					
(1) 期初余额	150,246.10	2,999,716.49	895,270.86	110,020.94	4,155,254.39
(2) 本期增加金额	12,520.50	343,063.94	11,783.93	23,411.23	390,779.60
—计提	12,520.50	343,063.94	11,783.93	23,411.23	390,779.60
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—其他	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	162,766.60	3,342,780.43	907,054.79	133,432.17	4,546,033.99
3. 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	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	100,823.14	3,949,551.41	79,165.85	71,594.11	4,201,134.51
(2) 期初账面价值	113,343.64	4,138,769.19	90,949.78	95,005.34	4,438,067.95

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 5、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 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	1,643,603.05	246,540.45	1,602,842.24	240,426.33
存货跌价准备	36,000.00	5,400.00	36,000.00	5,400.00
合 计	1,679,603.05	251,940.45	1,638,842.24	245,826.33

注：资产减值准备为应收账款和其他应收款坏账准备

(九) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,738,018.97	5,485,092.07
1 年以上	1,451,364.51	917,475.62
合 计	4,189,383.48	6,402,567.69

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
启东一开智能润滑有限公司	296,470.00	延迟支付
南通新风祥液压铸造有限公司	110,794.42	延迟支付
上海郑隆机电设备有限公司	53,485.00	延迟支付
泰州市龙腾换热设备制造厂	49,500.00	延迟支付
上海彰升实业有限公司	47,001.60	延迟支付
合 计	557,251.02	

(十) 预收款项**1、 预收款项列示**

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	478,765.61	541,742.95
1年以上	1,210,919.44	1,224,539.00
合 计	1,689,685.05	1,766,281.95

2、 账龄超过一年的重要预收款项

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	

(十一) 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	本期减少	期末余额
短期薪酬	350,129.00	2,535,912.24	2,462,318.24	423,723.00
离职后福利-设定提存计划		168,127.92	168,127.92	
合 计	350,129.00	2,704,040.16	2,630,446.16	423,723.00

2、 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	350,129.00	2,253,159.00	2,179,565.00	423,723.00
(2) 职工福利费		32,337.34	32,337.34	
(3) 社会保险费		94,669.32	94,669.32	
其中：医疗保险费		77,631.92	77,631.92	
工伤保险费		8,971.20	8,971.20	
生育保险费		8,066.20	8,066.20	
(4) 住房公积金		28,716.00	28,716.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		36,660.38	36,660.38	
合 计	350,129.00	2,445,542.04	2,371,948.04	423,723.00

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		163,974.40	163,974.40	
失业保险费		4,153.52	4,153.52	
合计		168,127.92	168,127.92	

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	136,276.58	364,111.51
个人所得税	11,755.87	9,918.09
城市维护建设税	1,362.77	3,641.11
教育费附加(含地方)	6,813.83	18,205.58
印花税	540.20	1,958.00
合计	156,749.25	397,834.29

(十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
运输费	30,145.00	63,121.69
加工费	5,447.65	-
维修费	8,000.00	8,000.00
中介费	-	111,436.14
其他	8,430.00	18,498.03
合计	52,022.65	201,055.86

2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十四) 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)/减(-)		期末余额
		增资	公积金转股	
马继刚	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
宋丽	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
合计	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00

(十五) 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	4,936,483.66	-	-	4,936,483.66
合计	4,936,483.66	-	-	4,936,483.66

(十六) 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	570,838.60	-	-	570,838.60
合计	570,838.60	-	-	570,838.60

(十七) 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	5,137,547.35	2,948,031.39
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	5,137,547.35	2,948,031.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-440,320.11	2,432,795.51
减：提取法定盈余公积	-	243,279.55
期末未分配利润	4,697,227.24	5,137,547.35

(十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,050,059.30	6,703,692.86	15,119,089.34	10,389,191.92
合 计	9,050,059.30	6,703,692.86	15,119,089.34	10,389,191.92

(十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,641.56	3,797.95
教育费附加	4,924.66	11,393.86
地方教育费附加	3,283.10	7,595.92
合 计	9,849.32	22,787.73

(二十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	515,430.00	475,374.00
业务费	12,587.00	40,188.68
差旅费	54,594.33	125,836.53
保险费	76,337.39	62,799.63
广告费	22,326.93	85,918.57
电信费	21,925.07	29,922.35
汽车费用	48,056.05	27,703.02
运输费	159,319.72	328,720.35
装卸费	-	16,981.13
水电费	19,078.69	21,816.57
其他	-	598.29
合 计	929,655.18	1,215,859.12

(二十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	222,942.00	186,688.00
办公费	54,947.06	74,065.04
差旅费	145,877.07	35,426.55
保险费	28,736.10	67,340.12
业务招待费	7,254.00	-
汽车费用	28,061.38	56,955.51
伙食费	69,416.00	73,363.00
租赁费	171,428.58	175,714.29
水电费	31,170.49	38,289.04
中介机构费	166,641.78	187,519.05
培训费	36,660.38	2,855.00
福利费	32,337.34	72,556.47
欠薪/残疾人保障金	-	-
消防/环保/绿化/劳动保护	10,000.00	10,000.00
维修费	86,279.54	96,265.63
招聘/广告	12,735.85	3,396.23
住房公积金	28,272.00	27,051.00
咨询费	3,000.00	-
其他	20,112.00	7,535.73
税金	3,885.10	2,369.33
新三板费用	-	18,867.92
合 计	1,159,756.67	1,136,257.91

(二十二)研发费用

类 别	本期发生额	上期发生额
直接材料	-	221,403.95
职工薪酬	499,265.17	647,178.96
折旧与摊销	200,739.78	204,393.36
其他	51,044.13	120,204.73
合 计	751,049.08	1,193,181.00

(二十三) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	7,694.57	15,570.46
汇兑损益	-	-
手续费	5,760.50	8,079.50
合 计	-1,934.07	-7,490.96

(二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	40,760.81	75,508.08
存货跌价损失	-	-
合 计	40,760.81	75,508.08

(二十五) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额
	本期	上期	
政府补助	50,000.00	1,500,000.00	50,000.00
违约金、罚款收入	42,250.00	-	42,250.00
个税返还	4,434.82	-	4,434.82
其他	9,651.50	1,703.23	9,651.50
合 计	106,336.32	1,501,703.23	106,336.32

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三板挂牌奖励	-	1,500,000.00	与收益相关
政府奖励	50,000.00	-	与收益相关
合 计	50,000.00	1,500,000.00	

(二十六) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额
	本期	上期	
捐赠支出	10,000.00		10,000.00
合 计	10,000.00		10,000.00

(二十七) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	669,457.71
递延所得税费用	-6,114.12	-11,326.21
合 计	-6,114.12	658,131.50

(二十八) 现金流量表项目

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
收回往来款、代垫款	43,600.00	78,727.00
专项补贴、补助款	54,434.82	1,500,000.00
利息收入	7,694.57	15,570.46
其他	7,258.00	0.28
合 计	112,987.39	1,594,297.92

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
企业间往来	206,000.00	305,322.23
费用支出	2,396,489.99	2,234,881.05

营业外支出	10,000.00	
合 计	2,612,489.99	2,540,203.28

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
预付设备款退回	-	2,820,000.00
合 计		2,820,000.00

(二十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-440,320.11	1,937,366.27
加：资产减值准备	40,760.81	75,508.08
固定资产等折旧	390,779.60	381,603.49
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）	-6,114.12	-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）	-3,512,019.68	-3,219,580.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,933,559.05	2,567,435.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-573,929.64	-59,629.25
其 他	66,914.65	
经营活动产生的现金流量净额	-2,100,369.44	1,672,401.06
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	2,598,312.30	6,018,913.09
减：现金的期初余额	4,878,681.74	1,637,212.03
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,280,369.44	4,381,701.06

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	2,598,312.30	6,018,913.09
其中：库存现金	12,222.39	19,561.46

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	2,586,089.91	5,999,351.63
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,598,312.30	6,018,913.09
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	-	-

六、关联方及关联交易

(一) 持有公司股份的关联方

关联方名称	性质	持股比例	与本公司关系
马继刚	自然人	60%	控股股东
宋丽	自然人	40%	持股股东

本公司最终控制方是：马继刚、宋丽（夫妻关系）共同作为公司实际控制人。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海奇顺企业投资管理有限公司	同一最终控制人
上海朝康机电设备有限公司	同一最终控制人
上海随怡智能科技有限公司	同一最终控制人
上海沂航信息科技合伙企业（有限合伙）	同一最终控制人
上海亮研企业管理合伙企业（有限合伙）	同一最终控制人
何宏	公司董事
张德	公司董事
曹恒猛	公司董事
刘婷	公司监事
宋建安	公司监事
马进刚	公司监事
马慧茹	董秘、财务总监
许小花	副总经理

(三) 关联交易

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海奇顺企业投资管理 有限公司	厂房	600,000.00	600,000.00

关联租赁情况说明：

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。

根据公司于 2018 年 3 月 5 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）发布的《关于追认 2018 年 1-2 月关联交易公告》（公告编号：2018-003）和《关于预计 2018 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2018-002），公司 2018 年 1-2 月租赁厂房发生费用 20 万元追认为偶发性关联交易，2018 年 3-6 月日常性关联交易发生额为 40 万元。

七、 承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项和或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,336.32	
非经常性损益总额	96,336.32	
减：非经常性损益的所得税影响额	14,450.45	
非经常性损益净额	81,885.87	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	81,885.87	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.46	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.72	-0.026	-0.026

上海朝田实业股份有限公司

2018年8月20日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室