



# 华泰液力

NEEQ : 836606

## 蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



公司在蚌埠市经信委和高新区经信委的大力支持下，根据《关于组织申报 2017 年度安徽省专精特新中小企业》的通知（皖经信中小发展函（2017）1497 号），我公司积极申报 2017 年度省“专精特新”中小企业认定工作。

经一系列专家评审、审议、社会公示等程序后，蚌埠市经信委于 2018 年 5 月公布《2017 年度安徽省“专精特新”中小企业名单》的通知，通知中认定蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司为 2017 年度安徽省“专精特新”中小企业。

## 目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况 .....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华泰液力	指	蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
期初	指	2017年12月31日
期末	指	2018年6月30日
上期	指	2017年1-6月
本期、报告期、本半年度	指	2018年1-6月

## 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。

公司负责人刘登水、主管会计工作负责人李莹姝及会计机构负责人（会计主管人员）李莹姝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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李莹姝
是否通过董秘资格考试	否
电话	0552-2891881
传真	0552-4076075
电子邮箱	htylbjq@163.com
公司网址	http://www.bbhtyl.com
联系地址及邮政编码	安徽省蚌埠市黄山路 8318 号(南)1 号 233000
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	2004 年 11 月 11 日
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-C34-C343-C3434 机动车零配件及设备
主要产品与服务项目	液力变矩器，工程机械及配件的设计、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	刘登水
实际控制人及其一致行动人	刘登水、黄家荣

### 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	91340300769003913E	否
注册地址	安徽省蚌埠市黄山路 8318 号	否

	(南) 1 号	
注册资本 (元)	15,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
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	10,370,541.84	8,359,309.22	24.06%
毛利率	24.05%	44.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	204,220.21	1,176,383.16	-82.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,767.33	946,939.40	-96.75%
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）	1.08%	6.50%	-
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）	0.16%	5.23%	-
基本每股收益	0.01	0.08	-87.50%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,558,092.30	39,326,957.19	13.30%
负债总计	25,499,163.23	20,472,248.33	24.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,058,929.07	18,854,708.86	1.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.26	0.79%
资产负债率（母公司）	57.23%	52.06%	-
资产负债率（合并）	57.23%	52.06%	-
流动比率	1.11	1.10	-
利息保障倍数	3.04	9.70	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,364,991.01	-49,197.99	-2,674.49%
应收账款周转率	1.79	1.34	-
存货周转率	0.92	0.59	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.30%	5.23%	-
营业收入增长率	24.06%	8.29%	-
净利润增长率	-82.64%	-13.17%	-

## 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	15,000,000	15,000,000	-
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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司业务立足于机动车辆关键核心零部件—液力变矩器的设计、制造、销售； 主营业务收入主要来源于冲焊性液力变矩器的销售。报告期内，公司整体销售战略为：集中开发主机市场为主导，稳定发展二级客户市场，逐渐放弃小装配件市场；公司外销产品业务通过蚌埠当地外贸公司代理出口，产品远销东南亚等国，主要客户为韩国克拉克、日本三菱重工、冈村株式会社；公司内销产品遍布安徽、山东、浙江、湖南长沙及辽宁大连等省市地区，主要客户为冈热机械、台励福、浙江中柴、长沙中传、合肥优嘉力、江西龙工等国内外企业；同客户间建立了从技术信息、资本协作到产品支持的广泛联系，为公司长远发展提供了众多的社会资源。

#### 1、 研发模式

报告期内公司研发部门在总经理刘登水的带领下，不断加强学习新技术，提高研发团队的整体水平，并为蚌埠市科技局认定为——市级企业技术中心。公司积极响应蚌埠市科技局提倡的“产学研”合作一体化工作，邀请安徽科技学院乔印虎博士与我司技术团队合作研发《4-4.5T 节能型液力传动工程机械专用液力变矩器技术攻关、工程化开发与产业化应用》项目。截止到 2018 年 6 月，我公司可使用的专利技术共 32 项，其中发明专利：5 项、实用新型专利：27 项；公司积极加强专利技术的申请工作，报告期内仍有 3 项发明专利正处于发明专利审核过程中。公司企业技术中心建立了自主开发系列变矩器产品的物理模型，继研发了 YJH265、YJH275、YJH295 及 YJH315 系列产品后，技术中心又相继自主研发了 JH265QK.0 和 JH275QK.0 等新产品。行业领先的技术研发与应用能力是公司得以持续发展的动力，也是核心产品得以为客户认可、创造附加价值的根本。

#### 2、 采购模式

公司根据市场需求，由技术中心进行新产品研发并投入市场，根据客户订单安排采购部人员对原材料进行采购，公司产品主材分别为 4.5mm 和 4.0mm 的钢板以及圆钢和钢带等钢材、主机配套产品中使用的单向离合器和 NSK 轴承等，还包括大量需要外协加工的零件半成品；零件成品采购入库后经仓管部和质量部分别对入库产品的数量和质量进行审核，核查无误后由采购员和供应商进行对账和采购发票开具工作，采购发票经采购员核对无误后转交财务和副总经理审批，审批后交由财务部门负责付款。公司严格按照《合格供应商文件》对原材料采购供应商甄选，采购合同的签订，原材料入库检查，以及生产领用前进行流程管理和质量控制。

#### 3、 生产模式

公司自 2018 年改变销售战略以来，采取以销量定产量的生产方式。根据客户下发的订单情况制定生产计划，生产部严格生产计划组织产品生产，技术部门通过对产品性能的测试及质量部门对产品质量控制点的监督检测。随着客户群体的增加，为保证产品发货及时，对于合作多年的稳定老客户会由销售部人员报备货计划，以保证生产部安全备货数量，以做到能够及时向客户交付合格的产品，按照合同约定，公司实现收入，获得利润和现金流入。

#### 4、 销售模式

公司目前的销售分为：外销和内销。销售部接到出口订单后，交由生产部生产，外销产品达到出库环节后主要通过当地外贸公司进行代理出口业务，外贸公司开票和收款业务；外销客户回款后，外贸公司会与公司财务开展对账和结算业务，至此外销业务终结。内销业务与外销业务区别在于客户回款方式不同，内销业务发生后，经公司确认业务的真实性后开票后交由内销客户确认销售收入，并在账期内收到销售回款。

#### 5、 盈利模式

公司主营收入系公司主要产品液力变矩器的研发、生产和销售。目前公司在稳定二级市场客户的前提下，同时也大力开拓主机厂客户，以此扩大我公司产品的市场占有率；从而提高公司的盈利能力。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生重大变化。

报告期后至本报告披露之日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内公司在 2017 年度稳步发展的基础上，秉承“以科技为依托，市场为导向，不断严管理，要求高利润，实现股东利益最大化，为社会发展作贡献”的经营宗旨，以“品质至上、客户满意、持续改善”为质量方针。公司不断提升管理机制，调整组织架构，吸收和培养高素质人才，优化和完善公司产品及解决方案，加强营销能力建设，加快市场拓展步伐，实现了报告期内营业收入的小幅增长。公司具体经营情况如下：

报告期内：公司实现营业收入 1037.05 万元，较上年度增长了 24.06%，主要因为 2018 年度公司整体销售战略做出调整，集中开发主机厂客户，稳定二级市场的同时，逐渐放弃小装配件市场，公司 2018 年 1-6 月收入的增长主要来源于主机厂客户。

主机厂配套的产品均为非标产品，非标产品内部的适配零件成品（例如单项离合器，NSK 轴承等）单位成本远超标配产品内部的零件成品成本，且主机厂的配套产品在报告期内的产品销售中占有主导地位；其次，报告期内构成产品的主材 4.0mm 和 4.5mm 的钢板、圆钢及钢带等系列钢材价格大幅涨价，因主机厂订单的增加，使得生产工人计件工资也相应提高，生产车间其他费用也随之增长，这一系列因素导致本报告期内营业成本比去年同期增加了 319.82 万元，增长了 68.36%。

公司逐渐放弃小装配件市场后，逐步与众多需进一步深入开发的主机厂客户建立了产品配套合作，并稳步发展成熟的二级市场。报告期内，公司大规模进入主机市场的初期，为了与主机市场未来有更好的合作，在进入主机市场初期，在保证产品质量性能稳定的前提下，公司采取产品定价稍低或免费产品试样的方式以此获得超越同类供应商的优势。这一做法给公司带来的最大影响为：未获取合作更多的主机厂客户，但却大幅度降低了公司报告期内的产品毛利，公司产品毛利率由上年度的 44.04% 大幅下降到 24.05%。针对报告期内公司毛利的大幅降低，公司在 2018 年下半年度由供应商试用转为正式供应商后，计划与合作的主机厂客户采取新的销售战略：初期合作采用价格优势，中后期合作将以稳定的产品技术和高质量的售后服务，以此作为提高产品售价的基础条件，提高产品服务成本，争取在主机厂客户中占有一席之地。

报告期内，公司因调整了产品销售战略格局，以主机厂为主导客户发展，产品销售费用较上期增长了 9.99%，增长原因在于主机市场的不断开发，需要投入大量的成本费用，且主机厂派驻专属业务员，以便为主机客户提供更好的服务；因合理控制公司经营成本和研发成本，且公司全年固定费用由以往的一次性计入改为平均分摊至每月中，均衡列支全年应承担的费用；其中研发费用较上期降低了 7.99%，管理费用减少 27.97 万元，较上期降低 20.37%；报告期内，公司用自有不动产权（厂房、科研大楼及土地）向徽商银行蚌埠分行抵押新增贷款 300 万元，因此利息费用较上期增加了 22.41%；这一系列营业成本的增加使得公司 2018 年 1-6 月的营业利润处于亏损阶段，亏损 27050.30 元。

报告期内，公司因营业成本的大幅增加，处置报废机器设备等原因，使得净利润较上期降低了 82.64%。公司计划下半年主机厂订单稳定的前提下，将提高技术研发团队的研发力度，争取多做主机厂非标产品的设计和研发，目前已接受韩国克拉克、日本三菱，杭叉等叉车制造商的非标产品设计，满足了不同客户不同产品技术的需求。公司力争通过制定新的销售战略，增强产品性能，提供售后服务质量，在 2018 年下半年及将来实现扭亏为盈。

报告期内，公司资产较期初增加了 523.11 万元，增长了 13.3%；公司负债较期初增加了 502.69 万元，增长了 24.55%；公司净资产较期初增加了 20.42 万元，增长了 1.08%；实现了公司净资产的持续增长。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少 131.58 万元，主要原因为：主机厂销售回款有账期，账期内回款会占用公司经营生产流动资金，为保证主机厂配套产品的正常生产，公司需提前购置生产材料；产品主材为各类钢材，且购买钢材的付款方式为现款现货，另外公司需要外协加工的零件成品也需要现款交易，因此公司会提前购买产品材料货款，以及支付外协加工费用。2018 年 1-6 月公司购入机器设备较上期有所减少，且公司主体建设工程和附属工程款项计划将于 2018 年下半年支付，因此投资活动产生的现金流量净额较去年同期降低了 36.6%。公司因生产经营的资金需要分别于 2018 年 5 月 23 日向徽商银行蚌埠分行借入短期贷款 300 万元及向股东黄家荣借入资金，使得公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加了 338.24 万元。

报告期内，公司基本完成了 2018 年 1-6 月制定的半年度经营计划；对于报告期内的的经营性亏损，公司也将根据市场的销售状况，进行实时调整战略布局，为 2018 年下半年奠定良好的基础。

报告期后，公司将积极开拓主机厂客户的产品市场占有率，加大与主机厂客户的密切合作。公司的研发技术中心自被蚌埠市科技局认定为“市级企业技术中心”以来，公司旨在稳定现有产品质量性能的基础上，继续追加投入技术研发资金，要求研发团队多立产品研发项目，研究开发新技术新产品以满足市场需要，积极申请发明专利和新型实用专利技术，力求为公司取得更多专利技术，有助于提升公司竞争实力，为未来持续发展打下坚实的基础；公司研发团队于本年度将研发范围由以往的各种规格型号的产品改变为客户量身定做，以满足不同出机厂产品的需要，未来将根据主机厂配套产品的产销量制定研发标准，更好的控制公司资金流的运转。积极做好主机厂客户的销售服务工作，也不能忽视了二级市场的销售服务工作，公司销售部人员划分明细，指派专属主机厂业务员、二级市场业务员及销售内勤，人员岗位的细分是为了更好的维护公司的销售布局，各司其责，做好产销工作从收到客户订单、生产下单、产品出库、客户签收及客户回款，甚至到客户反馈、售后，做到一单子跟踪，以提高公司销售人员的服务意识和产品质量知识，更好的为客户群体提供高品质服务。

### 三、 风险与价值

#### 1、公司治理风险

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

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

#### 2、市场竞争风险

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

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

#### 3、受经济整体形势影响较大的风险

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

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

#### 4、行业集中风险

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

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

## 四、 企业社会责任

公司响应国家扶贫政策，给予企业中困难职工力所能及的帮助，同时优先招聘当地贫困人群，缓解当地贫困人员的就业压力；公司将继续努力帮助当地贫困人员，解决社会就业问题；按时发放职工薪酬，切实帮助困难职工解决实际问题。

公司为员工按时足额缴纳五险一金，建立完善的员工晋升和培训体系，促进员工职业发展。

公司在经营过程中积极履行企业应尽义务，诚信经营、依法纳税，足额缴纳各项税款，为当地的经济做出发展做出贡献。

公司在经营发展的同时将持续履行社会责任，把社会责任放在公司发展的重要位置；尽全力做到对社会负责、对公司股东负责、对公司员工负责，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

## 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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
江苏景仁建设工程有限公司	蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	1,648,211.00	8.65%	是	2018-4-16
<b>总计</b>	-	-	1,648,211.00	8.65%	-	-

##### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

报告期内：

1、2018年1月8日，原告江苏景仁建设工程有限公司与被告蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司建设工程施工合同纠纷一案，原告江苏景仁建设工程有限公司向安徽省蚌埠市禹会区人民法院提起诉讼并申请财产保全。请求判令①、被告给付建设工程（附属工程）款164.82万元，并支付自2016年11月1日起至付清附属工程款之日按照中国人民银行同期贷款利率支付利息、②由被告承担诉讼费。

上述诉讼进展公告已于 2018 年 3 月 9 日对诉讼的情况进行了补充披露《涉及诉讼公告》(补发)(公告编号：2018-005)。

2、2018 年 4 月 3 日 安徽省蚌埠市禹会区人民法院作出的《民事裁定书》(2018)皖 0304 民初 34 号，依据《中华人民共和国合同法》第六十条、第一百零七、第一百零九条，《最高人民法院关于审理建设工程施工合同纠纷案件适用法律问题的解释》第十七条之规定，判决如下：

被告蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司于本判决生效之日起十日内一次性支付原告江苏景仁建设工程有限公司工程款 1648211 元及利息（自 2018 年 1 月 2 日起至工程款全部付清之日止，利率按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计）。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 21434 元，减半收取 10717 元，保全费 5000 元，合计 15717 元，原告江苏景仁建设工程有限公司负担 900 元，被告蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司负担 14817 元。

上述诉讼进展公告已于 2018 年 4 月 16 日披露了《涉及诉讼进展公告》(公告编号：2018-015)。

报告期后更新：

上述诉讼因被告不服安徽省蚌埠市禹会区人民法院(2018)皖 0304 民初 34 号民事判决，已于 2018 年 4 月 17 日向安徽省蚌埠市中级人民法院提起上诉，2018 年 7 月 24 日安徽省蚌埠市中级人民法院就被告主体及辅助工程款实行一揽子判决，作出(2018)皖 03 民终 1093 号裁定书，裁定结果如下：

①、被告蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司给付江苏景仁建设工程有限公司主体及辅助工程款合计 215 万元、②、上述工程款项履行完毕后，双方因蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司一期主体及辅助工程引起的工程款给付、厂房维修等纠纷全部处理完毕，双方不得因上述问题再向对方主张其他民事权利。

上述诉讼进展公告已于 2018 年 7 月 26 日披露了《涉及诉讼进展公告》(公告编号：2018-037)。

因公司资金流稳定，故此案件的裁定结果对公司生产经营及财务不会产生不利影响。

## 2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (二) 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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	2,000,000	50,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	12,000,000	3,000,000
合计	14,000,000	3,050,000

**(三) 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
黄家荣	资金拆入	320,000	是	2018-2-9	2018-002
黄家荣	资金拆入	400,000	是	2018-4-9	2018-013

**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：**

上述关联交易为公司业务发展和生产经营的正常需要，公司通过向股东借款补充流动资金，为公司发展提供资金支持，有助于公司业务发展，是真实的、必要的。

上述关联交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，不存在损害公司利益的情况，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

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

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

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

承诺履行的情况：报告期内未出现存在违背该项承诺的事项。

**2、关于避免同业竞争的承诺**

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

承诺履行的情况：报告期内未出现存在违背该项承诺的事项。

**3、董事、监事、高级管理人员与公司签订承诺**

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

承诺履行的情况：报告期内未出现存在违背该项承诺的事项。

**4、公司实际控制人关于减少、避免关联交易的承诺。**

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

承诺履行的情况：报告期内不存在违背该项承诺的事项。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	609,904.05	1.42%	银行承兑汇票保证金
固定资产（机器设备）	抵押	1,988,119.44	4.63%	给蚌埠融资担保集团有限公司保证提供反担保
固定资产（建筑物）	抵押	8,833,552.62	20.59%	徽商银行蚌埠分行短期

				贷款抵押
无形资产(土地)	抵押	9,144,954.75	21.31%	徽商银行蚌埠分行短期 贷款抵押
<b>总计</b>	-	20,576,530.86	47.95%	-

## 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	2,000,000	13.33%	0	2,000,000	13.33%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,000,000	86.67%	0	13,000,000	86.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,000,000	86.67%	0	13,000,000	86.67%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	刘登水	7,800,000	0	7,800,000	52.00%	7,800,000	
2	黄家荣	5,200,000	0	5,200,000	34.67%	5,200,000	
3	蚌埠高新投资 集团有限公司	2,000,000	0	2,000,000	13.33%		2,000,000
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	13,000,000	2,000,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东刘登水、黄家荣系夫妻关系。							

### 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

刘登水，男，1966年6月16日出生，中国国籍，无境外永久居住权。1988年毕业于芜湖机械学校机械热加工专业；1988年7月至1993年3月就职于蚌埠市液力机械厂技术科；1993年4月至2000年2月就职于蚌埠市液力机械厂供应科；2000年3月辞职从事个体私营企业经营；2001年3月创建蚌埠市

神光工程机械有限公司，经营工程机械配件；2004年11月创建蚌埠华泰液力变矩器有限公司，并担任公司执行董事、总经理；2015年9月至今，担任蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司董事长兼总经理。报告期内，公司控股股东无变化。

## （二） 实际控制人情况

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

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

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

## 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
刘登水	董事长、总经理	56	1966.06.16	本科	2015.9.21-2018.9.20	是
黄家荣	董事、副总经理	50	1968.11.15	专科	2015.9.21-2018.9.20	是
张娜梅	董事	36	1982.01.10	本科	2015.9.21-2018.9.20	否
王其元	董事	56	1963.08.05	专科	2015.9.21-2018.9.20	是
李莹姝	财务总监、董事	36	1982.09.08	本科	2017.5.18-2018.9.20	是
荣梅发	监事会主席、监事	40	1978.11.26	本科	2018.7.9-2018.9.20	是
居亮	监事	36	1982.04.13	本科	2018.7.9-2018.9.20	是
朱冬冬	职工监事	33	1985.07.02	专科	2018.7.9-2018.9.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 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：

董事长、总经理刘登水与董事、副总经理黄家荣系夫妻关系

#### (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
刘登水	董事长、总经理	7,800,000	0	7,800,000	52.00%	7,800,000
黄家荣	董事、副总经理	5,200,000	0	5,200,000	34.67%	5,200,000
张娜梅	董事	0	0	0	-	-
王其元	董事	0	0	0	-	-
李莹姝	董事、财务总监	0	0	0	-	-
荣梅发	监事会主席、监事	0	0	0	-	-
居亮	监事	0	0	0	-	-
朱冬冬	职工监事	0	0	0	-	-
合计	-	13,000,000	0	13,000,000	86.67%	13000000

#### (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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨全永	董事	离任	无	个人原因
任学东	监事会主席	离任	无	个人原因
唐云松	监事	离任	无	个人原因

**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
行政管理人员	8	5
技术人员	6	8
销售人员	4	6
财务人员	3	3
生产人员	62	60
<b>员工总计</b>	<b>83</b>	<b>82</b>
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	5	7
专科	28	25
专科以下	50	50
<b>员工总计</b>	<b>83</b>	<b>82</b>

**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、人才引进**

随着公司人员结构的更新，报告期内，公司以《员工手册》为指导，初步搭建了学习、培训环境，完善培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，有效帮助员工快速掌握相关知识技能，融入工作。秉持“有为有位、有位有为”的人才理念，为员工提供足够的施展空间和没有天花板的上升通道。公司注重企业文化建设，建立了较为完善的企业用工和激励机制，满足了公司发展对人才需求。

**2. 招聘**

在报告期内，公司按照质量体系流程，通过公司网站，电子屏幕，中介，招聘会和高等院校等途径为公司招聘技术员、销售员、主管助理、采购员、质检员等各类人才，以补充和完善公司人才需求，为公司的持续发展壮大队伍。招聘过程中严格按照招募、筛选、试用和录用四个具体步骤，且重点考核人员的素质和能力，为公司储备“德才兼备”的后备力量。

**3. 员工薪酬政策**

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬。

#### 4. 培训计划

建立了完善的培训机制，对员工进行系统的、有针对性的培训，提供更多培训机会，给员工足够的成长空间。根据公司业务发展和技术更新的现状，及时更新员工培训管理制度，强化理论与实践的结合，注重培训效果的检验。充分挖掘和培养人才，形成了良性的竞争氛围，提高了员工的综合素质和工作能力。通过有计划的理论培训、工作实践和绩效考核，公司造就了一支技术过硬的技术团队，为公司快速发展奠定了坚实的基础。

#### 5. 离退休职工

报告期内，公司无离退休职工，无需承担离退休职工费用。

## (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：

报告期内，公司未认定核心员工，核心技术人员亦未发生变动。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司原董事杨全永先生因个人原因，于2018年6月16日申请辞去公司董事职务，该辞职董事持有公司股份0股，杨全永辞职后不再担任公司其他职务，在公司选出新的董事前，杨全永先生将依照法律、法规和《公司章程》的规定继续履行董事职责。公司已于2018年6月20日披露《关于董事辞职公告》（公告编号：2018-027）。

2、公司原监事会主席任学东先生因个人原因，于2018年6月16日申请辞去公司监事会主席职务，该辞职监事会主席持有公司股份0股，任学东辞职后不再担任公司其他职务，在公司选出新的监事会主席前，任学东先生将依照法律、法规和《公司章程》的规定继续履行监事会主席职责。公司已于2018年6月20日披露《关于监事辞职公告》（公告编号：2018-028）。

3、公司原监事唐云松先生因个人原因，于2018年6月16日申请辞去公司监事职务，该辞职监事持有公司股份0股，唐云松辞职后不再担任公司其他职务，在公司选出新的监事前，唐云松先生将依照法律、法规和《公司章程》的规定继续履行监事职责。公司已于2018年6月20日披露《关于监事辞职公告》（公告编号：2018-029）。

4、2018年7月9日，公司召开2018年第一次职工代表大会，审议通过，公司召开2018年第一次职工代表大会，审议通过《关于选举朱冬冬先生为公司第一届职工代表监事》的议案，选举朱冬冬为职工监事；

5、2018年7月9日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于提名李莹姝女士为公司董事》的议案和《关于提名荣梅发先生、居亮先生为公司监事》的议案，任命李莹姝为公司新任董事、荣梅发、居亮为公司新任监事；

6、2018年7月9日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过《关于任命荣梅发先生为公司监事会主席》的议案，任命荣梅发为现任监事会主席。

**新任董事简历：**

李莹姝，女，1982年9月出生，中国国际，无境外永久居住权。2006年毕业于安徽财经大学，会计学专业；2006年2月—2009年7月就职于青岛海信电器股份有限公司蚌埠经营分公司计划财务部；2009年8月—2013年7月就职于蚌埠金威滤清器有限公司财务部；2013年7月—2016年12月就职于安徽今上显示玻璃有限公司财务部；2017年2月—至今就职于蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司财务部。

**新任监事会主席简历：**

荣梅发，男，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2000年毕业于江西电子工业学院，计算机及其应用专业；2000年9月—2003年10月就职于广州万宝集团技术科；2003年12月—2014年3月 就职于安徽吴方机电股份有限公司品质部；2014年4月至今就职于蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司质量部。

**新任监事简历：**

居亮，男，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2011年毕业于北京国际工商管理研修学院，市场营销专业；2000年8月至2006年10月就职于飞煌电业（深圳）有限公司仓储部；2006年10月至2011年1月就职于深圳资高电子科技有限公司采购部；2011年3月至2015年12月就职于深圳和展电讯资材部；2018年1月至今就职于蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司采购部。

**新任职工监事简历：**

朱冬冬，男，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2007年毕业于安徽机电职业就技术学院，机械设计制造专业；2007年7月就职于芜湖欧宝机电有限公司工艺组、质管部；2011年9月至2013年5月就职于蚌埠凤凰滤清器有限公司工艺部；2013年6月至2015年12月就职于蚌埠华益导电膜玻璃有限公司技术开发部；2016年2月至今就职于蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司技术部。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（一）	3,091,442.95	1,610,196.17
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	七（二）	7,100,674.28	5,395,193.70
预付款项	七（三）	1,027,872.70	53,087.20
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七（四）	154,219.20	253,501.10
买入返售金融资产		-	-
存货	七（五）	8,533,780.59	8,669,707.99
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>19,907,989.72</b>	<b>15,981,686.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七（六）	15,296,417.10	14,059,546.08
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七（七）	9,144,954.75	9,242,241.45
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		145,283.88	-
递延所得税资产		63,446.85	43,483.50
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		24,650,102.58	23,345,271.03
<b>资产总计</b>		44,558,092.30	39,326,957.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七（九）	6,000,000	3,000,000
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	七（十）	5,888,895.59	6,589,499.17
预收款项	七（十一）	61,035.01	126,480.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七（十二）	228,110.99	232,850.28
应交税费	七（十三）	2,154,830.99	1,402,957.53
其他应付款	七（十四）	3,549,048.30	3,117,662.52
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		17,881,920.88	14,469,449.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		1,648,211.00	-
递延收益	七（十五）	5,969,031.35	6,002,798.83
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		7,617,242.35	6,002,798.83
<b>负债合计</b>		25,499,163.23	20,472,248.33

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	七（十六）	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七（十七）	2,054,939.49	2,054,939.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七（十八）	179,976.94	179,976.94
一般风险准备		-	-
未分配利润	七（十九）	1,824,012.64	1,619,792.43
归属于母公司所有者权益合计		19,058,929.07	18,854,708.86
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		19,058,929.07	18,854,708.86
<b>负债和所有者权益总计</b>		44,558,092.30	39,326,957.19

法定代表人：刘登水

主管会计工作负责人：李莹姝

会计机构负责人：李莹姝

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	七（二十）	10,370,541.84	8,359,309.22
其中：营业收入	七（二十）	10,370,541.84	8,359,309.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		10,397,592.14	7,328,925.13
其中：营业成本	七（二十）	7,876,380.69	4,678,182.44
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	七（二十一）	160,199.93	187,023.93
销售费用	七（二十二）	446,991.08	406,410.24
管理费用	七（二十三）	1,093,615.59	1,373,304.24
研发费用	七（二十四）	627,479.51	681,956.98
财务费用	七（二十五）	93,007.69	66,781.11
资产减值损失	七（二十六）	99,917.65	-64,733.81
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-27,050.30	1,030,384.09
加：营业外收入	七（二十七）	315,557.52	269,933.84
减：营业外支出	七（二十八）	84,287.01	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		204,220.21	1,300,317.93
减：所得税费用	七（二十九）	-	123,934.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		204,220.21	1,176,383.16
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		204,220.21	1,176,383.16
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.01	0.08
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刘登水

主管会计工作负责人：李莹姝

会计机构负责人：李莹姝

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,081,013.27	5,786,370.66
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	七（三十）	231,191.09	599,911.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,312,204.36</b>	<b>6,386,282.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,134,971.95	3,024,746.80
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,726,221.94	1,802,700.93
支付的各项税费		717,661.84	947,910.56
支付其他与经营活动有关的现金	七（三十）	1,098,339.64	660,122.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>10,677,195.37</b>	<b>6,435,480.61</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,364,991.01</b>	<b>-49,197.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,900.00	51,870.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		32,900.00	51,870.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-32,900.00	-51,870.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,720,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,720,000.00	-
偿还债务支付的现金		320,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,041.26	82,468.77
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		420,041.26	82,468.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,299,958.74	-82,468.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,902,067.73	-183,536.76
加：期初现金及现金等价物余额		579,471.17	1,305,010.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七（三十一）	2,481,538.90	1,121,473.53

法定代表人：刘登水

主管会计工作负责人：李莹姝

会计机构负责人：李莹姝

## 第八节 财务报表附注

### （一） 附注事项索引

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一).1

#### 1、 预计负债

2018年4月3日安徽省蚌埠市禹会区人民法院就我公司与江苏景仁建设工程有限公司建设工程施工合同纠纷一案，作出皖（2018）0304民初34号《民事裁定书》，判决支付1,648,211元，报告期内存在预计负债。

报告期后更新：2018年7月24日安徽省蚌埠市中级人民法院就被告主体及辅助工程款实行一揽子判决，作出（2018）皖03民终1093号裁定书，我公司将在报告期后支付江苏景仁建设工程有限公司主体及辅助工程款合计215万元。

#### 一、 报表项目注释

## 蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018年6月30日

### 一、公司基本情况

#### （一）公司简介

公司名称：蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司

注册地址：安徽省蚌埠市黄山路8318号（南）1号

总部地址：安徽省蚌埠市黄山路8318号（南）1号

营业期限：长期

股本：壹仟伍佰万元

法定代表人：刘登水

#### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：制造业

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

#### （三）公司历史沿革

蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司（以下简称本公司）成立于2004年11月11日，经蚌埠市工商行政管理局核准登记，企业统一社会信用代码：91340300769003913E（1-1）。公司位于安徽省蚌埠市黄山路8318号（南）1号。

公司原名蚌埠市华泰液力变矩器有限公司，2004年11月1日由自然人刘登水、刘友喜共同发起设立，注册资本：50万元，股权结构：刘登水出资40万元，出资比例：80%；刘友喜出资10万元，出资比例：20%。本次出资经安徽天成会计师事务所有限公司出具《验资报告》（天成验字[2004]109号）验证。2007年1月23日，股权转让。股东刘友喜将其持有的20%股权转让给自然人黄家荣，变更后的股权结构：刘登水出资40万元，出资比例：80%；黄家荣出资10万元，出资比例：20%。2011年4月15日，公司增资150万元。增资后注册资本200万元，变更后的股权结构：刘登水出资160万元，出资比例：80%；黄家荣出资40万元，出资比例：20%。本次出资经安徽兴邳会计师事务所出具《验资报告》（皖邳审验字[2011]第332-124号）审验。

2012年12月1日，公司增资200万元。增资后注册资本400万元，变更后的股权结构：刘登水出资240万元，出资比例：60%；黄家荣出资160万元，出资比例：40%。本次出资经安徽展望会计师事务所出具《验资报告》（皖展所验字(2012)493号）审验。2014年4月22日，注册资本变更。变更后的注册资本5000万元：刘登水认缴出资1950万元，出资比例：39.00%；黄家荣认缴出资1300万元，出资比例：26.00%；王建斌认缴出资1750万元，出资比例：35.00%。实收资本：刘登水出资240万元，出资比例：60%；黄家荣出资160万元，出资比例：40%。注册资本变更已办理了工商变更手续。

2015年5月15日，公司增资400万元，增资后实收资本800万元，变更后的股权结构：

刘登水出资 480 万元，出资比例：60%；黄家荣出资 320 万元，出资比例：40%。本次出资经安徽兴邗会计师事务所出具《验资报告》（皖邗验字(2015)0121 号）审验。注册资本变更已办理了工商变更手续。

2015 年 9 月 6 日，公司以截止 2015 年 7 月 31 日公司净资产总计人民币14,054,939.49 元，以 1.081149191538: 1 比例折股，其中净资产人民币 1300 万元折合为公司的股本，每股面值 1 元，总股本 1300 万元，由各位发起人按照目前在公司的出资比例持有相应数额的股份。变更后的股权结构：刘登水出资 780万元，出资比例：60%；黄家荣出资 520 万元，出资比例：40%。本次出资经致同会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（致同审字（2015）第 110ZB4863 号）审验。

2015 年 11 月 18 日，公司增资 200 万元，增资后股本 1500 万元。变更后的股权结构：刘登水出资 780 万元，出资比例：52%；黄家荣出资 520 万元，出资比例：34.67%；蚌埠高新投资集团有限公司出资 200 万元，出资比例 13.33%，溢价 100 万元作为股本溢价计入资本公积。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 20 日决议批准报出。

## 二、公司主要会计政策

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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42项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度，本报告期为 2018 年 1 月-6 月。

### （四）营业周期

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

### （五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，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管理费用于发生时计入当期损益。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；本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

### （七）、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期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，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损

失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### 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	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## （九）、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所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，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境

外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

#### **（十）、存货核算方法**

##### **1、存货的分类：**

本公司存货分为：原材料、在产品、委托加工物资、周转材料、库存商品等。

##### **2、存货的计价方法：**

存货取得时按实际成本核算；原材料、委托加工物资、库存商品等发出时按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

##### **3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：**

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **（十一）固定资产**

##### **1、固定资产的确认条件：**

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本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### **2、固定资产的计价方法：**

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

### 3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

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本公司提供经济效益，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，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
建筑房产	20	4.75
机器设备	5-10	19.00-9.50
运输设备	5	19.00
电子设备	5	19.00

### 4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （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。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

化，计入相关的资产成本；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。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

## 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者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；该项中断如果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继续资本化。

## 4、借款费用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，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## （十三）无形资产计价和摊销方法

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。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

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，在为本公司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公司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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十四）长期待摊费用

##### 1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

##### 2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

#### （十五）职工薪酬

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

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本

公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## （十六）收入确认原则

### 1、一般原则

#### （1）销售商品收入确认和计量原则：

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；

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控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### （2）按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

### 2、收入确认的具体方法

本公司液力变矩器销售的收入确认的具体方法如下：

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

### （十七）政府补助

#### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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；用于补偿企业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。

#### 3、同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助

#### 4、政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### （十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

1、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

### 三、主要会计政策、会计估计的变更

无

#### 四、前期会计差错更正

无

#### 五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取盈余公积金
- C、支付股利

#### 六、税项

##### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照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	16%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

公司报告期内正处于“高新技术企业”复审阶段，复审结果待 2018 年 9 月公布。

#### 七、财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	255.97	5,070.56
银行存款	2,481,282.93	574,400.61
其他货币资金	609,904.05	1,030,725.00
<b>合 计</b>	<b>3,091,442.95</b>	<b>1,610,196.17</b>
其中：存放在境外的款项总额		

说明：(1) 受到限制的其他货币资金情况如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	609,904.05	1,030,725.00
<b>合 计</b>	<b>609,904.05</b>	<b>1,030,725.00</b>

(2) 2018 年 6 月 30 日，除银行承兑汇票保证金外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

报告期内货币资金较期初增长 91.99%，主要原因系公司与徽商银行蚌埠分行短期贷款 300 万元到账；且徽商银行蚌埠分行于 2018 年 5 月给予我公司授信 500 万元，因此公司开具银行承兑汇票不再需要全额保证金预存，仅需存入 50%的保证金。

**(二) 应收票据及应收账款****1、应收票据及应收账款明细**

种 类	期末数	期初数
应收票据	985,500.00	600,000.00
应收账款	6,115,174.28	4,795,193.70
合 计	<b>7,100,674.28</b>	<b>5,395,193.70</b>

**2、应收票据****(1)、应收票据分类**

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	985,500.00	600,000.00
合 计	<b>985,500.00</b>	<b>600,000.00</b>

(2)、本期应收票据中无已经质押的应收票据。

(3)、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4)、期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,608,471.09	2,475,783.00

**3、应收账款****(1)、应收账款分类披露：**

类 别	期末数				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	6,496,865.11	100.00	381,690.83	5.88	6,115,174.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	6,496,865.11	100.00	381,690.83	5.88	6,115,174.28

类 别	期初数				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	5,071,741.52	100.00	276,547.82	5.45	4,795,193.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,071,741.52	100.00	276,547.82	5.45	4,795,193.70

## (2)、应收账款种类说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,944,631.58	91.50	297,231.58	4,846,245.65	95.55	242,312.28
1至2年	519,749.21	8.00	51,974.92	196,281.00	3.87	19,628.10
2至3年	-		-	29,214.87	0.58	14,607.44
3年以上	32,484.33	0.50	32,484.33			
<b>合计</b>	<b>6,496,865.11</b>	<b>100.00</b>	<b>381,690.83</b>	<b>5,071,741.52</b>	<b>100.00</b>	<b>276,547.82</b>

## (3)、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
中航工业长沙中传变速箱有限公司	货款	1,677,276.39	1年以内	25.82
浙江中柴机器有限公司	货款	1,666,242.90	1年以内	25.65
广州佛朗斯股份有限公司	货款	646,357.00	1年以内	9.95
合肥盛安机械有限责任公司	货款	328,835.17	1年以内	5.06
青州市凯鑫工程机械有限公司	货款	323,895.00	1至2年	4.99
<b>合 计</b>		<b>4,642,606.46</b>		<b>71.46</b>

## (4)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 105,143.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

报告期内，应收票据及应收账款较期初增加了 31.61%，主要原因系公司销售客户转变为以主机厂客户为主要销售群体，主机厂销售汇款的方式全部是银行承兑汇票，且主机厂销售回款存在不同期限的账期，因此导致了应收票据和应收账款的增加。

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,027,872.70	100.00	48,139.00	90.68
1至2年			4,948.20	9.32
2至3年				
3年以上				
<b>合 计</b>	<b>1,027,872.70</b>	<b>100.00</b>	<b>53,087.20</b>	<b>100.00</b>

2、期末，本公司无账龄超过1年的重要预付账款。

## 3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额
蚌埠瑞特快速制造技术有限公司	1,000,000.00
山西太原茂鑫盛贸易中心	10,000.00
济南市章丘区树吉机械厂	5,000.00
安徽芜湖立森阳光机电有限公司	4,948.20
苏州万泉精密切削科技有限公司	4,400.00

合 计	1,024,348.20
-----	--------------

4、本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

#### (四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类 别	期末数				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	162,336.00	100.00	8,116.80	5.00	154,219.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	162,336.00	100.00	8,116.80	5.00	154,219.20

类 别	期初数				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	266,843.26	100.00	13,342.16	5.00	253,501.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	266,843.26	100.00	13,342.16	5.00	253,501.10

2、其他应收款种类说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	162,336.00	100.00	8,116.80	266,843.26	100.00	13,342.16
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	162,336.00	100.00	8,116.80	266,843.26	100.00	13,342.16

## 3、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	150,000.00	265,843.26
备用金	12,336.00	1,000.00
合计	162,336.00	266,843.26

## 4、其他应收款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
蚌埠融资担保集团有限公司	押金	150,000.00	1年以下	92.40
王秋林	备用金	6,000.00	1年以下	3.70
刘友飞	备用金	3,000.00	1年以下	1.85
王涛	备用金	2,000.00	1年以下	1.23
居亮	备用金	1,336.00	1年以下	0.82
合计		162,336.00		100.00

## 5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5225.36 元。

## 6、其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

报告期内，其他应收款较期初降低了 39.16%，主要原因系：公司企管部与国网安徽省电力公司蚌埠市供电公司沟通，将公司缴纳的前期电费在报告期内将发票全部开出，及时清理与其的往来。

## (五) 存货

## 1、存货明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,179,555.68		3,179,555.68	2,548,948.65		2,548,948.65
在产品	730,167.55		730,167.55	1,327,528.34		1,327,528.34
库存商品	4,624,057.36		4,624,057.36	4,793,231.00		4,793,231.00
周转材料						
委托加工物资						
合计	8,533,780.59		8,533,780.59	8,669,707.99		8,669,707.99

## (六) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,690,016.72	9,637,745.16	373,012.62	436,038.79	20,136,813.29
2.本期增加金额	1,648,211.00	303,093.76	-	5,368.41	1,956,673.17
(1) 购置		303,093.76	-	5,368.41	308,462.17
(2) 在建工程转入	1,648,211.00				1,648,211.00
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	-	120,000.00	-	-	120,000.00
(1) 处置或报废	-	120,000.00	-	-	120,000.00
4.期末余额	11,338,227.72	9,820,838.92	373,012.62	441,407.20	21,973,486.46
二、累计折旧					
1.期初余额	626,326.20	4,962,220.10	293,545.69	195,175.22	6,077,267.21
2.本期增加金额	230,137.90	443,480.86	10,440.54	29,742.85	713,802.15
(1) 计提	230,137.90	443,480.86	10,440.54	29,742.85	713,802.15
3.本期减少金额	-	114,000.00	-	-	114,000.00
(1) 处置或报废	-	114,000.00	-	-	114,000.00
4.期末余额	856,464.10	5,291,700.96	303,986.23	224,918.07	6,677,069.36
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	10,481,763.62	4,529,137.96	69,026.39	216,489.13	15,296,417.10
2.期初账面价值	9,063,690.52	4,675,525.06	79,466.93	240,863.57	14,059,546.08

### (七) 无形资产

#### 1、无形资产情况

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,728,675.00	9,728,675.00
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		

4.期末余额	9,728,675.00	9,728,675.00
二、累计摊销		
1.期初余额	486,433.55	486,433.55
2.本期增加金额		
(1) 计提	97,286.70	97,286.70
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	583,720.25	583,720.25
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,144,954.75	9,144,954.75
2.期初账面价值	9,242,241.45	9,242,241.45

#### (八) 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	289,889.98	105,143.01	5,225.36		381,690.83
<b>合 计</b>	<b>289,889.98</b>	<b>105,143.01</b>	<b>5,225.36</b>		<b>381,690.83</b>

报告期内，资产减值准备增加了 31.66%，主要原因系报告期内扩大了主机厂销售，使得主机厂客户一年内到期的应收账款有所增加，因此计提的坏账准备增加。

#### (九) 短期借款

##### (1) 短期借款按类别列示

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	6,000,000.00	3,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

报告期内，公司新增徽商银行蚌埠分行流动资金贷款一笔，贷款金额为：3,000,000.00 元，因此短期借款金额增加了 100.00%。

**(十) 应付票据及应付账款**

## 1、应付票据及应付账款明细

种 类	期末数	期初数
应付票据	738,608.09	1,030,725.00
应付账款	5,150,287.50	5,558,774.17
<b>合 计</b>	<b>5,888,895.59</b>	<b>6,589,499.17</b>

## 2、应付票据

## (1)、应付票据分类：

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	738,608.09	1,030,725.00
<b>合 计</b>	<b>738,608.09</b>	<b>1,030,725.00</b>

## 3、应付账款

## (1)、应付账款列示：

项 目	期末数	期初数
货款	5,001,418.27	5,390,761.32
设备款	87,123.48	14,451.00
工程款	61,745.75	153,561.85
<b>合 计</b>	<b>5,150,287.50</b>	<b>5,558,774.17</b>

(2)、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3)、本账户无超过 1 年的重要应付账款。

**(十一) 预收款项**

## 1、预收款项列示：

项 目	期末数	期初数
预收货款	61,035.01	126,480.00
<b>合 计</b>	<b>61,035.01</b>	<b>126,480.00</b>

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

报告期内，预收账款较上期降低了 51.47%，主要原因系：公司对于除主机厂、业务频繁稳定的二级市场以外的零散客户，均采用预收款模式进行销售，款到发货，以此加快回收公司应收账款。

**(十二) 应付职工薪酬**

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	232,850.28	1,594,554.88	1,599,294.17	228,110.99
二、离职后福利-设定提存计划	-	126,927.77	126,927.77	-
<b>合 计</b>	<b>232,850.28</b>	<b>1,721,482.65</b>	<b>1,726,221.94</b>	<b>228,110.99</b>

## 1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本期应付	本期支付	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	232,850.28	1,477,510.63	1,482,249.92	228,110.99
二、职工福利费				

三、社会保险费		106,916.25	106,916.25	
其中：1. 医疗保险费		98,448.00	98,448.00	
2. 工伤保险费		3,223.20	3,223.20	
3. 生育保险费		5,245.05	5,245.05	
四、住房公积金		10,128.00	10,128.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	<b>232,850.28</b>	<b>1,594,554.88</b>	<b>1,599,294.17</b>	<b>228,110.99</b>

## 2、离职后福利---设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、基本养老保险费		124,569.77	124,569.77	
二、失业保险费		2,358.00	2,358.00	
合 计		<b>126,927.77</b>	<b>126,927.77</b>	

## (十三) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,085,138.49	1,061,343.93
增值税	896,332.35	239,472.59
土地使用税	50,139.45	50,139.45
房产税	20,406.74	20,406.75
地方教育费附加	16,016.70	4,789.45
城市维护建设税	55,840.94	16,763.08
教育附加	24,535.22	7,184.18
代扣代缴个人所得税	3,773.36	506.00
地方水利建设基金	1,121.44	845.77
印花税	1,526.30	1,506.33
合 计	<b>2,154,830.99</b>	<b>1,402,957.53</b>

报告期内，公司因销售收入有所增长，随之公司报告期内应缴纳各项税收也提高了 53.59%，依法纳税。

## (十四) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	3,252,014.18	2,985,550.48
其他	297,034.12	132,112.04
合 计	<b>3,549,048.30</b>	<b>3,117,662.52</b>

注：其他类包括咨询管理费、保安费、运费等。

## 2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末数	期初数
黄家荣	3,252,014.18	2,802,014.18
<b>合计</b>	<b>3,252,014.18</b>	<b>2,802,014.18</b>

## (十五) 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	6,002,798.83	256,671.04	290,438.52	5,969,031.35
与资产相关	6,002,798.83	256,671.04	290,438.52	5,969,031.35
与收益相关				
<b>合计</b>	<b>6,002,798.83</b>	<b>256,671.04</b>	<b>290,438.52</b>	<b>5,969,031.35</b>

## 政府补助明细情况

补助项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其 他	期末数	与资产相关/ 与收益相关
年产 60 万套液压、液 力传动机械	4,923,333.33		140,000.00		4,783,333.33	与资产相关
科技型中小企业补助	69,774.72		10,089.51		59,685.21	与资产相关
蚌埠市 2016 年自主创 新专项资金	15,025.32		15,025.32		-	与资产相关
安徽省创新型号省份 建设专项资金	15,073.62		15,073.62		-	与资产相关
战略性新兴产业集聚 发展基地建设补助	979,591.84		50,000.00		929,591.84	与资产相关
新强省产品开发项目 专项资金		256,671.04	60,250.07		196,420.97	与资产相关
<b>合计</b>	<b>6,002,798.83</b>	<b>256,671.04</b>	<b>290,438.52</b>		<b>5,969,031.35</b>	

## (十六) 股本（单位：万股）

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,500.00	-	-	-	-	-	1,500.00

## (十七) 资本公积

## 1、明细情况

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

合 计	2,054,939.49	-	-	2,054,939.49
-----	--------------	---	---	--------------

## (十八) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	179,976.94	-	-	179,976.94
合计	179,976.94	-	-	179,976.94

## (十九) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	1,619,792.43
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后 年初未分配利润	1,619,792.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,220.21
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	1,824,012.64

## (二十) 营业收入及营业成本

## 1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	10,272,251.24	7,920,882.64
2、其他业务收入	98,290.60	438,426.58
合 计	10,370,541.84	8,359,309.22
二、营业成本		
1、主营业务成本	7,812,363.60	4,294,921.17
2、其他业务成本	64,017.09	383,261.27
合 计	7,876,380.69	4,678,182.44

## 2、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
浙江中柴机器有限公司	2,546,922.70	24.56
中航工业长沙中传变速箱有限公司	1,889,256.39	18.22
合肥盛安机械有限责任公司	1,111,655.56	10.72
广州弗朗斯股份有限公司	931,587.00	8.98
安徽汉福国际贸易（集团）有限公司	681,170.00	6.57
合 计		69.05

7,160,591.65

报告期内：公司产品销售以主机厂为主要客户群体，主机厂的配套产品因产品内部配备单向离合器，NSK 轴承以及其他价值较高的零件成品，因此产品材料成本较高；其次报告期内主机厂订单数量较去年同期有所增加，因此生产工人计件工资有所提高；再者生产部门其他费用也相应增加；因此使得报告期内营业成本较全年同期增加了 68.36%。

### （二十一）税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	27,708.69	24,417.04
教育费附加	11,875.15	10,464.44
地方教育费附加	7,916.77	6,976.30
印花税	3,020.97	3,501.70
房产税	-	34,011.23
土地使用税	100,278.90	101,293.78
水利建设基金	5,607.61	180.00
应交车船使用税	3,791.84	6,179.44
<b>合 计</b>	<b>160,199.93</b>	<b>187,023.93</b>

### （二十二）销售费用

项 目	本期数	上期数
运费	236,642.68	185,336.45
职工薪酬	81,237.58	122,409.41
业务招待费	18,270.00	10,981.00
差旅费	35,178.40	19,615.15
其他	75,662.42	68,068.23
<b>合 计</b>	<b>446,991.08</b>	<b>406,410.24</b>

### （二十三）管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	552,792.53	621,733.41
咨询服务费	146,226.42	306,283.20
折旧及摊销	16,439.91	17,068.79
办公费	83,639.64	55,096.09
房租及水电费	27,396.49	53,975.40
税金	40,813.49	-
差旅费	3,509.75	16,216.69

业务招待费	4,609.57	3,037.10
修理费	-	220.00
车辆费用	35,507.28	33,510.09
土地使用权摊销	97,286.70	97,286.70
其他	85,393.83	168,876.77
<b>合 计</b>	<b>1,093,615.61</b>	<b>1,373,304.24</b>

**(二十四) 研发费用**

项 目	本期数	上期数
直接投入	10,300.06	56,969.00
折旧	254,958.00	262,927.83
工资福利费	352,940.29	322,031.58
其他	9,281.16	40,028.57
<b>合 计</b>	<b>627,479.51</b>	<b>681,956.98</b>

**(二十五) 财务费用**

项 目	本期数	上期数
利息支出	99,908.02	82,468.77
减：利息收入	7,961.09	15,705.66
手续费及其他	1,060.76	18.00
<b>合 计</b>	<b>93,007.69</b>	<b>66,781.11</b>

报告期内，财务费用较去年同期增加了 39.27%，主要原因系：公司报告期内新增短期贷款一笔，导致利息支出增加；且因公司在徽商银行蚌埠分行有 500 万元授信，使得公司预存银行承兑保证金有所下降，因此报告期内利息收入较全年同期也降低了 7,744.57 元。

**(二十六) 资产减值损失**

项 目	本期数	上期数
坏账损失	99,917.65	-64,733.81
<b>合 计</b>	<b>99,917.65</b>	<b>-64,733.81</b>

报告期内，资产减值损失较去年同期增加了 254.35%，主要原因系：报告期内新增主机厂销售收入，且多为一年内收入，因此报告期内需计提的坏账准备有所增加。

**(二十七) 营业外收入**

## 1、营业外收入分项目列示：

项 目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	-	-	-
其中：固定资产报废毁损利得	-	-	-	-
债务重组利得	-	-	-	-
接受捐赠	-	-	-	-
政府补助	315,357.52	315,357.52	267,083.84	267,083.84

违约金及罚款收入	200.00	200.00	-	-
无法支付的款项	-	-	-	-
其他	-	-	2,850.00	2,850.00
<b>合 计</b>	<b>315,557.52</b>	<b>315,557.52</b>	<b>269,933.84</b>	<b>269,933.84</b>

## 1、计入营业外收入的政府补助明细：

补 助 项 目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
新强省产品开发项目专项资金	60,250.07	-	与资产相关
2017年人社稳岗培训补贴	24,919.00	-	与收益相关
年产60万套液压、液力传动机械	140,000.00	140,000.00	与资产相关
蚌埠市2016年自主创新专项资金	15,025.32	13,104.72	与资产相关
科技型中小企业补助	10,089.51	13,900.99	与资产相关
2017年安徽省创新型省份建设专项资金	15,073.62	8,763.84	与资产相关
重点研究与开发项目专项资金	-	45,714.29	与资产相关
2015年度促进新型工业化发展专项资	-	45,600.00	与资产相关
战略性新兴产业集聚发展基地建设补助	50,000.00	-	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>315,357.52</b>	<b>267,083.84</b>	

## (二十八) 营业外支出

项 目	本期数	计入当期非经常性损益的金额	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失				
其中：固定资产报废毁损损失	6,000.00	6,000.00	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-	-
对外捐赠	-	-	-	-
其中：公益性捐赠	-	-	-	-
非公益性捐赠	-	-	-	-
其他	78,287.01	78,287.01	-	-
<b>合 计</b>	<b>84,287.01</b>	<b>84,287.01</b>	-	-

报告期内，公司营业外支出发生金额 84,287.01 元，发生的原因系：公司主要零件半成品壳体系外协加工制成，公司壳体的制作需购入钢板发往外协单位生产，在外协生产和运输过程中发生的非正常毁损。后期公司已停止和此运输公司的业务关系。

## (二十九) 所得税费用

## 1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	123,934.77
递延所得税调整	-	-
<b>合 计</b>	-	<b>123,934.77</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	204,220.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,055.05

子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-470,609.63
所得税费用	-

### （三十）现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
政府补助	26,359.00	434,000.00
利息收入	7,961.09	15,705.66
往来款	152,871.00	150,206.30
承兑汇票保证金	44,000.00	-
<b>合 计</b>	<b>231,191.09</b>	<b>599,911.96</b>

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
费用类	183,526.38	146,818.82
往来款	391,909.21	510,685.80
银行承兑汇票保证金	522,904.05	-
其他	-	2,617.70
<b>合 计</b>	<b>1,098,339.64</b>	<b>660,122.32</b>

(1)、往来款：系公司 2018 年 1-6 月支付的公司经营相关的款项；预借用于产品销售产生的运杂费、预借用于采购原料产生运杂费、公司员工因公出差预借的差旅费借支等相关经营款项。

报告期内：公司经营活动产生的现金流量净额较全年同期增长了 2674.49%，主要原因系：公司因报告期内销售订单增加，且公司销售部积极跟进销售回款工作，应收账款回收良好；其次公司因销售订单的增加，使得技术、生产、采购部门需提前做好应对措施，采购需提前囤积生产所需的各类主辅材料。为更好的服务主机厂客户，公司新增主机厂业务人员。

报告期内：投资活动产生的现金净流量净额较去年同期降低了 36.57%，主要原因系：为应对主机厂客户的新订单，技术部门对生产设备的检修，申请购买新机器设备和新工装设计和购买的申请，公司购置了新机器设备。

报告期内：公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 4101.46%，主要原因系公司报告期内新增徽商银行蚌埠分行短期借款 300 万元，股东黄家荣女士向公司拆入资金 72 万元。公司于 2018 年 6 月已偿还股东黄家荣女士 32 万元。

### （三十一）现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	204,220.21	1,176,383.16
加：资产减值准备	99,917.65	-64,733.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	713,802.15	718,472.77
无形资产摊销	97,286.70	97,286.70
长期待摊费用摊销		--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,000.00	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		--
财务费用（收益以“-”号填列）	99,908.02	82,468.77
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）		--
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）	135,927.40	-4,967,696.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,705,480.58	1,242,376.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,016,572.56	1,666,244.23
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,364,991.01</b>	<b>-49,197.99</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,481,538.90	1,121,473.53
减：现金的期初余额	579,471.17	1,305,010.29
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	1,902,067.73	-183,536.76

## 4、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金		
其中：库存现金	255.97	5,070.56
可随时用于支付的银行存款	2,481,282.93	574,400.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	<b>2,481,538.90</b>	<b>579,471.17</b>

## (三十二) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限原因
货币资金	609,904.05	银行承兑汇票保证金
固定资产（机器设备）	1,988,119.44	给蚌埠融资担保集团有限公司保证提供反担保
固定资产（建筑物）	8,833,552.62	徽商银行蚌埠分行短期贷款抵押
无形资产（土地）	9,144,954.75	徽商银行蚌埠分行短期贷款抵押
合 计	<b>20,576,530.86</b>	

## 八、股份支付

无

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、本公司控股股东情况

控股股东 全称	关联 关系	企业类 型	注册 地	法定代 表人	组织机 构代码	业务 性质	注册资本		对本公司持 股比例 (%)	对本公司的表 决权比例 (%)
							期初金额	期末金额		
刘登水									52.00	52.00
黄家荣									34.60	34.60

#### 2、本公司的子公司情况

无

#### 3、本公司的合营、联营公司情况

无

## (二) 关联方交易情况：

## 1、关联方资金拆借

关联方	拆借性质	期初数	本期增加	本期减少	期末数
黄家荣	拆入	2,802,014.18	770,000.00	320,000.00	3,252,014.18

## 2、其他关联交易

质押方	质押金额	质押起始日	质押终止日	质押是否已经履行完毕
刘登水 600 万股权	3,000,000.00	2017.10.18	2018.10.17	否
黄家荣房产	3,000,000.00	2017.10.18	2018.10.17	否

## (三) 关联方应收应付款项

## 公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	黄家荣	3,252,014.18	2,802,014.18

## 十、期后事项

2018年4月17日蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司因与江苏景仁建设工程有限公司建设工程施工合同纠纷一案，不服安徽省蚌埠市禹会区人民法院（2018）皖0304民初34号民事判决，向安徽省蚌埠市中级人民法院提起上诉。

江苏景仁建设工程有限公司承建的工程存在缺建及严重的质量问题，张卫东同意维修并扣除相关费用，但其并未进行维修、整改，其严重违约，一审判决不应支持其诉讼请求。请求二审撤销原判，依法改判；依法判令江苏景仁建设工程有限公司履行工程质量维修义务并承担案件诉讼费用。

2018年7月24日安徽省蚌埠市中级人民法院作出的（2018）皖03民终1093号，判决结果如下：

1、蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司给付江苏景仁建设工程有限公司215万元；给付方式为：（1）、本调解协议生效之日起五日内给付15万元；（2）、余款200万元自江苏景仁建设工程有限公司向蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司出具235万元发票之日起一个月内付清；如未按照上述约定履行，则蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司按照280万元即时向江苏景仁建设工程有限公司履行给付义务（已付款相应扣除）。

2、蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司1#、2#厂房，2#科研车间及厂区辅助工程所涉及的质量保修等问题由蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司自行解决，所产生的 一切费用由蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司自行负担。上述款项履行完毕后，双方因蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司一期主体及辅助工程引起的工程款给付、厂房维修等纠纷全部处理完毕，双方不得因上述问题再向对方主张其他民事权利。

3、一审案件受理费21434元，减半收取10717元，保全费5000元，合计15717元，由江苏景仁建设工程有限公司负担；二审案件受理费21434元，减半收取10717元，由蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司负担。

针对本案诉讼结果，公司同意遵照安徽省蚌埠市中级人民法院下发的民事调解书，并会照此调解协议履行给付义务。公司就上述判决已于2018年7月26日披露《涉及诉讼公告》（公告编号：2018-037）。

## 十一、补充资料

## (一)、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-6,000.00
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	315,357.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,087.01
非经常性损益总额	231,270.51
减：非经常性损益的所得税影响数	57,817.63
非经常性损益净额	173,452.88

## (二)、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.08	0.01	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.01	--

蚌埠华泰液力变矩器股份有限公司

日期：2018年8月22日