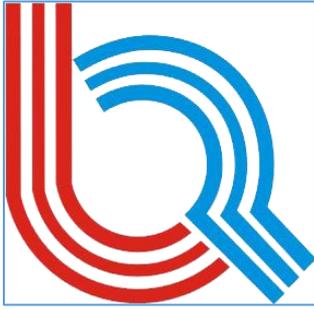


公告编号：2018-020

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券



# 川力智能

NEEQ:837376

## 成都川力智能流体设备股份有限公司

(CHENGDU CHUANLI INTELLIGENCE FLUID EQUIPMENT CO.,LTD)



## 半年度报告

2018

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

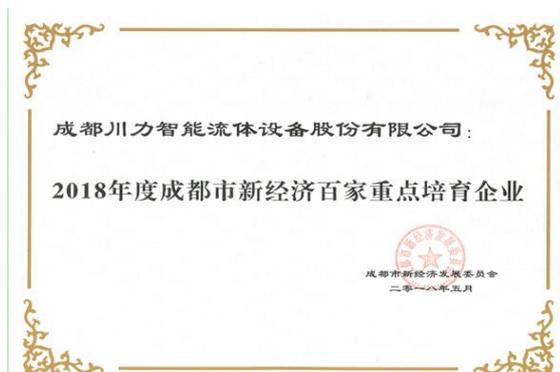
## 公司半年度大事记



公司于2018年2月2日获得由成都市企业管理现代化创新成果审定委员会颁发的2017年成都市企业管理现代化成果三等奖的荣誉。



公司于2018年4月收到省经信委、四川省质量技术监督局、四川省政府政务服务和公共资源交易服务中心联合颁发的《省名优产品推广应用目录》的荣誉证书。此荣誉对于公司在扩大行业影响力等方面起到了积极作用。



2018年5月8日，成都市新经济企业梯度培育计划暨“双百”工程启动，川力智能荣膺由成都市新经济发展委员会颁发的《2018年度成都市新经济百家重点培育企业》的荣誉证书。

## 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 .....                | 12 |
| 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 .....                | 20 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 31 |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

**释义**

| 释义项目                  |   | 释义                             |
|-----------------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、川力流体、股份公司、川力智能 | 指 | 成都川力智能流体设备股份有限公司               |
| 川力阀业                  | 指 | 四川川力智能阀业有限公司，曾用名四川川力智能水务设备有限公司 |
| 川力蓝                   | 指 | 成都川力蓝直饮水有限公司                   |
| 川力美亚                  | 指 | 成都川力美亚管业有限公司                   |
| 董监高                   | 指 | 董事、监事、高级管理人员                   |
| 公司高级管理人员              | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书           |
| 《公司章程》                | 指 | 成都川力智能流体设备股份有限公司章程             |
| 报告期、本期                | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日           |
| 中国证监会                 | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 广发证券、主办券商             | 指 | 广发证券股份有限公司                     |
| 元、万元                  | 指 | 人民币元、人民币万元                     |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## 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。

公司负责人孙永勋、主管会计工作负责人钟在娥及会计机构负责人（会计主管人员）王水芳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；<br>2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 成都川力智能流体设备股份有限公司                                       |
| 英文名称及缩写 | CHENGDU CHUANLI INTELLIGENCE FLUID EQUIPMENT CO., LTD. |
| 证券简称    | 川力智能   |
| 证券代码    | 837376   |
| 法定代表人   | 孙永勋  |
| 办公地址    | 四川省邛崃市临邛镇创业路7号   |

### 二、 联系方式

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 万建华                     |
| 是否通过董秘资格考试    | 否                       |
| 电话            | 028-88740171            |
| 传真            | 028-88749551            |
| 电子邮箱          | clgf@vip.163.com        |
| 公司网址          | http://www.scclzn.com   |
| 联系地址及邮政编码     | 四川省邛崃市临邛镇创业路7号邮编：611530 |
| 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            | 2008-11-18   |
| 挂牌时间            | 2016-05-25   |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业 C-通用设备制造业 C34-泵、阀门、压缩机及类似机械制造 C344-阀门和旋塞制造 C3443   |
| 主要产品与服务项目       | 给排水阀门、燃气调压设备、直饮水系统设备等流体控制设备的研发、生产和销售。  |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让   |
| 普通股总股本（股）       | 62,500,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 闵汝贤  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 公司第一大股东及实际控制人闵汝贤与股东张伟、雍世静、万建华、王本在、钟在娥、缪春、王健、游小丽、曾从成、孙永勋、王志新、何继彬、卓秀锦、蒋春明、胡军、肖忠义、董红霞、植洪良、王玉峰、刘苑、王水芳、廖万福、江芳皓、龚文平、成都 |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

川力智能企业管理咨询中心（有限合伙）签署《一致行动协议》

**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 | 9151010068181149XN | 否        |
| 注册地址     | 四川省成都邛崃市临邛镇创业路7号   | 否        |
| 注册资本（元）  | 62,500,000         | 否        |

**五、 中介机构**

|                |  |
|----------------|--|
| 主办券商           | 广发证券                                   |
| 主办券商办公地址       | 广州市天河区天河北路183-187号大都会广场43楼(4301-4316房) |
| 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

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## 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                                    | 123,546,937.48 | 121,916,026.86 | 1.34%  |
| 毛利率                                     | 46.04%         | 41.91%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 12,912,102.92  | 8,875,980.27   | 45.47% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 12,555,917.44  | 8,896,207.22   | 41.14% |
| 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）           | 10.01%         | 7.27%          | -      |
| 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） | 9.73%          | 7.29%          | -      |
| 基本每股收益                                  | 0.21           | 0.14           | 50.00% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 285,929,877.20 | 283,806,243.70 | 0.75%  |
| 负债总计            | 148,897,959.63 | 161,217,425.42 | -7.64% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 135,500,921.20 | 122,588,818.28 | 10.53% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.17           | 1.96           | 10.53% |
| 资产负债率（母公司）      | 49.06%         | 51.78%         | -      |
| 资产负债率（合并）       | 52.07%         | 56.81%         | -      |
| 流动比率            | 1.38           | 1.27           | -      |
| 利息保障倍数          | 17.74          | 22.83          | -      |

### 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 | 1,240,781.78 | -24,492,835.45 | 105.07% |
| 应收账款周转率       | 0.93         | 1.06           | -       |
| 存货周转率         | 1.51         | 2.44           | -       |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

**四、 成长情况**

|         | 本期     | 上年同期  | 增减比例 |
|---------|--------|-------|------|
| 总资产增长率  | 0.75%  | 0.22% | -    |
| 营业收入增长率 | 1.34%  | 7.80% | -    |
| 净利润增长率  | 40.19% | 7.50% | -    |

**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     | 62,500,000 | 62,500,000 | -    |
| 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

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

报告期内，公司主营业务为供水控制设备、燃气调压设备、直饮水设备的研发、生产和销售。从细分行业来看，公司处于供水控制阀门和城镇燃气设备制造业。公司具备阀门和燃气设备、直饮水设备的生产资质，建立了自身的生产制造基地、拥有较为先进的生产设备，并且通过多年的技术研发和改进拥有较为深厚的技术积累，已取得 55 项专利技术，公司的给排水阀门和燃气调压设备产品种类、规格齐全，既能提供丰富的标准化产品，还能满足客户个性化定制的需求。公司以销定产为主、以产促销为辅。

报告期内，公司采用直销和买断式经销的销售模式。直销模式包括直接销售和居间代理销售的方式，直接销售主要指由公司业务员负责市场开拓、品牌宣传、公司收付款，公司负责售后等销售服务，公司直接与客户签订销售合同并交易。居间代理是指由居间代理商与公司签订区域代理合同，居间代理商按照公司规定的销售价及其他规定的销售条件开展工作，促成公司与客户直接签约，客户回款后，公司按照营销政策规定结算支付居间代理商代理服务费用。买断式经销商模式主要为经销商作为独立法人，买断货物后在备案区域内销售，直接对应自己的客户与之签订销售合同并交易，发票由经销商直接开具。报告期内，公司销售渠道新增买断式经销，除此之外，商业模式与主营业务无重大变化，也未对公司经营情况产生影响。截至目前，公司产品已销往全国 28 个省级行政区，服务的县级以上的自来水公司、燃气公司等客户有 2000 余家，并在全国主要城市均设立了办事处和完善的售后服务网点。

报告期内，公司的商业模式较上期没有发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 12,354.69 万元，同比增长 1.34%，归属于挂牌公司的股东的净利润为 1291.21 万元，同比增长了 45.47%；增长原因主要是本年初部份产品上调了销售价格。

公司经营活动现金流量净额 124.08 万元，同比增加 105.07%，主要为销售商品收到现金增加。

公司资产负债率为 52.07%，同比降低了 4.73 个百分点。

报告期内对企业经营有重大影响的事项：

公司与 2018 年 1 月与四川省欧润机电设备有限公司共同出资设立控股子公司成都川力美亚管业有限公司，注册资本人民币 10,000,000.00 元。其中川力智能占注册资本 51%，四川欧润机电设备有限公司占比 49%，本次投资属公司产业链的延伸，为公司扩大市场占有率起到了积极的推进作用。

#### 三、 风险与价值

公司存在应收账款回收风险：2018 年 6 月 30 日的应收账款账面余额为 14,248.19 万元，提取的坏账准备 898.58 万元，坏账准备计提比例为 6.31%。坏账准备计提比例同比略有增加。应收账款的账龄主要集中在半年以内。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额增加，潜在的坏账风险会随之增大，若应收账款不能按时回收，会对公司的经营业绩及现金流产生一定的影响。

为应对该风险，公司本年度调整了账期支持政策，将原来的账期由三个月调整到二个月，加强超期应收账款的催收工作，针对超期应收款的具体情况，落实专人跟踪，制定一对一催收方案，并制定考核措施，保障了货款的及时回笼。同时进一步完善了经销商及业务代表货款保证金制度，降低了应收账款的风险。

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

#### 四、 企业社会责任

2018年2月12日,在新春佳节来临之际,川力智能董事局主席闵汝贤率爱心基金会会长王志新一行,深入邛崃市羊安镇仁和社区,为50余名残疾人送上了新春慰问和祝福。闵汝贤一行驱车来到羊安仁和社区村委会,社区党支部书记雍长青陪同,并召集社区50余名残疾人在村委会会议室召开慰问活动座谈会。会上,王志新回顾了2017年度帮扶慰问情况,介绍了川力智能2018年慰问活动安排,工作人员分别给每个残疾人发放了新春慰问金。

2018年5月31日,四川省阀门行业微信群中自贡凯茨阀门有限公司董事长林青青发出一条求助信息,该公司职工毛才懿患自发性脑出血,目前病危住院,命悬一线,急需资金手术。川力智能得悉这一消息后,川力爱心基金会积极募集爱心基金1万元,并于6月1日将募集的1万元爱心基金及时打给了毛才懿父亲,表达了川力智能的关心和慰问,希望毛才懿尽快脱离险情,早日康复。一方有难,八方支援,川力智能用实际行动再次践行了“尽责社会”的企业文化。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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                 | 40,000,000.00 | 15,488,478.48 |
| 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 | 20,000,000.00 | 2,803,302.53  |
| 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）               | 0             | 0             |
| 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                          | 0             | 0             |
| 合计                             | 60,000,000.00 | 18,291,781.01 |

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

| 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   |
|-----|---|--------------|------------|-----------|----------|
| 孙永勋 | 为公司向建设银行申请的850万元贷款提供保证担保（公司与建设银行于2018年4月4日签署《人民币流动资金借款合同》【编号：建邛（2018）003号】） | 8,500,000.00 | 是          | 2018-8-23 | 2018-016 |

**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：**

1、以上关联担保为上次到期续贷，已通过公司第二届董事会第二次会议审议确认，并将提交公司2018年第一次临时股东大会审议确认。

2、公司目前处于快速成长期，需要大量的资金来解决公司日常经营活动中流动资金周转的需要，上述与银行的相关业务往来系公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。关联方为公司借款提供担保系为提高公司的筹资效率，解决公司资金需求，为公司现阶段更好的发展提供支持。

3、上述关联交易对公司业务发展具有积极作用，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成不利影响。上述事项不会对公司及股东的利益造成实际损害，公司管理层表示，将在未来的关联交易实践中严格按照《公司章程》相关规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、公司发起人签署声明及董事、监事、高级管理人员签署承诺，发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让，发起人保证2017年12月31日前不转让公司股权，若发起人要求在2017年12月31日前转让公司股权，仅可将股权转让给公司董事会指定的其他第三方，转让价格为成本价（承诺人的投资成本并扣除已经获得的现金分红及应代缴的税费，基于本次增资股权而获得的送股应一并转让并不另计转让费，如企业亏损，则按当期净资产核算转让价格）。公司控股股东、实际控制人在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外，在其本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让其本人所持有的公司股份。报告期间，承诺人未有股份转让事宜，未违反上述承诺。

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

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

4、2017年3月13日，公司第一大股东及实际控制人闵汝贤与股东张伟、雍世静、万建华、王本在、

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

钟在娥、缪春、王健、游小丽等 26 个股东分别签署了《一致行动协议》，一致行动人合计持有公司 5436 万股，持股比例为 86.98%。有效期为 3 年。

协议各方同意对以下事项作出一致行动：

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

协议各方在行使上述股东大会表决投票权时作出如下承诺：

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

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

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

#### (四) 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        |
|------------|--------|---------------|---------|-------------|
| 固定资产-房屋建筑物 | 抵押     | 31,847,524.45 | 11.14%  | 银行借款、应付票据抵押 |
| 投资性房地产     | 抵押     | 4,174,370.30  | 1.46%   | 银行借款、应付票据抵押 |
| 国有土地使用权    | 抵押     | 14,758,138.41 | 5.16%   | 银行借款、应付票据抵押 |
| 其他货币资金     | 保证金    | 9,413,392.58  | 3.29%   | 承兑汇票保证金     |
| <b>总计</b>  | -      | 60,193,425.74 | 21.05%  | -           |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 1,500,000  | 2.40%  | 0    | 1,500,000  | 2.40%  |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | 0    | -          | -      |
|                 | 董事、监事、高管      | -          | -      | 0    | -          | -      |
|                 | 核心员工          | -          | -      | 0    | -          | -      |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 61,000,000 | 97.60% | 0    | 61,000,000 | 97.60% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 21,000,000 | 33.60% | 0    | 21,000,000 | 33.60% |
|                 | 董事、监事、高管      | 11,070,000 | 17.71% | 0    | 11,070,000 | 17.71% |
|                 | 核心员工          | -          | -      | 0    | -          | -      |
| 总股本             |               | 62,500,000 | -      | 0    | 62,500,000 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 52         |        |      |            |        |

#### (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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 闵汝贤                  | 21,000,000 | 0    | 21,000,000 | 33.60% | 21,000,000  | 0           |
| 2  | 成都川力智能企业管理咨询中心（有限合伙） | 6,540,000  |      | 6,540,000  | 10.46% | 5,890,000   | 650,000     |
| 3  | 张伟                   | 2,720,000  | 0    | 2,720,000  | 4.35%  | 2,720,000   | 0           |
| 4  | 雍世静                  | 2,100,000  | 0    | 2,100,000  | 3.36%  | 2,100,000   | 0           |
| 5  | 万建华                  | 2,000,000  | 0    | 2,000,000  | 3.20%  | 2,000,000   | 0           |
| 合计 |                      | 34,360,000 | 0    | 34,360,000 | 54.97% | 33,710,000  | 650,000     |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

雍世静系闵汝贤的配偶雍世素之妹。除前述情况外，公司前五大股东之间不存在其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

### 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

2017年3月9日，公司第一大股东及实际控制人闵汝贤与股东张伟、雍世静、万建华、王本在、钟在娥、缪春、王健、游小丽、曾从成、孙永勋、王志新、何继彬、卓秀锦、蒋春明、胡军、肖忠义、董红霞、植洪良、王玉峰、刘苑、王水芳、廖万福、江芳皓、龚文平、成都川力智能企业管理咨询中心（有限合伙）签署《一致行动协议》，有效期为三年，到2020年3月9日止。

闵汝贤为川力智能实际控制人，通过直接持股及一致行动协议合计控制公司 86.98%的股份表决权。

闵汝贤：男，中国国籍，1957年6月出生，无境外永久居留权。四川大学工商管理学院总裁班 MBA 硕士，2005年8月-2008年10月，任川力阀业总经理，2008年10月至今任公司董事。

#### (二) 实际控制人情况

闵汝贤为川力智能实际控制人，通过直接持股及一致行动协议合计控制公司 86.98%的股份表决权。

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## 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 |
|-----------|--------------|----|-------------|-----------|---------------------------|-----------|
| 孙永勋       | 董事长、董事       | 男  | 1955年6月16日  | 大专        | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 闵汝贤       | 董事           | 男  | 1957年6月4日   | MBA<br>硕士 | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 万建华       | 董事、董事会秘书、总经理 | 男  | 1972年10月28日 | 中专        | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 钟在娥       | 董事、财务负责人     | 女  | 1968年1月15日  | 中专        | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 张伟        | 董事           | 男  | 1971年1月13日  | 中专        | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 游小丽       | 监事会主席        | 女  | 1973年3月2日   | 大专        | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 倪平        | 监事           | 男  | 1979年12月7日  | 本科        | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 李雄        | 职工代表监事       | 男  | 1981年9月16日  | 中专        | 2018年5月18日<br>-2021年5月17日 | 是         |
| 董事会人数：    |              |    |             |           |                           | 5         |
| 监事会人数：    |              |    |             |           |                           | 3         |
| 高级管理人员人数： |              |    |             |           |                           | 2         |

#### 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：

无关联关系

#### (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 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 李雄  | 职工代表监事  | 0         | 0    | 0         | 0.00%     | 0          |
| 倪平  | 监事      | 0         | 0    | 0         | 0.00%     | 0          |
| 游小丽 | 监事会主席   | 1,500,000 | 0    | 1,500,000 | 2.40%     | 0          |
| 何继彬 | 董事      | 1,000,000 | 0    | 1,000,000 | 1.60%     | 0          |
| 钟在娥 | 董事、财务负责 | 1,650,000 | 0    | 1,650,000 | 2.64%     | 0          |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

| 人         |                  |            |   |            |        |   |
|-----------|------------------|------------|---|------------|--------|---|
| 万建华       | 董事、总经理、<br>董事会秘书 | 2,000,000  | 0 | 2,000,000  | 3.20%  | 0 |
| 张伟        | 董事               | 2,720,000  | 0 | 2,720,000  | 4.35%  | 0 |
| 孙永勋       | 董事长              | 1,200,000  | 0 | 1,200,000  | 1.92%  | 0 |
| 闵汝贤       | 董事               | 21,000,000 | 0 | 21,000,000 | 33.60% | 0 |
| <b>合计</b> | -                | 31,070,000 | 0 | 31,070,000 | 49.71% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|-----|--------|------|------------------|------|
| 叶辉  | 董事会秘书  | 换届   | 无                | 离职   |
| 万建华 | 董事、总经理 | 新任   | 董事会秘书、董事、<br>总经理 | 兼任   |
| 蒋春明 | 董事     | 换届   | 无                | 离职   |
| 何继彬 | 董事     | 换届   | 无                | 离职   |

**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      | 37   | 45   |
| 销售人员        | 34   | 51   |
| 财务人员        | 17   | 18   |
| 技术人员        | 66   | 67   |
| 生产人员        | 265  | 276  |
| <b>员工总计</b> | 419  | 457  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | -    | -    |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 本科   | 22  | 25  |
| 专科   | 85  | 98  |
| 专科以下 | 312 | 334 |
| 员工总计 | 419 | 457 |

**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、人员变动情况：报告期内，公司员工保持相对稳定，新增人员 38 人，没有发生重大变化。

2、人才招聘、培训计划：根据企业发展战略以及年初制定的人力资源需求规划，通过网络、院校、内部推荐等招聘渠道，加大人才储备，有效补充了技术、销售等关键岗位，同时大力完善培训体系。多次组织员工参加生产、营销、财务、检测等方面的业务培训。提升员工技能，制定员工激励机制，加强对中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力培训和管理。

3、员工薪酬政策依据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规、规范性文件之规定，与员工签订劳动合同。本着公正、竞争、鼓励的原则，制定并完善绩效考核及奖惩机制，向员工支付包括但不限于薪金、补贴、奖金等在内的薪酬。公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：无

**(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

| 姓名  | 岗位          | 期末普通股持股数量 |
|-----|-------------|-----------|
| 刘建平 | 技术总监        | 200,000   |
| 侯伯忠 | 阀业事业部技术总监   | 240,000   |
| 郑文学 | 燃气事业部任技术部经理 | -         |

**核心人员的变动情况：**

不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                       |                       |
| 货币资金                   | 六、1 | 20,743,610.07         | 39,233,971.17         |
| 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                 |     | 0                     |                       |
| 应收票据及应收账款              | 六、2 | 133,809,809.90        | 115,673,032.56        |
| 预付款项                   | 六、3 | 3,017,156.69          | 1,076,803.94          |
| 应收保费                   |     |                       |                       |
| 应收分保账款                 |     |                       |                       |
| 应收分保合同准备金              |     |                       |                       |
| 其他应收款                  | 六、4 | 4,190,500.01          | 3,247,966.13          |
| 买入返售金融资产               |     |                       |                       |
| 存货                     | 六、5 | 43,570,454.38         | 44,931,171.08         |
| 持有待售资产                 |     | 0                     | 0                     |
| 一年内到期的非流动资产            |     | 0                     | 0                     |
| 其他流动资产                 |     | 0                     | 0                     |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>205,331,531.05</b> | <b>204,162,944.88</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |     |                       |                       |
| 可供出售金融资产               | 六、6 | 4,500,000.00          | 4,500,000.00          |
| 持有至到期投资                |     |                       |                       |
| 长期应收款                  |     | 0                     | 0                     |
| 长期股权投资                 |     | 0                     | 0                     |
| 投资性房地产                 | 六、7 | 4,174,370.3           | 4,297,206.75          |
| 固定资产                   | 六、8 | 53,205,590.11         | 52,311,458.43         |
| 在建工程                   |     | 0                     | 0                     |
| 生产性生物资产                |     | 0                     | 0                     |
| 油气资产                   |     | 0                     | 0                     |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 无形资产                   | 六、9  | 15,053,084.37  | 15,353,962.85  |
| 开发支出                   |      | 0              | 0              |
| 商誉                     |      | 0              | 0              |
| 长期待摊费用                 | 六、10 | 450,742.55     | 452,550.99     |
| 递延所得税资产                | 六、11 | 3,214,558.82   | 2,728,119.80   |
| 其他非流动资产                |      | 0              | 0              |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 80,598,346.15  | 79,643,298.82  |
| <b>资产总计</b>            |      | 285,929,877.20 | 283,806,243.70 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | 六、12 | 21,500,000.00  | 38,500,000.00  |
| 向中央银行借款                |      | 0              | 0              |
| 吸收存款及同业存放              |      | 0              | 0              |
| 拆入资金                   |      | 0              | 0              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | 0              | 0              |
| 衍生金融负债                 |      | 0              | 0              |
| 应付票据及应付账款              | 六、13 | 65,446,094.21  | 63,144,815.29  |
| 预收款项                   | 六、14 | 10,116,637.53  | 11,158,886.76  |
| 卖出回购金融资产               |      | 0              | 0              |
| 应付手续费及佣金               |      | 0              | 0              |
| 应付职工薪酬                 | 六、15 | 10,074,423.87  | 9,746,928.51   |
| 应交税费                   | 六、16 | 10,483,291.61  | 7,562,568.03   |
| 其他应付款                  | 六、17 | 31,277,512.41  | 31,104,226.83  |
| 应付分保账款                 |      | 0              | 0              |
| 保险合同准备金                |      | 0              | 0              |
| 代理买卖证券款                |      | 0              | 0              |
| 代理承销证券款                |      | 0              | 0              |
| 持有待售负债                 |      | 0              | 0              |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 0              | 0              |
| 其他流动负债                 |      | 0              | 0              |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 148,897,959.63 | 161,217,425.42 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                |                |
| 长期借款                   |      | 0              | 0              |
| 应付债券                   |      | 0              | 0              |
| 其中：优先股                 |      | 0              | 0              |
| 永续债                    |      | 0              | 0              |
| 长期应付款                  |      | 0              | 0              |
| 长期应付职工薪酬               |      | 0              | 0              |
| 预计负债                   |      | 0              | 0              |
| 递延收益                   |      | 0              | 0              |
| 递延所得税负债                |      | 0              | 0              |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债              |      | 0              | 0              |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 0              | 0              |
| <b>负债合计</b>          |      | 148,897,959.63 | 161,217,425.42 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 六、18 | 62,500,000.00  | 62,500,000.00  |
| 其他权益工具               |      | 0              | 0              |
| 其中：优先股               |      | 0              | 0              |
| 永续债                  |      | 0              | 0              |
| 资本公积                 | 六、19 | 10,334,462.54  | 10,334,462.54  |
| 减：库存股                |      | 0              | 0              |
| 其他综合收益               |      | 0              | 0              |
| 专项储备                 |      | 0              | 0              |
| 盈余公积                 | 六、20 | 8,494,114.87   | 8,494,114.87   |
| 一般风险准备               |      | 0              | 0              |
| 未分配利润                | 六、21 | 54,172,343.79  | 41,260,240.87  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 135,500,921.20 | 122,588,818.28 |
| 少数股东权益               |      | 1,530,996.37   |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 137,031,917.57 | 122,588,818.28 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 285,929,877.20 | 283,806,243.70 |

法定代表人：孙永勋 主管会计工作负责人：钟在娥 会计机构负责人：王水芳

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 14,540,870.15  | 19,324,941.54  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 0              | 0              |
| 衍生金融资产                 |      | 0              | 0              |
| 应收票据及应收账款              | 十六、1 | 86,698,720.58  | 71,226,184.73  |
| 预付款项                   |      | 1,855,195.65   | 1,031,461.94   |
| 其他应收款                  | 十六、2 | 7,236,716.20   | 5,843,235.30   |
| 存货                     |      | 42,677,988.04  | 44,565,692.06  |
| 持有待售资产                 |      | 0              | 0              |
| 一年内到期的非流动资产            |      | 0              | 0              |
| 其他流动资产                 |      | 0              | 0              |
| <b>流动资产合计</b>          |      | 153,009,490.62 | 141,991,515.57 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                |
| 可供出售金融资产               |      | 4,500,000.00   | 4,500,000.00   |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                        |      |                       |                       |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 持有至到期投资                |      | 0                     | 0                     |
| 长期应收款                  |      | 0                     | 0                     |
| 长期股权投资                 | 十六、3 | 29,738,627.21         | 27,638,627.21         |
| 投资性房地产                 |      | 4,174,370.30          | 4,297,206.75          |
| 固定资产                   |      | 52,551,335.62         | 52,176,964.19         |
| 在建工程                   |      | 0                     | 0                     |
| 生产性生物资产                |      | 0                     | 0                     |
| 油气资产                   |      | 0                     | 0                     |
| 无形资产                   |      | 14,981,965.06         | 15,240,844.56         |
| 开发支出                   |      | 0                     | 0                     |
| 商誉                     |      | 0                     | 0                     |
| 长期待摊费用                 |      | 294,147.72            | 336,898.24            |
| 递延所得税资产                |      | 2,128,131.16          | 1,492,384.95          |
| 其他非流动资产                |      | 0                     | 0                     |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>108,368,577.07</b> | <b>105,682,925.90</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>261,378,067.69</b> | <b>247,674,441.47</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                       |                       |
| 短期借款                   |      | 21,500,000.00         | 38,500,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | 0                     | 0                     |
| 衍生金融负债                 |      | 0                     | 0                     |
| 应付票据及应付账款              |      | 63,321,117.25         | 60,765,681.96         |
| 预收款项                   |      | 10,946,661.13         | 2,099,927.93          |
| 应付职工薪酬                 |      | 6,679,170.11          | 5,488,604.20          |
| 应交税费                   |      | 10,224,749.51         | 7,914,785.10          |
| 其他应付款                  |      | 15,563,842.40         | 13,469,191.42         |
| 持有待售负债                 |      | 0                     | 0                     |
| 一年内到期的非流动负债            |      | 0                     | 0                     |
| 其他流动负债                 |      | 0                     | 0                     |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>128,235,540.40</b> | <b>128,238,190.61</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                       |                       |
| 长期借款                   |      | 0                     | 0                     |
| 应付债券                   |      | 0                     | 0                     |
| 其中：优先股                 |      | 0                     | 0                     |
| 永续债                    |      | 0                     | 0                     |
| 长期应付款                  |      | 0                     | 0                     |
| 长期应付职工薪酬               |      | 0                     | 0                     |
| 预计负债                   |      | 0                     | 0                     |
| 递延收益                   |      | 0                     | 0                     |
| 递延所得税负债                |      | 0                     | 0                     |
| 其他非流动负债                |      | 0                     | 0                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |      | <b>0</b>              | <b>0</b>              |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| <b>负债合计</b>       |  | 128,235,540.40 | 128,238,190.61 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                |                |
| 股本                |  | 62,500,000.00  | 62,500,000.00  |
| 其他权益工具            |  | 0              | 0              |
| 其中：优先股            |  | 0              | 0              |
| 永续债               |  | 0              | 0              |
| 资本公积              |  | 16,370,102.15  | 16,370,102.15  |
| 减：库存股             |  | 0              | 0              |
| 其他综合收益            |  | 0              | 0              |
| 专项储备              |  | 0              | 0              |
| 盈余公积              |  | 8,494,114.87   | 8,494,114.87   |
| 一般风险准备            |  | 0              | 0              |
| 未分配利润             |  | 45,778,310.27  | 32,072,033.84  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 133,142,527.29 | 119,436,250.86 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 261,378,067.69 | 247,674,441.47 |

法定代表人：孙永勋

主管会计工作负责人：钟在娥

会计机构负责人：王水芳

**(三) 合并利润表**

单位：元

| 项目             | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 123,546,937.48 | 121,916,026.86 |
| 其中：营业收入        | 六、22 | 123,546,937.48 | 121,916,026.86 |
| 利息收入           |      | 0              | 0              |
| 已赚保费           |      |                |                |
| 手续费及佣金收入       |      |                | 123,546.00     |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 109,194,422.91 | 111,439,338.39 |
| 其中：营业成本        | 六、22 | 66,671,704.39  | 70,819,389.23  |
| 利息支出           |      | 0              | 0              |
| 手续费及佣金支出       |      |                |                |
| 退保金            |      |                |                |
| 赔付支出净额         |      |                |                |
| 提取保险合同准备金净额    |      |                |                |
| 保单红利支出         |      |                |                |
| 分保费用           |      |                |                |
| 税金及附加          | 六、23 | 1,196,246.48   | 2,212,206.12   |
| 销售费用           | 六、24 | 26,617,930.95  | 22,700,477.76  |
| 管理费用           | 六、25 | 10,069,472.66  | 8,317,414.87   |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                            |      |               |               |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 研发费用                       | 六、26 | 3,129,204.30  | 3,381,926.83  |
| 财务费用                       | 六、27 | 850,607.00    | 866,140.22    |
| 资产减值损失                     | 六、28 | 659,257.13    | 3,141,783.36  |
| 加：其他收益                     | 六、29 | 380,315.90    | 779,881.94    |
| 投资收益(损失以“-”号填列)            |      | 0             | 0             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | 0             | 0             |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)        |      | 0             | 0             |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          |      | 0             | -47,142.52    |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)            |      |               |               |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>   |      | 14,732,830.47 | 11,209,427.89 |
| 加：营业外收入                    | 六、30 | 414,627.55    | 80,636.15     |
| 减：营业外支出                    | 六、31 | 375,882.30    | 845,062.28    |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> |      | 14,771,575.72 | 10,445,001.76 |
| 减：所得税费用                    | 六.32 | 2,328,476.43  | 1,569,021.49  |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   |      | 12,443,099.29 | 8,875,980.27  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          |      | 0             | 0             |
| (一)按经营持续性分类：               | -    | -             | -             |
| 1.持续经营净利润                  |      | 12,443,099.29 | 8,875,980.27  |
| 2.终止经营净利润                  |      | 0             | 0             |
| (二)按所有权归属分类：               | -    | -             | -             |
| 1.少数股东损益                   |      | -469,003.63   |               |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |      | 12,912,102.92 | 8,875,980.27  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |      | 0             | 0             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      | 0             | 0             |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益       |      | 0             | 0             |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动     |      | 0             | 0             |
| 0                          |      |               |               |
| 2.权益法下在被投资单                |      | 0             | 0             |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                                     |  |               |              |
|-------------------------------------|--|---------------|--------------|
| 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                 |  | 0             | 0            |
| 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 |  | 0             | 0            |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 0             | 0            |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  | 0             | 0            |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  | 0             | 0            |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  | 0             | 0            |
| 6. 其他                               |  | 0             | 0            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  | 0             | 0            |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |  | 12,443,099.29 | 8,875,980.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 12,912,102.92 | 8,875,980.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | -469,003.63   | 0            |
| <b>八、每股收益：</b>                      |  |               |              |
| (一) 基本每股收益                          |  | 0.21          | 0.14         |
| (二) 稀释每股收益                          |  | 0.21          | 0.14         |

法定代表人：孙永勋 主管会计工作负责人：钟在娥 会计机构负责人：王水芳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目     | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 |      | 112,000,433.47 | 101,188,001.55 |
| 减：营业成本 | 十六、4 | 64,999,013.52  | 67,133,150.99  |
| 税金及附加  |      | 1,144,252.78   | 1,762,570.03   |
| 销售费用   |      | 17,464,798.52  | 8,420,235.45   |
| 管理费用   |      | 7,714,194.99   | 6,447,605.94   |
| 研发费用   |      | 3,129,204.30   | 3,381,926.83   |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                                     |  |                      |                      |
|-------------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 财务费用                                |  | 861,853.02           | 899,928.87           |
| 其中：利息费用                             |  | 882,675.46           | 958,455.28           |
| 利息收入                                |  | -38,241.83           | -79,952.23           |
| 资产减值损失                              |  | 1,220,841.79         | 1,622,565.95         |
| 加：其他收益                              |  | 368,199.22           | 765,796.31           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |  | 0                    | 0                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |  | 0                    | 0                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 |  | 0                    | 0                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   |  | 0                    | 0                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |  | 0                    | 0                    |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |  | <b>15,834,473.77</b> | <b>12,285,813.80</b> |
| 加：营业外收入                             |  | 408,061.55           | 80,636.15            |
| 减：营业外支出                             |  | 357,089.65           | 810,506.94           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |  | <b>15,885,445.67</b> | <b>11,555,943.01</b> |
| 减：所得税费用                             |  | 2,179,169.24         | 1,787,498.55         |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |  | <b>13,706,276.43</b> | <b>9,768,444.46</b>  |
| （一）持续经营净利润                          |  | 13,706,276.43        | 9,768,444.46         |
| （二）终止经营净利润                          |  | 0                    | 0                    |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |  | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  | 0                    | 0                    |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 0                    | 0                    |
| 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  |  | 0                    | 0                    |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  | 0                    | 0                    |
| 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 |  | 0                    | 0                    |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  | 0                    | 0                    |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  | 0                    | 0                    |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  | 0                    | 0                    |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  | 0                    | 0                    |
| 6. 其他                               |  | 0                    | 0                    |
| <b>六、综合收益总额</b>                     |  | <b>13,706,276.43</b> | <b>9,768,444.46</b>  |
| <b>七、每股收益：</b>                      |  |                      |                      |
| （一）基本每股收益                           |  | 0.22                 | 0.16                 |
| （二）稀释每股收益                           |  | 0.22                 | 0.16                 |

法定代表人：孙永勋

主管会计工作负责人：钟在娥

会计机构负责人：王水芳

证券代码：837376  
(五) 合并现金流量表

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

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               |      | 104,058,807.81        | 101,783,794.21        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |      | 0                     | 0                     |
| 向中央银行借款净增加额                  |      | 0                     | 0                     |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |      | 0                     | 0                     |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      | 0                     | 0                     |
| 收到再保险业务现金净额                  |      | 0                     | 0                     |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      | 0                     | 0                     |
| 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 |      | 0                     | 0                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      | 0                     | 0                     |
| 拆入资金净增加额                     |      | 0                     | 0                     |
| 回购业务资金净增加额                   |      | 0                     | 0                     |
| 收到的税费返还                      |      | 0                     | 0                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、33 | 4,628,391.07          | 2,525,112.57          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>108,687,198.88</b> | <b>104,308,906.78</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 46,712,254.29         | 73,645,469.80         |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      | 0                     | 0                     |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      | 0                     | 0                     |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      | 0                     | 0                     |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      | 0                     | 0                     |
| 支付保单红利的现金                    |      | 0                     | 0                     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 20,799,614.54         | 14,125,254.79         |
| 支付的各项税费                      |      | 10,706,209.38         | 17,305,966.81         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、33 | 29,228,338.89         | 23,725,050.83         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | <b>107,446,417.10</b> | <b>128,801,742.23</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>1,240,781.78</b>   | <b>-24,492,835.45</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                    |      | 0                     | 0                     |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 0                     | 0                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 0                     | 0                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |      | 0                     | 0                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |      | 0                     | 0                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 3,705,347.47          | 561,189.60            |
| 投资支付的现金                      |      | 0                     | 0                     |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                           |      |                |                |
|---------------------------|------|----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额                  |      | 0              | 0              |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | 0              | 0              |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      | 0              | 0              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 3,705,347.47   | 561,189.60     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -3,705,347.47  | -561,189.60    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 2,000,000.00   | 0              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 2,000,000.00   | 0              |
| 取得借款收到的现金                 |      | 11,500,000.00  | 8,500,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |      | 0              | 0              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、33 | 6,606,903.52   | 0              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 20,106,903.52  | 8,500,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 28,643,119.95  | 0              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 882,675.46     | 16,631,588.62  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 0              | 0              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、33 | 9,400,000.00   | 0              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 38,925,795.41  | 16,631,588.62  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -18,818,891.89 | -8,131,588.62  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 0              | 0              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -21,283,457.58 | -33,185,613.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 32,613,675.07  | 43,459,964.26  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 11,330,217.49  | 10,274,350.59  |

法定代表人：孙永勋 主管会计工作负责人：钟在娥 会计机构负责人：王水芳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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        |    | 103,053,718.21 | 108,325,461.00 |
| 收到的税费返还               |    | 0              | 0              |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 4,213,849.49   | 1,430,571.02   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 107,267,567.70 | 109,756,032.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 44,895,304.50  | 75,909,302.41  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 15,004,107.30  | 6,587,578.65   |
| 支付的各项税费               |    | 9,746,812.11   | 9,239,279.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 20,170,128.77  | 8,951,279.29   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 89,816,352.68  | 100,687,439.68 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | 17,451,215.02  | 9,068,592.34   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

|                           |  |                |               |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 收回投资收到的现金                 |  | 0              | 0             |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 0              | 0             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0              | 0             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0              | 0             |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0              | 0             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0              | 0             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,109,491.00   | 561,189.60    |
| 投资支付的现金                   |  | 2,100,000.00   | 0             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0              | 0             |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0              | 0             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 4,209,491.00   | 561,189.60    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -4,209,491.00  | -561,189.60   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0              | 0             |
| 取得借款收到的现金                 |  | 11,500,000.00  | 8,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0              | 0             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 6,606,903.52   | 0             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 18,106,903.52  | 8,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 28,643,119.95  | 0             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 882,675.46     | 16,631,588.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 9,400,000.00   | 0             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 38,925,795.41  | 16,631,588.62 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -20,818,891.89 | -8,131,588.62 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0              | 0             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -7,577,167.87  | 375,814.12    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,704,645.44  | 1,622,715.18  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 5,127,477.57   | 1,998,529.30  |

法定代表人：孙永勋

主管会计工作负责人：钟在娥

会计机构负责人：王水芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |       |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

1. 本集团合并财务报表范围包括川力阀业、成都川力蓝直饮水有限公司（以下简称成都川力蓝）、四川中清水环境科技有限公司（以下简称中清水环境）和成都川力美亚管业有限公司（以下简称川力美亚）。

##### 2. 其他原因的合并范围变动

2018年1月30日，经本公司第一届董事会第二十次会议通过，本公司与四川省欧润机电设备有限公司共同出资设立控股子公司川力美亚。川力美亚于2018年1月30日经邛崃市市场和监督管理局批准设立，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司出资人民币510.00万元，占注册资本的51.00%，四川省欧润机电设备有限公司出资人民币490.00万元，占注册资本的49.00%。统一社会信用代码：91510183MA6CA0XP8F；住所：邛崃市临邛镇创业路7号；法定代表人：张伟；经营范围：研发、设计、生产、销售、加工不锈钢制品，铜制品，铁制品，金属管道配件，销售铝合金复合管及塑料制品；对外加工不锈钢制品，铜制品，铁制品；经营进出口业务；并提供工程技术、咨询服务。

## 二、 报表项目注释

### 一、公司基本情况

成都川力智能流体设备股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时简称本集团），系成都川力智能流体控制设备有限公司（以下简称川力有限）于2015年2月整体变更设立的股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]3275号批准，本公司于2016年5月25日起在全国股转系统挂牌公开转让。本公司取得成都市邛崃工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为9151010068181149XN营业执照，法人代表：孙永勋，公司地址：邛崃市临邛镇创业路7号。

川力有限系由四川川力智能阀业有限公司（以下简称川力阀业）、成都科华通阀门有限公司（以下简称科华通公司）和自然人张伟、万建华、李志全、何继彬于2008年11月共同出资组建。川力有限成立时注册资本1,000.00万元，首期出资900.00万元。经第二期出资及多次增资、股权转让和整体变更为股份有限公司后，截至2018年06月30日止，本公司注册资本为6,250.00万元，累计发行股本总数6,250.00万股。

本公司为机械制造行业，经营范围包括：设计、制造、销售、安装、维修：阀门、给排水（二次供水）设备、燃气调压器（箱）、燃气输配设备、消防器材、水泵、仪表、机电设备、饮用水净水设备、高低压配电设备与自动化控制设备；设计、制造、销售：工业和商用电热食品加工设备；货物进出口、技术进出口；供暖设备、供排水处理及污水处理设备；管道、管材、管件的设计、制造、销售、安装、服务；机械设备租赁等（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）。

#### 一、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括川力阀业、成都川力蓝直饮水有限公司（以下简称成都川力蓝）、四川中清水环境科技有限公司（以下简称中清水环境）和成都川力美亚管业有限公司（以下简称川力美亚）。

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

#### 二、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

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

### 三、重要会计政策、会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期不等于12个月。正常营业周期长于一年的，自资产负债表日起12个月内变现的资产或自资产负债表日起12个月内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处

置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

#### 7. 现金及现金等价物

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

#### 8. 外币业务

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

#### 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### （1） 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 10. 应收款项坏账准备

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

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

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                  |                         |
|------------------|-------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大 |
|------------------|-------------------------|

|                      |                              |
|----------------------|------------------------------|
|                      | 应收款项                         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据        |                     |
| 账龄组合           | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备        |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄         | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------------|--------------|---------------|
| 1年以内 (含1年) | 5            | 5             |
| 1-2年       | 10           | 10            |
| 2-3年       | 30           | 30            |
| 3-4年       | 50           | 50            |
| 4-5年       | 80           | 80            |
| 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 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备     |

## 11. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

## 12. 长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本

额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

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

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

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

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

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

### 13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与

最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

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

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

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

#### 14. 在建工程

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

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

#### 15. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超

过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 16. 无形资产

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

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

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

#### 17. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 18. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的

无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 19. 长期待摊费用

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

#### 20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

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

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工

自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

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

## 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

## 22. 收入确认原则

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

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

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

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

## 23. 政府补助

本集团的政府补助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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 25. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企

业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 26. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 27. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本集团在本期内未发生会计政策变更事项。

## (2) 重要会计估计变更

本集团在本期内未发生会计估计变更事项。

## 四、 税项

## 1. 主要税种及税率

| 税种                        | 计税依据         | 税率（%） |
|---------------------------|--------------|-------|
| 增值税                       | 应税收入         | 17、16 |
| 城市维护建设税                   | 应纳增值税额       | 7、5   |
| 教育费附加                     | 应纳增值税额       | 3     |
| 地方教育费用附加                  | 应纳增值税额       | 2     |
| 房产税                       | 房产原值的 70.00% | 1.20  |
| 企业所得税                     |              |       |
| 其中：本公司                    | 应纳税所得额       | 15    |
| 川力阀业、成都川力蓝、<br>中清水环境、川力美亚 | 应纳税所得额       | 25    |

## 2. 税收优惠

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

2013年11月，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2013]1177号文件批准，本公司主营业务符合国家发改委《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委2011年9号令）第十四类第20项“耐高低温、耐腐蚀、耐磨损精密铸锻件”的鼓励内容。本公司2017年度经主管税务机管备案，已享受西部大开发企业所得税税收减免。本公司管理层认为，本公司2018年度仍符合西部大开发税收减免条件，故2018年度企业所得税暂按15.00%优惠税率计算。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2018年1月1日，“期末”系指2018年6月30日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，“上期”系指2017年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 库存现金      | 200,530.04           | 97,509.84            |
| 银行存款      | 11,129,687.45        | 32,516,165.23        |
| 其他货币资金    | 9,413,392.58         | 6,620,296.10         |
| <b>合计</b> | <b>20,743,610.07</b> | <b>39,233,971.17</b> |

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金及对应利息。

## 2. 应收票据及应收账款

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据      | 313,650.30            | 3,049,420.00          |
| 应收账款      | 133,496,159.60        | 112,623,612.56        |
| <b>合计</b> | <b>133,809,809.90</b> | <b>115,673,032.56</b> |

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据

| 票据种类      | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票    | 313,650.30        | 3,049,420.00        |
| <b>合计</b> | <b>313,650.30</b> | <b>3,049,420.00</b> |

## 2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 票据种类      | 期末终止确认金额             | 期末未终止确认金额            |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 15,622,310.07        | 23,868,322.86        |
| 商业承兑汇票    | 1,076,958.00         |                      |
| <b>合计</b> | <b>16,699,268.07</b> | <b>23,868,322.86</b> |

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类

| 类别                   | 期末余额                  |               |                     |             | 账面价值                  |
|----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
|                      | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             |                       |
|                      | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)      |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 142,481,934.35        | 100.00        | 8,985,774.75        | 6.31        | 133,496,159.60        |
| <b>合计</b>            | <b>142,481,934.35</b> | <b>100.00</b> | <b>8,985,774.75</b> | <b>6.31</b> | <b>133,496,159.60</b> |

(续)

| 类别                   | 期初余额                  |               |                     |             | 账面价值                  |
|----------------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
|                      | 账面余额                  |               | 坏账准备                |             |                       |
|                      | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)      |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 120,986,923.53        | 100.00        | 8,363,310.97        | 6.91        | 112,623,612.56        |
| <b>合计</b>            | <b>120,986,923.53</b> | <b>100.00</b> | <b>8,363,310.97</b> | <b>6.91</b> | <b>112,623,612.56</b> |

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 |        |      |
|----|------|--------|------|
|    | 金额   | 比例 (%) | 坏账准备 |

| 项目        | 期末余额                  |          |                     |
|-----------|-----------------------|----------|---------------------|
|           | 金额                    | 比例 (%)   | 坏账准备                |
| 1 年以内     | 129,951,923.19        | 5.00     | 6,497,596.16        |
| 1-2 年     | 8,051,360.30          | 10.00    | 805,136.03          |
| 2-3 年     | 3,756,052.19          | 30.00    | 1,126,815.65        |
| 3-4 年     | 167,653.60            | 50.00    | 83,826.80           |
| 4-5 年     | 412,724.82            | 80.00    | 330,179.86          |
| 5 年以上     | 142,220.25            | 100.00   | 142,220.25          |
| <b>合计</b> | <b>142,481,934.35</b> | <b>—</b> | <b>8,985,774.75</b> |

## 2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账 622,463.78 元，本期无收回或转回的坏账准备。

## 3) 本期无核销的应收账款

## 4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额                 | 账龄       | 占应收账款<br>总额的比例<br>(%) | 期末坏账准备<br>余额        |
|----------------|----------------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 武汉川力联合流体科技有限公司 | 11,493,897.45        | 1 年以内    | 8.07                  | 574,694.87          |
| 南京求一流体控制设备有限公司 | 5,873,707.19         | 1 年以内    | 4.12                  | 293,685.36          |
| 邛崃市临邛川力阀门销售部   | 3,110,810.96         | 1 年以内    | 2.18                  | 155,540.55          |
| 肇庆市肇水物资有限公司    | 2,927,297.10         | 1 年以内    | 2.05                  | 146,364.86          |
| 天津市川力特商贸有限公司   | 3,034,805.20         | 1 年以内    | 2.13                  | 151,740.27          |
| <b>合计</b>      | <b>26,440,517.90</b> | <b>-</b> | <b>18.55</b>          | <b>1,322,025.91</b> |

## 3. 预付账款

## (1) 预付款项账龄

| 项目        | 期末余额                |               | 期初余额                |               |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)        |
| 1 年以内     | 2,961,514.69        | 98.16         | 1,017,484.34        | 94.49         |
| 1-2 年     | 3,402.00            | 0.11          | 7,079.60            | 0.66          |
| 2-3 年     | 42,240.00           | 1.40          | 42,240.00           | 3.92          |
| 3 年以上     | 10,000.00           | 0.33          | 10,000.00           | 0.93          |
| <b>合计</b> | <b>3,017,156.69</b> | <b>100.00</b> | <b>1,076,803.94</b> | <b>100.00</b> |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 期末余额       | 账龄    | 占预付款项余额<br>合计数的比例 (%) |
|---------------|------------|-------|-----------------------|
| 嘉兴达鼎自动化科技有限公司 | 510,000.00 | 1 年以内 | 16.90                 |

| 单位名称           | 期末余额                | 账龄   | 占预付款项余额合计数的比例(%) |
|----------------|---------------------|------|------------------|
| 四川建邦金属材料有限公司   | 300,000.00          | 1年以内 | 9.94             |
| 大禹水庄成都健康管理有限公司 | 200,000.00          | 1年以内 | 6.63             |
| 佛山市南海宽为机械有限公司  | 192,000.00          | 1年以内 | 6.36             |
| 四川鸿诚建筑有限公司     | 187,500.00          | 1年以内 | 6.21             |
| <b>合计</b>      | <b>1,389,500.00</b> | -    | <b>46.04</b>     |

## 4. 其他应收款

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款     | 4,190,500.01        | 3,247,966.13        |
| 应收利息      |                     |                     |
| 应收股利      |                     |                     |
| <b>合计</b> | <b>4,190,500.01</b> | <b>3,247,966.13</b> |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类

| 类别                    | 期末余额                |               |                   |              | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |               | 坏账准备              |              |                     |
|                       | 金额                  | 比例(%)         | 金额                | 比例(%)        |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,838,844.63        | 100.00        | 648,344.62        | 13.40        | 4,190,500.01        |
| <b>合计</b>             | <b>4,838,844.63</b> | <b>100.00</b> | <b>648,344.62</b> | <b>13.40</b> | <b>4,190,500.01</b> |

(续)

| 类别                    | 期初余额                |               |                   |              | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |               | 坏账准备              |              |                     |
|                       | 金额                  | 比例(%)         | 金额                | 比例(%)        |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,859,517.40        | 100.00        | 611,551.27        | 15.85        | 3,247,966.13        |
| <b>合计</b>             | <b>3,859,517.40</b> | <b>100.00</b> | <b>611,551.27</b> | <b>15.85</b> | <b>3,247,966.13</b> |

## ②、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目   | 期末余额         |        |            |
|------|--------------|--------|------------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 坏账准备       |
| 1年以内 | 3,665,217.95 | 5.00   | 183,260.90 |
| 1-2年 | 395,172.13   | 10.00  | 39,517.22  |
| 2-3年 | 412,668.65   | 30.00  | 123,800.60 |
| 3-4年 | 128,000.00   | 50.00  | 64,000.00  |
| 4-5年 | 100.00       | 80.00  | 80.00      |
| 5年以上 | 237,685.90   | 100.00 | 237,685.90 |

| 项目 | 期末余额         |        |            |
|----|--------------|--------|------------|
|    | 金额           | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 合计 | 4,838,844.63 | —      | 648,344.62 |

## 2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账 36,793.35 元，本期无收回或转回的坏账准备。

## 3) 本期无核销的其他应收款

## 4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 履约保证金 | 2,399,943.82 | 1,748,166.02 |
| 投标保证金 | 1,546,612.75 | 1,361,142.00 |
| 质保金   | 203,000.00   | 153,000.00   |
| 员工备用金 | 161,608.58   | 56,378.58    |
| 代垫款项  | 79,019.44    | 208,908.36   |
| 押金    | 145,000.00   | 160,000.00   |
| 其他    | 303,660.04   | 171,922.44   |
| 合计    | 4,838,844.63 | 3,859,517.40 |

## 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                 | 是否存在<br>关联关系 | 款项性质  | 期末金额       | 账龄       | 占其他应<br>收款期末<br>余额的比<br>例 (%) | 坏账准备<br>期末金额 |
|----------------------|--------------|-------|------------|----------|-------------------------------|--------------|
| 贵州水务瓮安有限公司           | 否            | 履约保证金 | 300,000.00 | 1年以<br>内 | 6.20                          | 15,000.00    |
| 四川省天然气江油燃气<br>有限责任公司 | 否            | 履约保证金 | 230,698.50 | 1年以<br>内 | 4.77                          | 11,534.93    |
| 成都驿泉给排水工程有<br>限公司    | 否            | 投标保证金 | 200,000.00 | 1年以<br>内 | 4.13                          | 10,000.00    |
| 眉山市惠民供排水设备<br>安装有限公司 | 否            | 履约保证金 | 146,600.00 | 1年以<br>内 | 3.03                          | 7,330.00     |
| 禹城市润禹水务有限公<br>司      | 否            | 履约保证金 | 110,378.60 | 1年以<br>内 | 2.28                          | 5,518.93     |
| 合计                   | -            | -     | 987,677.10 | -        | 20.41                         | 49,383.86    |

## 5. 存货

| 项目 | 期末余额 |          |      | 期初余额 |          |      |
|----|------|----------|------|------|----------|------|
|    | 账面余额 | 跌价<br>准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价<br>准备 | 账面价值 |

| 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       | 21,881,838.31        |      | 21,881,838.31        | 21,397,125.51        |      | 21,397,125.51        |
| 库存商品      | 18,785,111.37        |      | 18,785,111.37        | 20,525,339.70        |      | 20,525,339.70        |
| 在产品       | 2,863,819.24         |      | 2,863,819.24         | 2,920,317.18         |      | 2,920,317.18         |
| 低值易耗品     | 39,685.46            |      | 39,685.46            | 88,388.69            |      | 88,388.69            |
| <b>合计</b> | <b>43,570,454.38</b> |      | <b>43,570,454.38</b> | <b>44,931,171.08</b> |      | <b>44,931,171.08</b> |

## 6. 可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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

## (2) 年末余额按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位         | 账面余额                |      |      |                     | 减值准备 |      |      |      | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|---------------|---------------------|------|------|---------------------|------|------|------|------|----------------|--------|
|               | 期初余额                | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |                |        |
| 中联大禹水环境控股有限公司 | 4,500,000.00        |      |      | 4,500,000.00        |      |      |      |      | 9.00           |        |
| <b>合计</b>     | <b>4,500,000.00</b> |      |      | <b>4,500,000.00</b> |      |      |      |      |                |        |

## 7. 投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 合计           |
|--------------------|--------------|--------------|
| <b>一、账面原值</b>      |              |              |
| 1. 期初余额            | 5,172,060.83 | 5,172,060.83 |
| 2. 本期增加金额          |              |              |
| 3. 本期减少金额          |              |              |
| 4. 期末余额            | 5,172,060.83 | 5,172,060.83 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |              |              |
| 1. 期初余额            | 874,854.08   | 874,854.08   |
| 2. 本期增加金额          | 122,836.45   | 122,836.45   |
| (1) 本期计提           | 122,836.45   | 122,836.45   |

| 项目            | 房屋、建筑物       | 合计           |
|---------------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额     |              |              |
| 4. 期末余额       | 997,690.53   | 997,690.53   |
| <b>三、减值准备</b> |              |              |
| 1. 期初余额       |              |              |
| 2. 本期增加金额     |              |              |
| 3. 本期减少金额     |              |              |
| 4. 期末余额       |              |              |
| <b>四、账面价值</b> |              |              |
| 1. 期末账面价值     | 4,174,370.30 | 4,174,370.30 |
| 2. 期初账面价值     | 4,297,206.75 | 4,297,206.75 |

期末投资性房地产中，账面价值 4,174,370.30 元的房屋建筑物用于抵押借款，抵押情况详见本财务报表附注六、12 及六、34 所述。

#### 8. 固定资产

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 固定资产      | 53,205,590.11        | 52,311,458.43        |
| 固定资产清理    |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>53,205,590.11</b> | <b>52,311,458.43</b> |

##### (1) 固定资产

##### 1) 固定资产明细

| 项目            | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输设备         | 办公设备         | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 50,592,932.96 | 21,372,514.20 | 3,397,501.49 | 3,793,287.58 | 79,156,236.23 |
| 2. 本期增加金额     |               | 3,214,521.70  | 340,902.27   |              | 3,555,423.97  |
| (1) 购置        |               | 3,214,521.70  | 340,902.27   |              | 3,555,423.97  |
| 3. 本期减少金额     |               |               |              |              |               |
| (1) 报废        |               |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       | 50,592,932.96 | 24,587,035.90 | 3,738,403.76 | 3,793,287.58 | 82,711,660.20 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 12,785,188.12 | 9,107,857.43  | 2,145,093.64 | 2,806,638.61 | 26,844,777.80 |
| 2. 本期增加金额     | 1,230,587.12  | 1,053,952.63  | 268,118.01   | 108,634.53   | 2,661,292.29  |
| (1) 计提        | 1,230,587.12  | 1,053,952.63  | 268,118.01   | 108,634.53   | 2,661,292.29  |
| 3. 本期减        |               |               |              |              |               |

| 项目            | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输设备         | 办公设备         | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 少金额           |               |               |              |              |               |
| (1) 报废        |               |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       | 14,015,775.24 | 10,161,810.06 | 2,413,211.65 | 2,915,273.14 | 29,506,070.09 |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       |               |               |              |              |               |
| 2. 本期增加金额     |               |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额     |               |               |              |              |               |
| 4. 期末余额       |               |               |              |              |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |              |              |               |
| 1. 期末账面价值     | 36,577,157.72 | 14,410,225.84 | 1,340,192.11 | 878,014.44   | 53,205,590.11 |
| 2. 期初账面价值     | 37,807,744.84 | 12,264,656.77 | 1,252,407.85 | 986,648.97   | 52,311,458.43 |

2) 截止期末，无暂时闲置的固定资产。

3) 期末固定资产中，账面价值 31,847,524.45 元的房屋建筑物用于抵押借款，抵押情况详见本财务报表附注六、12 及六、34 所述。

#### 9. 无形资产

| 项目            | 土地使用权         | 软件           | 专利技术         | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 16,620,019.74 | 1,110,760.86 | 9,052,700.00 | 26,783,480.60 |
| 2. 本期增加金额     |               |              |              |               |
| (1) 购置        |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额     |               |              | 9,052,700.00 | 9,052,700.00  |
| 4. 期末余额       | 16,620,019.74 | 1,110,760.86 |              | 17,730,780.60 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       | 1,694,109.87  | 682,707.88   | 9,052,700.00 | 11,429,517.75 |
| 2. 本期增加金额     | 167,771.46    | 133,107.02   |              | 300,878.48    |
| (1) 计提        | 167,771.46    | 133,107.02   |              | 300,878.48    |
| 3. 本期减少金额     |               |              | 9,052,700.00 | 9,052,700.00  |
| 4. 期末余额       | 1,861,881.33  | 815,814.90   |              | 2,677,696.23  |
| <b>三、减值准备</b> |               |              |              |               |
| 1. 期初余额       |               |              |              |               |
| 2. 本期增加金额     |               |              |              |               |
| 3. 本期减少金额     |               |              |              |               |

| 项目            | 土地使用权         | 软件         | 专利技术 | 合计            |
|---------------|---------------|------------|------|---------------|
| 4. 期末余额       |               |            |      |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |            |      |               |
| 1. 期末账面价值     | 14,758,138.41 | 294,945.96 |      | 15,053,084.37 |
| 2. 期初账面价值     | 14,925,909.87 | 428,052.98 |      | 15,353,962.85 |

期末无形资产中，账面价值 14,758,138.41 元的土地使用权用于抵押借款，抵押情况详见本财务报表附注六、13 及六、35 所述。本期专利技术账面原值减少额和本期摊销减少额是该专利技术证书使用期限已到期，同时该专利技术也全额摊销完。

#### 10. 长期待摊费用

| 项目           | 期初余额              | 本期增加             | 本期摊销             | 本期其他减少 | 期末余额              |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|--------|-------------------|
| 阀门中心及信息中心装修款 | 241,959.75        |                  | 31,663.12        |        | 210,296.63        |
| 直饮水展厅装修      | 94,938.49         |                  | 11,087.40        |        | 83,851.09         |
| 钱江店和灌装车间装修   | 115,652.75        |                  | 41,416.68        |        | 74,236.07         |
| 展厅装修         |                   | 82,358.76        |                  |        | 82,358.76         |
| <b>合计</b>    | <b>452,550.99</b> | <b>82,358.76</b> | <b>84,167.20</b> |        | <b>450,742.55</b> |

#### 11. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵消的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额                 |                     | 期初余额                 |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备    | 9,558,194.33         | 1,868,300.21        | 8,934,581.31         | 1,834,481.14        |
| 销售服务费     | 8,975,057.42         | 1,346,258.61        | 5,957,591.05         | 893,638.66          |
| <b>合计</b> | <b>18,533,251.75</b> | <b>3,214,558.82</b> | <b>14,892,172.36</b> | <b>2,728,119.80</b> |

##### (2) 未确认的递延所得税资产明细

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 75,925.04           | 40,280.93           |
| 可抵扣亏损     | 4,115,532.30        | 2,523,755.09        |
| <b>合计</b> | <b>4,191,457.34</b> | <b>2,564,036.02</b> |

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

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 2020 年 | 120,026.50   | 120,026.50   |
| 2021 年 | 1,654,935.55 | 1,654,935.55 |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

| 年份        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 2022 年    | 748,793.04          | 748,793.04          |
| 2023 年    | 1,591,777.21        |                     |
| <b>合计</b> | <b>4,115,532.30</b> | <b>2,523,755.09</b> |

## 12. 短期借款

| 借款类别      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 抵押借款      | 21,500,000.00        | 38,500,000.00        |
| 保证借款      |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>21,500,000.00</b> | <b>38,500,000.00</b> |

(1) 2018 年 4 月，本公司与中国建设银行股份有限公司邛崃支行签订借款合同，借款 850.00 万元用于购原材料及经营临时周转需要，借款期一年。本次借款由孙永勋、四川川力智能阀业有限公司提供连带担保责任，并由本公司以其自有不动产权（川（2017）邛崃市不动产权第 0001986 号）作为抵押物，截止 2018 年 6 月 30 日，该房屋建筑物账面价值为 3,232,227.52 元，土地使用权账面价值为 2,201,208.74 元。

(2) 2017 年 7 月、8 月、2018 年 5 月，本公司与成都银行股份有限公司邛崃支行签订借款合同，三次借款合同共计借款 1,300.00 万元用于付材料采购、委托加工款，借款期一年。借款由孙永勋、杜秀琼、四川川力智能阀业有限公司提供连带担保责任，并由本公司以其自不动产权（川（2018）邛崃市不动产权第 0003464 号、川（2018）邛崃市不动产权第 0003465 号）、房屋所有权（邛房权证监证字第 0372658 号）、土地使用权（邛国用（2015）第 4017 号）作为抵押物，截止 2018 年 06 月 30 日，房屋建筑物账面价值为 32,789,667.23 元，土地使用权账面价值为 12,556,929.67 元。

## 13. 应付票据及应付账款

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付票据      | 23,500,000.00        | 16,300,000.00        |
| 应付账款      | 41,946,094.21        | 46,844,815.29        |
| <b>合计</b> | <b>65,446,094.21</b> | <b>63,144,815.29</b> |

## (1) 应付票据

| 票据种类      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 23,500,000.00        | 16,300,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>23,500,000.00</b> | <b>16,300,000.00</b> |

(1) 本公司与成都银行股份有限公司邛崃支行签订银行承兑汇票承兑协议，本公司需交付票面金额的 40.00%作为票据保证金提供质押担保，同时由孙永勋、杜秀琼、川力阀业提供连带保证责任，由本公司以其自不动产权（川（2018）邛崃市不动产权第 0003464 号、川（2018）邛崃市不动产权第 0003465 号）作为抵押物。截止 2018 年 6 月 30 日，该房屋建筑物账面价值为 25,669,134.68 元，土地使用权账面价值为 9,813,840.21 元。

## (2) 应付账款

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 合计      | 41,946,094.21 | 46,844,815.29 |
| 其中：1年以上 | 591,468.85    | 1,064,365.60  |

注、无账龄超过1年的重要应付账款

## 14. 预收款项

## (1) 预收款项

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 合计      | 10,116,637.53 | 11,158,886.76 |
| 其中：1年以上 | 3,281,721.71  | 3,353,744.71  |

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项

| 单位名称          | 期末余额         | 其中：一年以上金额    | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|--------------|-----------|
| 南宁市鑫胜力五金交电经营部 | 5,053,182.63 | 2,432,411.61 | 客户尚未完全提货  |
| 合计            | 5,053,182.63 | 2,432,411.61 |           |

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

| 项目           | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 9,746,928.51 | 20,421,414.15 | 20,093,918.79 | 10,074,423.87 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 1,244,879.55  | 1,244,879.55  |               |
| 辞退福利         |              | 20,000.00     | 20,000.00     |               |
| 合计           | 9,746,928.51 | 21,686,293.70 | 21,358,798.34 | 10,074,423.87 |

## (2) 短期薪酬

| 项目          | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,507,838.92 | 18,907,988.61 | 18,509,898.70 | 9,905,928.83  |
| 职工福利费       |              | 368,607.48    | 368,607.48    |               |
| 社会保险费       |              | 693,128.17    | 693,128.17    |               |
| 其中：医疗保险费    |              | 524,546.43    | 524,546.43    |               |
| 工伤保险费       |              | 25,878.45     | 25,878.45     |               |
| 生育保险费       |              | 62,002.91     | 62,002.91     |               |
| 大病医疗保险费     |              | 80,700.38     | 80,700.38     |               |
| 住房公积金       | 210.00       | 324,028.00    | 323,908.00    | 330.00        |
| 工会经费和职工教育经费 | 238,879.59   | 127,661.89    | 198,376.44    | 168,165.04    |
| 其他          |              |               |               |               |
| 合计          | 9,746,928.51 | 20,421,414.15 | 20,093,918.79 | 10,074,423.87 |

## (3) 设定提存计划

| 项目        | 期初余额 | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额 |
|-----------|------|---------------------|---------------------|------|
| 基本养老保险    |      | 1,196,351.81        | 1,196,351.81        |      |
| 失业保险费     |      | 48,527.74           | 48,527.74           |      |
| <b>合计</b> |      | <b>1,244,879.55</b> | <b>1,244,879.55</b> |      |

## 16. 应交税费

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 增值税       | 8,943,989.06         | 6,019,555.73        |
| 企业所得税     | 905,311.08           | 793,645.61          |
| 个人所得税     | 91,508.75            | 90,492.16           |
| 城市维护建设税   | 283,445.84           | 344,555.51          |
| 教育费附加     | 142,665.00           | 174,089.41          |
| 地方教育费附加   | 82,962.81            | 103,912.43          |
| 印花税       | 33,409.07            | 36,317.18           |
| <b>合计</b> | <b>10,483,291.61</b> | <b>7,562,568.03</b> |

## 17. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款     | 31,082,512.41        | 30,909,226.83        |
| 其中：       |                      |                      |
| 销售保证金     | 15,807,065.67        | 15,491,603.26        |
| 员工代垫费用    | 1,312,109.98         | 2,551,917.99         |
| 销售服务费     | 13,160,355.32        | 11,876,870.54        |
| 个人借款及利息   |                      | 150,000.00           |
| 其他        | 802,981.44           | 838,835.04           |
| 应付利息      |                      |                      |
| 应付股利      | 195,000.00           | 195,000.00           |
| <b>合计</b> | <b>31,277,512.41</b> | <b>31,104,226.83</b> |

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

| 单位名称         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因         |
|--------------|--------------|-------------------|
| 蹇琳           | 1,862,398.41 | 销售货款保证金，销售货款收回后偿还 |
| 植洪良          | 1,759,476.67 | 销售货款保证金，销售货款收回后偿还 |
| 高小南          | 1,601,569.59 | 销售货款保证金，销售货款收回后偿还 |
| 郝克友          | 933,056.00   | 销售货款保证金，销售货款收回后偿还 |
| 邛崃市临邛川力阀门销售部 | 850,000.00   | 销售货款保证金，销售货款收回后偿还 |

| 单位名称      | 期末余额                | 未偿还或结转的原因         |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 肖忠义       | 629,818.28          | 销售货款保证金，销售货款收回后偿还 |
| 李奇生       | 327,036.65          | 销售货款保证金，销售货款收回后偿还 |
| <b>合计</b> | <b>7,963,355.60</b> |                   |

## (3) 应付股利

| 单位名称        | 期末余额              | 期初余额              | 超过1年未支付原因 |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 姜春燕         | 75,000.00         | 75,000.00         | 股东暂未领取    |
| 杨承虎         | 30,000.00         | 30,000.00         | 股东暂未领取    |
| 成都金泰达企业管理中心 | 90,000.00         | 90,000.00         | 股东暂未领取    |
| <b>合计</b>   | <b>195,000.00</b> | <b>195,000.00</b> |           |

## 18. 股本

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

## 19. 资本公积

| 项目        | 期初余额                 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|------|------|----------------------|
| 股本溢价      | 10,334,462.54        |      |      | 10,334,462.54        |
| <b>合计</b> | <b>10,334,462.54</b> |      |      | <b>10,334,462.54</b> |

## 20. 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    | 8,494,114.87        |      |      | 8,494,114.87        |
| <b>合计</b> | <b>8,494,114.87</b> |      |      | <b>8,494,114.87</b> |

## 21. 未分配利润

| 项目               | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 上期期末金额           | 41,260,240.87        | 40,950,887.36        |
| 加：期初未分配利润调整数     |                      |                      |
| 本期期初金额           | 41,260,240.87        | 40,950,887.36        |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 12,912,102.92        | 36,807,618.30        |
| 减：提取法定盈余公积       |                      | 4,623,264.79         |
| 应付普通股股利          |                      | 31,875,000.00        |
| <b>本期期末金额</b>    | <b>54,172,343.79</b> | <b>41,260,240.87</b> |

## 22. 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 123,346,577.10 | 66,540,498.84 | 121,618,526.86 | 70,765,376.50 |

|           |                       |                      |                       |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 其他业务      | 200,360.18            | 131,205.55           | 297,500.00            | 54,012.73            |
| <b>合计</b> | <b>123,546,937.28</b> | <b>66,671,704.39</b> | <b>121,916,026.86</b> | <b>70,819,389.23</b> |

## (1) 主营业务—按产品分类

| 项目        | 本期发生额                 |                      | 上期发生额                 |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 收入                    | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| 供水控制设备    | 85,270,975.52         | 41,971,086.36        | 85,626,020.54         | 47,796,748.73        |
| 燃气调压设备    | 14,714,653.32         | 9,260,956.48         | 16,590,161.31         | 9,948,915.57         |
| 直饮水设备     | 3,084,068.09          | 2,817,754.81         | 3,604,984.98          | 2,399,529.70         |
| 管材管件      | 499,609.02            | 392,532.03           |                       |                      |
| 其他        | 19,777,271.15         | 12,098,169.16        | 15,797,360.03         | 10,620,182.51        |
| <b>合计</b> | <b>123,346,577.10</b> | <b>66,540,498.84</b> | <b>121,618,526.86</b> | <b>70,765,376.50</b> |

## 23. 税金及附加

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 印花税       | 15,332.30           | 37,905.41           |
| 土地使用税     | 288,951.00          | 611,697.50          |
| 房产税       | 293,587.06          | 593,712.88          |
| 城市维护建设税   | 301,326.63          | 519,470.91          |
| 教育费附加     | 177,332.56          | 269,651.65          |
| 地方教育费附加   | 118,191.66          | 179,767.77          |
| 其他        | 1,525.27            |                     |
| <b>合计</b> | <b>1,196,246.48</b> | <b>2,212,206.12</b> |

## 24. 销售费用

| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 销售服务及市场咨询费 | 12,971,447.59        | 5,870,212.31         |
| 职工薪酬       | 6,166,963.13         | 1,032,739.20         |
| 运杂费        | 4,266,186.70         | 8,063,782.34         |
| 差旅费        | 1,705,125.42         | 3,958,099.18         |
| 业务招待费      | 337,962.58           | 288,242.63           |
| 调试费        | 273,330.10           | 1,240,696.36         |
| 办公费        | 246,943.18           | 226,204.69           |
| 售后服务费      | 262,957.37           | 588,128.19           |
| 广告宣传费      | 165,337.11           | 1,111,607.30         |
| 汽车费用       | 56,485.15            | 61,571.97            |
| 会务费        | 10,000.00            | 48,472.00            |
| 其他         | 155,192.62           | 210,721.59           |
| <b>合计</b>  | <b>26,617,930.95</b> | <b>22,700,477.76</b> |

## 25. 管理费用

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额               |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 工资薪酬      | 6,258,475.09         | 4,930,397.28        |
| 咨询费       | 1,018,421.26         | 978,835.71          |
| 折旧及摊销     | 803,577.75           | 636,576.74          |
| 差旅费       | 355,215.75           | 433,868.15          |
| 办公费       | 408,184.75           | 452,160.20          |
| 维修费       | 165,646.61           | 197,661.77          |
| 招待费       | 396,114.78           | 325,276.76          |
| 汽车费       | 219,754.22           | 215,609.52          |
| 检测费       | 90,407.98            | 10,000.00           |
| 会务费       | 240,348.32           | 47,343.96           |
| 其他        | 113,326.15           | 89,684.78           |
| <b>合计</b> | <b>10,069,472.66</b> | <b>8,317,414.87</b> |

## 26. 研发费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 人工费       | 1,925,942.44        | 1,653,835.55        |
| 折旧费       | 719,678.56          | 963,354.12          |
| 材料费       | 305,020.98          | 440,204.53          |
| 其他费用      | 178,562.32          | 324,532.63          |
| <b>合计</b> | <b>3,129,204.30</b> | <b>3,381,926.83</b> |

## 27. 财务费用

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息支出      | 882,675.46        | 958,455.28        |
| 减：利息收入    | 52,091.73         | 116,775.68        |
| 加：其他支出    | 20,023.27         | 24,460.62         |
| <b>合计</b> | <b>850,607.00</b> | <b>866,140.22</b> |

## 28. 资产减值损失

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额               |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 坏账损失      | 659,257.13        | 3,141,783.36        |
| <b>合计</b> | <b>659,257.13</b> | <b>3,141,783.36</b> |

## 29. 其他收益

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             | 计入本期非经常性损益的金额     |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 政府补助      | 380,315.90        | 779,881.94        | 380,315.90        |
| <b>合计</b> | <b>380,315.90</b> | <b>779,881.94</b> | <b>380,315.90</b> |

政府补助明细

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额             | 来源和依据        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------|-------------------|-------------------|--------------|-----------------|
| 应用技术与开发资金   |                   | 370,000.00        | 成都市财政局       | 与收益相关           |
| 研发资金补贴      |                   | 200,000.00        | 邛崃市经济科技和信息化局 | 与收益相关           |
| 院士专家工作站补助   |                   | 10,000.00         | 四川省邛崃市科学技术协会 | 与收益相关           |
| 社保岗位补贴      | 80,315.9          | 199,881.94        | 邛崃市就业服务管理局   | 与收益相关           |
| 第一批省级科技计划资金 | 300,000.00        |                   | 成都市财政局       | 与收益相关           |
| <b>合计</b>   | <b>380,315.90</b> | <b>779,881.94</b> |              |                 |

## 30. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额            | 计入本期非经常性损益的金额     |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 罚款净收入     |                   | 5,200.00         |                   |
| 其它        | 414,627.55        | 75,436.15        | 414,627.55        |
| <b>合计</b> | <b>414,627.55</b> | <b>80,636.15</b> | <b>414,627.55</b> |

## 31. 营业外支出

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额             | 计入本期非经常性损益的金额     |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |                   | 47,142.52         |                   |
| 对外捐赠        | 79,000.40         | 600,000.00        | 79,000.40         |
| 其他          | 296,881.90        | 245,062.28        | 296,881.90        |
| <b>合计</b>   | <b>375,882.30</b> | <b>892,204.80</b> | <b>375,882.30</b> |

## 32. 所得税费用

## (1) 所得税费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 当年所得税     | 2,814,915.45        | 3,273,099.06        |
| 递延所得税     | -486,439.02         | -1,704,077.57       |
| <b>合计</b> | <b>2,328,476.43</b> | <b>1,569,021.49</b> |

## 33. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 往来款及保证金 | 4,034,052.44 | 1,370,698.57 |
| 政府补助    | 380,315.90   | 779,881.94   |

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 利息收入      | 52,091.73           | 116,775.68          |
| 其他        | 161,931.00          | 257,756.38          |
| <b>合计</b> | <b>4,628,391.07</b> | <b>2,525,112.57</b> |

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 运输费        | 4,388,813.10         | 6,188,782.34         |
| 研发费用       | 455,421.46           | 3,381,926.83         |
| 销售服务及市场咨询费 | 11,813,517.37        | 3,620,212.31         |
| 咨询费        | 962,342.48           | 978,835.71           |
| 办公费        | 613,011.29           | 624,467.20           |
| 汽车费        | 276,239.37           | 277,181.49           |
| 招待费        | 586,102.96           | 613,519.39           |
| 差旅费        | 2,415,305.18         | 3,954,467.33         |
| 往来款及保证金    | 5,730,356.81         | 468,133.49           |
| 广告宣传费      | 166,962.77           | 736,607.30           |
| 售后服务费      | 265,629.30           | 463,128.19           |
| 调试费        | 273,330.10           | 787,349.62           |
| 维修费        | 123,988.73           |                      |
| 其他         | 1,157,317.97         | 1,030,439.63         |
| 捐赠支出       |                      | 600,000.00           |
| <b>合计</b>  | <b>29,228,338.89</b> | <b>23,725,050.83</b> |

## (2) 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------|
| 银行承兑汇票保证金 | 6,606,903.52        |       |
| <b>合计</b> | <b>6,606,903.52</b> |       |

## 2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------|
| 银行承兑汇票保证金 | 9,400,000.00        |       |
| <b>合计</b> | <b>9,400,000.00</b> |       |

## (3) 现金流量表补充资料

| 项目                         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------|---------------|--------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |              |
| 净利润                        | 12,443,099.29 | 8,875,980.27 |
| 加：资产减值准备                   | 659,257.13    | 3,141,783.36 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧摊销          | 2,784,128.74  | 2,580,697.03 |

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销                          | 300,878.48     | 310,586.22     |
| 长期待摊费用摊销                        | 84,167.20      | 36,510.98      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） |                | 47,142.52      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 882,675.46     | 958,455.28     |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）            | -486,439.02    | 1,704,077.57   |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | 1,360,716.70   | 1,990,228.00   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -20,535,363.33 | -29,692,443.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 3,747,661.13   | -14,445,853.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 1,240,781.78   | -24,492,835.45 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>    |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>        |                |                |
| 现金的期末余额                         | 11,330,217.49  | 10,274,350.59  |
| 减：现金的期初余额                       | 32,613,675.07  | 43,459,964.26  |
| 现金及现金等价物净增加额                    | -21,283,457.58 | -33,185,613.67 |

## (4) 现金和现金等价物

| 项目                          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 现金                          | 11,330,217.49 | 10,274,350.59 |
| 其中：库存现金                     | 200,530.04    | 39,066.16     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 11,129,687.45 | 10,235,284.43 |
| 期末现金和现金等价物余额                | 11,330,217.49 | 10,274,350.59 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

## 34. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目         | 年末账面价值        | 受限原因            |
|------------|---------------|-----------------|
| 货币资金       | 9,413,392.58  | 为开具银行承兑汇票存入的保证金 |
| 投资性房地产     | 4,174,370.30  | 用于借款抵押、应付票据抵押   |
| 固定资产-房屋建筑物 | 31,847,524.45 | 用于借款抵押、应付票据抵押   |
| 无形资产-土地使用权 | 14,758,138.41 | 用于借款抵押、应付票据抵押   |

## 六、合并范围的变化

## 3. 其他原因的合并范围变动

2018年1月30日，经本公司第一届董事会第二十次会议通过，本公司与四川省欧润机电设备有限公司共同出资设立控股子公司川力美亚。川力美亚于2018年1月30日经邛崃市市场和质量监督管理局批准设立，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司出资人民币510.00万元，占注册资本的51.00%，四川省欧润机电设备有限公司出资人民币490.00万元，占注册资本的49.00%。统一社会信用代码：91510183MA6CA0XP8F；住

所：邛崃市临邛镇创业路7号；法定代表人：张伟；经营范围：研发、设计、生产、销售、加工不锈钢制品，铜制品，铁制品，金属管道配件，销售铝合金复合管及塑料制品；对外加工不锈钢制品，铜制品，铁制品；经营进出口业务；并提供工程技术、咨询服务。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地                       | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-------|-------|---------------------------|-------|---------|----|------|
|       |       |                           |       | 直接      | 间接 |      |
| 川力阀业  | 四川邛崃  | 成都市武侯区武兴二路8号商环境505号       | 销售    | 100     |    | 收购   |
| 成都川力蓝 | 四川邛崃  | 成都市邛崃市临邛镇创业路7号            | 生产及销售 | 100     |    | 设立   |
| 中清水环境 | 四川成都  | 成都市成华区洪山路28号鑫禾大厦1栋2单元626号 | 销售    | 51      |    | 设立   |
| 川力美亚  | 四川邛崃  | 邛崃市临邛镇创业路7号               | 生产及销售 | 51      |    | 设立   |

截止本财务报告日，本公司尚未对成都川力蓝进行实物投资、尚未对中清水环境进行货币出资。

#### (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|-------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 川力美亚  | 49.00%   | -469,003.63  |                | 1,530,996.37 |

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额         |            |              |            |       |            |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|-------|------------|
|       | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 川力美亚  | 2,756,839.20 | 645,301.91 | 3,402,141.11 | 259,291.37 |       | 259,291.37 |

(续)

| 子公司名称 | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 川力美亚  |      |       |      |      |       |      |

(续)

| 子公司名称 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|-------|-------|
|       |       |       |

| 子公司名称 | 本年发生额      |             |             |               | 上年发生额 |     |        |          |
|-------|------------|-------------|-------------|---------------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入       | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量      | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 川力美亚  | 499,609.02 | -957,150.26 | -957,150.26 | -1,831,940.55 |       |     |        |          |

## 八、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款的带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为21,500,000.00元，本集团借款的年利率为5.0025%-5.655%。

#### (2) 信用风险

于2018年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

##### 1) 现金及现金等价物

本集团为了降低违约风险，将现金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

##### 2) 应收款项

本集团主要客户为政府部门、旅游领域的投资商和开发商，资信较良好，同时本集团严格规范合同管理，对客户信用实施动态管理，建立并执行应收款项内控制度，将应收款项回款率与项目组的考核机制挂钩等相关措施。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团

管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

由于本集团的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，应收账款前五名金额合计为26,440,517.90元，应收账款的18.56%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 九、公允价值的披露

截至2018年6月30日，本集团不持有以公允价值计量的金融工具。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方的认定标准

#### 1. 控股股东及最终控制方

闵汝贤为川力智能实际控制人，通过直接持股及一致行动协议合计控制公司86.98%的股份表决权。

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“附注八、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 3. 合营企业及联营企业

| 合营或联营企业名称     | 与本公司关系         |
|---------------|----------------|
| 中联大禹水环境控股有限公司 | 与其他方或多方共同控制的企业 |

#### 4. 其他关联方

| 其他关联方名称          | 与本公司关系             |
|------------------|--------------------|
| 成都快驹物流有限公司       | 实际控制人近亲属控股的公司      |
| 四川省邛崃市川力泵阀制造有限公司 | 股东近亲属重大影响的公司       |
| 大禹水庄成都健康管理有限公司   | 中联大禹水环境控股有限公司全资子公司 |
| 孙永勋              | 股东、董事              |
| 杜秀琼              | 股东配偶               |

### (二) 关联交易

#### 1. 销售商品/提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|--------|------|------|
|-----|--------|------|------|

| 关联方            | 关联交易内容      | 本期金额                | 上期金额                |
|----------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 中联大禹水环境控股有限公司  | 销售直饮水设备及桶装水 | 2,485,401.26        | 1,327,500.85        |
| 大禹水庄成都健康管理有限公司 | 销售直饮水设备及桶装水 | 317,901.27          |                     |
| <b>合计</b>      |             | <b>2,803,302.53</b> | <b>1,327,500.85</b> |

## 2. 购买商品/接受劳务

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 成都快驹物流有限公司       | 运输费    | 4,282,863.96         | 4,037,106.53         |
| 四川省邛崃市川力泵阀制造有限公司 | 采购铸件等  | 11,201,476.59        | 13,309,171.57        |
| 中联大禹水环境控股有限公司    | 采购有机食品 | 4,137.93             |                      |
| <b>合计</b>        |        | <b>15,488,478.48</b> | <b>17,346,278.10</b> |

## 3. 关联方担保

| 担保方名称   | 被担保方名称 | 债权人        | 担保金额(万元) | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 | 备注     |
|---------|--------|------------|----------|-----------|-----------|------------|--------|
| 孙永勋     | 本公司    | 中国建设银行邛崃支行 | 850.00   | 2018-4-4  | 2021-4-3  | 否          | 短期借款   |
| 孙永勋、杜秀琼 | 本公司    | 成都银行邛崃支行   | 300.00   | 2019-5-9  | 2021-5-8  | 否          | 短期借款   |
| 孙永勋、杜秀琼 | 本公司    | 成都银行邛崃支行   | 500.00   | 2018-8-14 | 2020-8-13 | 否          | 短期借款   |
| 孙永勋、杜秀琼 | 本公司    | 成都银行邛崃支行   | 500.00   | 2018-7-13 | 2020-7-12 | 否          | 短期借款   |
| 孙永勋、杜秀琼 | 本公司    | 成都银行邛崃支行   | 550.00   | 2018-3-27 | 2020-3-26 | 否          | 银行承兑汇票 |
| 孙永勋、杜秀琼 | 本公司    | 成都银行邛崃支行   | 550.00   | 2018-4-13 | 2020-4-12 | 否          | 银行承兑汇票 |
| 孙永勋、杜秀琼 | 本公司    | 成都银行邛崃支行   | 550.00   | 2018-5-17 | 2020-5-16 | 否          | 银行承兑汇票 |
| 孙永勋、杜秀琼 | 本公司    | 成都银行邛崃支行   | 700.00   | 2018-6-14 | 2020-6-13 | 否          | 银行承兑汇票 |

## (三) 关联方往来余额

## 1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额         |           | 期初余额         |           |
|------|----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|      |                | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 | 大禹水庄成都健康管理有限公司 | 1,456,783.66 | 72,839.18 | 1,635,926.41 | 81,796.32 |
| 应收账款 | 中联大禹水环境控股有限公司  | 1,600,164.05 | 80,008.20 | 1,775,309.21 | 88,765.46 |
| 预付账款 | 大禹水庄成都健康管理有限公司 | 200,000.00   |           |              |           |

| 项目名称 | 关联方        | 期末余额      |      | 期初余额 |      |
|------|------------|-----------|------|------|------|
|      |            | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 成都快驹物流有限公司 | 42,240.00 |      |      |      |

## 2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额         | 期初余额          |
|------|------------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 成都快驹物流有限公司       | 3,790,448.66 | 3,478,427.66  |
| 应付账款 | 四川省邛崃市川力泵阀制造有限公司 | 7,567,807.89 | 10,275,939.75 |
| 预收账款 | 中联大禹水环境控股有限公司    | 642,215.87   | 630,415.87    |

## 十一、或有事项

截至2018年06月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

## 1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2018年06月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出，具体情况如下（金额单位万元）：

| 投资项目名称 | 合同投资额    | 已付投资额 | 未付投资额    | 预计投资期间 | 备注 |
|--------|----------|-------|----------|--------|----|
| 成都川力蓝  | 2,000.00 | 0     | 2,000.00 | 2018年  | 注  |
| 中清水环境  | 51.00    | 0     | 51.00    | 2018年  |    |

注：2015年10月8日，本公司股东会决议通过，以土地45.7035亩和工业生产厂房15,859.16平方米，账面价值2,036.31万元（其中：投资性房地产面积2,295.00平方米，原值2,046,244.95元）用于投资设立成都川力蓝。

2、除上述事项外，截至2018年06月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至2018年06月30日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

截至2018年06月30日，本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收票据及应收账款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 313,650.30    | 3,049,420.00  |
| 应收账款 | 86,385,070.28 | 68,176,764.73 |
| 合计   | 86,698,720.58 | 71,226,184.73 |

证券代码：837376

证券简称：川力智能

主办券商：广发证券

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据

| 票据种类      | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票    | 313,650.30        | 3,049,420.00        |
| <b>合计</b> | <b>313,650.30</b> | <b>3,049,420.00</b> |

## 2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 票据种类      | 期末终止确认金额             | 期末未终止确认金额            |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票    | 15,522,310.07        | 16,399,533.57        |
| 商业承兑汇票    | 1,076,958.00         |                      |
| <b>合计</b> | <b>16,599,268.07</b> | <b>16,399,533.57</b> |

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类

| 类别                   | 期末余额                 |               |                     |             |                      |
|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                      | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|                      | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)      |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 91,389,648.89        | 99.99         | 5,009,428.41        | 5.48        | 86,380,220.48        |
| 关联方组合                | 4,849.80             | 0.01          |                     |             | 4,849.80             |
| <b>合计</b>            | <b>91,394,498.69</b> | <b>100.00</b> | <b>5,009,428.41</b> | <b>5.48</b> | <b>86,385,070.28</b> |

(续)

| 类别                   | 期初余额                 |               |                     |             |                      |
|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                      | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|                      | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)      |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 66,172,997.98        | 91.98         | 3,838,729.36        | 5.80        | 62,334,268.62        |
| 关联方组合                | 5,842,496.11         | 8.11          |                     |             | 5,842,496.11         |
| <b>合计</b>            | <b>72,015,494.09</b> | <b>100.00</b> | <b>3,838,729.36</b> | <b>5.33</b> | <b>68,176,764.73</b> |

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目   | 期末余额          |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|
|      | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 1年以内 | 87,168,701.44 | 5.00   | 4,358,435.07 |
| 1-2年 | 3,076,454.47  | 10.00  | 307,645.45   |
| 2-3年 | 1,144,492.98  | 30.00  | 343,347.89   |
| 3-4年 |               | 50.00  |              |

| 项目    | 期末余额          |        |              |
|-------|---------------|--------|--------------|
|       | 金额            | 比例 (%) | 坏账准备         |
| 4-5 年 |               | 80.00  |              |
| 5 年以上 |               | 100.00 |              |
| 合计    | 91,389,648.89 | —      | 5,009,428.41 |

## ②关联方组合

| 单位名称 | 年末账面余额   | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提原因                 |
|------|----------|------|----------|----------------------|
| 川力美亚 | 4,849.80 |      |          | 合并范围内应收款，无回收风险，不计提坏账 |
| 合计   | 4,849.80 |      | —        | —                    |

## 2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账 1,170,699.05 元，本期无收回或转回的坏账准备。

## 3) 本期无核销的应收账款

## 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          | 账龄    | 占应收账款总额的<br>比例 (%) | 期末坏账准备余额     |
|----------------|---------------|-------|--------------------|--------------|
| 武汉川力联合流体科技有限公司 | 11,493,897.45 | 1 年以内 | 12.58              | 574,694.87   |
| 南京求一流体控制设备有限公司 | 3,757,777.76  | 1 年以内 | 4.11               | 187,888.89   |
| 邛崃市临邛川力阀门销售部   | 3,105,658.30  | 1 年以内 | 3.40               | 155,282.92   |
| 天津市川力特商贸有限公司   | 2,892,639.10  | 1 年以内 | 3.17               | 144,631.96   |
| 泸州市兴泸水务股份有限公司  | 2,702,297.60  | 1 年以内 | 2.96               | 135,114.88   |
| 合计             | 23,952,270.21 | —     | 26.21              | 1,197,613.52 |

## 2. 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,236,716.20 | 5,843,235.30 |
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 合计    | 7,236,716.20 | 5,843,235.30 |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类

| 类别 | 期末余额 |        |      |        | 账面价值 |
|----|------|--------|------|--------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |      |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |      |

| 类别                    | 期末余额                |               |                   |             |                     |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |               | 坏账准备              |             | 账面价值                |
|                       | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)      |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,432,228.62        | 46.13         | 203,055.28        | 5.92        | 3,229,173.34        |
| 关联方组合                 | 4,007,542.86        | 53.87         |                   |             | 4,007,542.86        |
| <b>合计</b>             | <b>7,439,771.48</b> | <b>100.00</b> | <b>203,055.28</b> | <b>2.73</b> | <b>7,236,716.20</b> |

(续)

| 类别                    | 期初余额                |               |                   |             |                     |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |               | 坏账准备              |             | 账面价值                |
|                       | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 比例 (%)      |                     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,421,365.67        | 40.38         | 152,912.54        | 6.32        | 2,268,453.13        |
| 关联方组合                 | 3,574,782.17        | 59.62         |                   |             | 3,574,782.17        |
| <b>合计</b>             | <b>5,996,147.84</b> | <b>100.00</b> | <b>152,912.54</b> | <b>2.55</b> | <b>5,843,235.30</b> |

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目        | 期末余额                |          |                   |
|-----------|---------------------|----------|-------------------|
|           | 金额                  | 比例 (%)   | 坏账准备              |
| 1年以内      | 3,203,351.74        | 5.00     | 160,167.59        |
| 1-2年      | 128,876.88          | 10.00    | 12,887.69         |
| 2-3年      | 100,000.00          | 30.00    | 30,000.00         |
| <b>合计</b> | <b>3,432,228.62</b> | <b>—</b> | <b>203,055.28</b> |

②关联方组合

| 单位名称      | 年末账面余额              | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 计提原因                 |
|-----------|---------------------|------|----------|----------------------|
| 成都川力蓝     | 4,007,542.86        |      |          | 合并范围内应收款，无回收风险，不计提坏账 |
| <b>合计</b> | <b>4,007,542.86</b> |      | <b>—</b> | <b>—</b>             |

2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账 50,142.74 元，本期无收回或转回的坏账准备。

3) 本期无核销的其他应收款

4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 关联方往来款 | 4,007,542.86 | 3,574,782.17 |

| 款项性质      | 期末账面余额              | 期初账面余额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 履约保证金     | 1,527,499.47        | 865,721.67          |
| 投标保证金     | 1,382,124.75        | 1,094,158.00        |
| 押金        | 143,000.00          | 158,000.00          |
| 员工备用金     | 90,000.00           | 20,000.00           |
| 其他        | 289,604.40          | 283,486.00          |
| <b>合计</b> | <b>7,439,771.48</b> | <b>5,996,147.84</b> |

## 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             | 是否存在<br>关联<br>关系 | 款项性质       | 期末金额         | 账龄       | 占其他应<br>收款期末<br>余额的比<br>例(%) | 坏账准备<br>期末金额 |
|------------------|------------------|------------|--------------|----------|------------------------------|--------------|
| 成都川力蓝            | 是                | 关联方往<br>来款 | 4,007,542.86 | 2年以<br>内 | 53.87                        |              |
| 贵州水务瓮安有限公司       | 否                | 履约保证<br>金  | 300,000.00   | 1年以<br>内 | 4.03                         | 15,000.00    |
| 四川省天然气江油燃气有限责任公司 | 否                | 履约保证<br>金  | 230,698.50   | 1年以<br>内 | 3.10                         | 11,534.93    |
| 成都驿泉给排水工程有限公司    | 否                | 投标保证<br>金  | 200,000.00   | 1年以<br>内 | 2.69                         | 10,000.00    |
| 眉山市惠民供排水设备安装有限公司 | 否                | 履约保证<br>金  | 146,600.00   | 1年以<br>内 | 1.97                         | 7,330.00     |
| <b>合计</b>        | -                | -          | 4,884,841.36 | -        | 65.66                        | 43,864.93    |

## 3. 长期股权投资

| 被投资单位     | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期初余额                 | 本期增减变动              |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额                 | 减值准备期末余额 |
|-----------|----------|-----------|----------------------|---------------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------------|----------|
|           |          |           |                      | 追加投资                | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                      |          |
| 川力阀业      | 100      | 100       | 27,638,627.21        |                     |      |             |          |        |             |        |    | 27,638,627.21        |          |
| 成都川力蓝     | 100      | 100       |                      |                     |      |             |          |        |             |        |    |                      |          |
| 中清水环境     | 51       | 51        |                      |                     |      |             |          |        |             |        |    |                      |          |
| 川力美亚      | 51       | 51        |                      | 2,100,000.00        |      |             |          |        |             |        |    | 2,100,000.00         |          |
| <b>合计</b> |          |           | <b>27,638,627.21</b> | <b>2,100,000.00</b> |      |             |          |        |             |        |    | <b>29,738,627.21</b> |          |

截止本财务报告日，本公司尚未对成都川力蓝进行实物投资、尚未对中清水环境进行货币出资。

## 4. 营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额                 |                      | 上期发生额                 |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 收入                    | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| 主营业务      | 111,800,073.29        | 64,867,807.97        | 100,890,501.55        | 67,079,138.26        |
| 其他业务      | 200,360.18            | 131,205.55           | 297,500.00            | 54,012.73            |
| <b>合计</b> | <b>112,000,433.47</b> | <b>64,999,013.52</b> | <b>101,188,001.55</b> | <b>67,133,150.99</b> |

## 十六、财务报表补充资料

## 1. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团2018年1-6月非经常性损益如下：

| 项目                       | 本期发生额             | 说明 |
|--------------------------|-------------------|----|
| 计入当期损益的政府补助              | 380,315.90        |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出       | 38,745.25         |    |
| <b>小计</b>                | <b>419,061.15</b> |    |
| 减：所得税影响额                 | 62,875.67         |    |
| 少数股东权益影响额（税后）            |                   |    |
| <b>归属于母公司股东的非经常性损益合计</b> | <b>356,185.48</b> |    |

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2018年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 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 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 10.01         | 0.21   | 0.21   |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 9.73          | 0.20   | 0.20   |

## 3. 公司主要会计报表项目的异常变动及原因说明：

单位：元

| 变动项目   | 期末（本期）        | 期初（上期）        | 变动金额           | 变动幅度    | 说明 |
|--------|---------------|---------------|----------------|---------|----|
| 货币资金   | 20,743,610.07 | 39,223,971.17 | -18,480,361.10 | -47.11% | 注1 |
| 预付账款   | 3,017,156.69  | 1,076,803.94  | 1,940,352.75   | 180.20% | 注2 |
| 短期借款   | 21,500,000.00 | 38,500,000.00 | -17,000,000.00 | -44.16% | 注3 |
| 税金及附加  | 1,196,246.48  | 2,212,206.12  | -1,015,959.64  | -45.93% | 注4 |
| 资产减值损失 | 659,257.13    | 3,141,783.36  | -2,482,526.23  | -79.02% | 注5 |

|     |               |              |              |        |    |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------|----|
| 净利润 | 12,443,099.29 | 8,875,980.27 | 3,567,119.02 | 40.19% | 注6 |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------|----|

注1：期末货币资金较比期初数减少 18,480,361.10 元，减幅 47.11%，主要是本期内归还银行贷款及投资款。

注2：期末预付帐款较期初增加 1,940,352.75 元，增幅 180.20%，主要是本期内技改项目预付定制设备款。

注3：期末短期借款较期初减少 17,000,000.00 元，减幅 44.16%，主要是本期内归还了到期银行贷款。

注4：本期税金及附加较上期减少 1,015,959.64 元，减幅 45.93%，主要是本年地方政府调减了土地使用税税率标准。

注5：本期资产减值损失较上期减少 2,482,526.23 元，减幅 79.02%，主要是本期内收回以前已提坏账损失的应收账款。

注6：本期净利润较上期增加 3,567,119.02 元，增幅 40.19%，主要是营业成本的降低，坏帐损失冲回及税金附加、土地使用税的减少。

## 十七、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 21 日由本公司董事会批准报出。

成都川力智能流体设备股份有限公司

二〇一八年八月二十一日