

证券代码: 834889

证券简称: 盛达电机

主办券商: 安信证券



盛达电机

NEEQ:834889

开封盛达电机科技股份有限公司

(KAIFENG SHENGDA MOTOR TECHNOLOGY CO.,LTD)



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016年6月16日，开封盛达电机科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统完成“新三板”挂牌仪式，意味着盛达电机迈开了其在资本市场上的第一步，并创造河南电机行业新三板第一股，盛达电机将迎来其发展史上的新起点！



新厂区位于开封新区第九大街与陇海五路交叉口，占地净面积约80亩，公司于2016年6月13日参加开封市国土资源局承办的开封市地块（宗地编号:2016-GY-6号）国有建设用地使用权挂牌出让竞价交易活动，成功竞价取得该地块，相关手续将后续办理。

目 录

目 录	3
声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	21
第七节 财务报表	23
第八节 财务报表附注.....	30

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实性、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	开封市金明大道北段路西开封盛达电机科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	开封盛达电机科技股份有限公司
英文名称及缩写	KAIFENG SHENGDA MOTOR TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	盛达电机
证券代码	834889
法定代表人	朱瑞贞
注册地址	河南省开封市金明大道北段路西
办公地址	河南省开封市金明大道北段路西
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李慧婷
电话	0371-22306669
传真	0371-23667288
电子邮箱	kfsd008@163.com
公司网址	http://www.kfsddj.com/
联系地址及邮政编码	开封市金明大道北段路西 475000

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 16 日
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	普通电机、高效电机和特种电机的研发、生产及销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	33,500,000
控股股东	朱瑞贞
实际控制人	朱瑞贞、赵保良
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	8

公司拥有的“发明专利”数量	0
---------------	---

四、自愿披露

开封盛达电机科技股份有限公司是一家集设计研发、生产、销售、服务于一体的现代化专业电机制造企业，是国家发改委、财政部“节能产品惠民工程”高效电机入围企业，是国家工信部《再制造产品目录》中列示的“高效节能电机再制造生产基地”，公司已成功研发出新能源电动汽车驱动电机。

公司在同行业中率先通过了中国节能产品认证，中国质量认证中心 CCC、CQC、CE 认证和 ISO9001:2008 国际质量管理体系认证，公司拥有“河南省名牌产品”、“河南省著名商标”、“河南省 A 级质量信得过企业”、“中国科技创新环保行业十佳品牌”、“河南省科技型中小企业”、“企业信用评价 AAA 级信用企业”、“河南省守合同重信用企业”等荣誉，是“中国电器工业协会会员”单位、“开封市高效节能电机工程技术研究中心”。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,552,275.77	20,424,024.01	-9.16%
毛利率	26.34%	22.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	932,808.98	836,683.53	11.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	705,344.86	835,600.49	-15.59%
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）	2.76	2.55	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.09	2.54	-
基本每股收益	0.03	0.03	0.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	92,431,294.51	76,837,419.77	20.29%
负债总计	54,830,527.15	44,169,461.39	24.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,600,767.36	32,667,958.38	15.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.04	7.69%
资产负债率	59.32%	57.48%	-
流动比率	1.10	1.10	-
利息保障倍数	1.63	1.76	-

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	-7,564,655.37	-2,849,173.50	-
应收账款周转率	1.94	2.45	-
存货周转率	0.52	0.66	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	20.29%	19.89%	-
营业收入增长率	-9.16%	23.95%	-
净利润增长率	11.49%	715.00%	

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上期期末（调整重述前）	变动	本期期初（调整重述后）
不适用	-	-	-

科目	上期（调整重述前）	变动	上期（调整重述后）
不适用	-	-	-

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家集研发、生产、销售、服务于一体的现代化专业电机制造企业，属于电气机械及器材制造业中的电动机制造业。自成立以来，公司主要从事普通电机、高效电机及特种电机的研发、生产及销售，致力于为客户提供高品质的电机产品及优质的服务，是国内电机制造行业中的优秀企业之一。在技术方面，公司拥有超高效节能电机技术、油田抽油机节能技术和新能源环保汽车纯电驱动技术。目前，公司已获得多项专利，这些专利均应用于公司的主要产品，不仅为公司业务的发展提供了有力的技术支撑和保障，同时，也提升了公司产品的市场竞争力。

公司主要通过直销模式销售其加工制造的电机产品，根据销售部门搜集的项目信息，公司选择投标项目，中标后，公司与客户签订购销合同，按照购销合同的具体要求，公司向客户提供性能可靠的电机产品及卓越的服务，客户依据合同约定的付款方式向公司支付生产进度款，形成公司的现金流。公司销售的电机产品所带来的收入，扣除相关成本及费用，形成公司的利润。2014 年度、2015 年度及 2016 年上半年，公司电机产品的综合毛利率分别为 16.38%、23.90%、26.34%，报告期内毛利率持续提高，主要原因一是毛利率相对较高的高效电机的销售收入占主营业务收入比重逐渐增加，二是普通电机和高效电机的单位成本由于原材料价格的下降而不断降低，毛利率逐渐提高。

凭借公司集研发、生产、销售、服务于一体的优势和优质品牌的声誉，公司产品畅销国内，销售地区主要为华中、西南以及华北地区。与行业内的企业相比，公司的市场占有率较高，主要原因是公司注重品牌的建设和维护，品牌优势明显；同时，公司的技术研发优势和管理优势凸显，产品品种样式多，产品质量优良，售后服务制度健全。

公司的商业模式建立在一定的生产经验优势和管理优势基础上，公司商业模式稳定，具有可持续性。报告期内，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司经营管理层根据董事会批准的年度经营计划，结合各类产品的市场行情，合理组织生产经营活动，在确保重点客户对 YE2 高效率节能电机需求的同时，努力拓展 YE3 超高效率节能电机市场，2016 年上半年，公司面对主要产品销售下滑、需求低迷的市场状态，实现净利润同比增长 11.49%

的经营业绩。

一、财务状况

报告期总资产 92,431,294.51 元，上年同期 70,595,169.03 元，同比增长 30.93%；报告期负债总额 54,830,527.15 元，上年同期 40,135,272.62 元，同比增长 36.61%；报告期净资产 37,600,767.36 元，上年同期 30,459,896.41 元，同比增长 23.44%。

二、经营成果

（一）营业收入状况

报告期内公司实现营业收入 18,552,275.77 元，上年同期 20,424,024.01 元，同比减少 9.16 %。

主要原因是：

1、报告期内整体经济形势持续下滑，市场需求低迷，主要产品销售额下降影响收入减少 1,871,748.24 元。

2、报告期内由于 YE3 超高效率节能电机的国家财政补贴始终不能到位，为减少损失，公司提高了 YE3 超高效率节能电机的出厂价格，进而也影响了销售。

（二）净利润情况

报告期实现净利润 932,808.98 元，上年同期 836,683.53 元，同比增长 11.49%。增长原因为：

1、报告期公司实现利润 932,808.98 元，同比增加 96,125.45 元。

2、报告期内原材料单价下降幅度大于产成品售价下降幅度。

3、上期营业外支出 1,444.05 元，本期营业外支出 1,214.92 元。

三、风险与价值

1、宏观经济政策风险

电动机制造行业的发展与国家宏观经济的景气程度密切相关。2009 年下半年以来，国际金融危机影响逐渐消除，电动机制造行业出现了先降后升的趋势，经济运行实现 V 型反转。2011 年下半年，受全球金融危机二次探底和欧洲债务危机的影响，我国经济增速放缓，电动机制造行业的增速也随之放缓。2012 年度，在全球经济低速增长态势下，国内经济继续面临经济增速放缓与通胀加剧的双重压力，以及总需求不足、产能相对过剩等因素的影响，给电动机制造行业带来一定程度的冲击。2012 年下半年国家虽实施一系列“稳增长”措施，但政策有一定滞后性，反映到大中型电机生产企业经济增速上仍需一定时间。若国家宏观经济形势进一步发生不利变化，电机产品的市场需求将会受到一定冲击，从而对本公司的经营造成影响。

应对措施：尽管宏观经济政策和市场环境变化可能存在不利影响，公司的电机产品在成本、技术、品牌等方面经过多年发展仍具有较强的竞争优势；近年来，在巩固现有市场的同时，公司积极采取了开发客户等措施，以尽可能降低国家宏观经济政策的变化对公司产生的不利影响。

2、市场竞争风险

国内电机行业市场化程度高，电机企业数量众多，整个行业处于整合、优化的变革过程当中。一方面，由于中小型电机产品的技术难度低，进入门槛不高，竞争者数量较多，市场竞争激烈；另一方面，大中型电机产品、特种电机产品生产存在较高的人才和技术壁垒，竞争相对温和。公司的主要竞争对手湘潭电机股份有限公司等在专注中高端市场的同时，采用了宽产品线的产品策略，不断加大研发力度提升产品的核心竞争力。通过多年的摸索，公司已经形成了适合自身发展的技术研发、生产、销售和售后服务体系。然而，公司仍然面临来自上述企业的竞争。与上述企业相比，公司在生产规模、资本实力、品牌历史、市场占有率等方面依然存在一定的差距。若公司无法持续提升核心竞争优势，将会在未来的市场竞争中处于不利地位，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将积极维护现有客户，并积极开拓优质客户，努力提升自身服务质量。

3、高级人才匮乏的风险

我国电动机制造行业属于传统行业，虽然行业内从业者队伍庞大，但人员综合素质和专业技术水平有待提高。随着行业的快速发展，具有丰富实践经验及专业知识的高级人才匮乏，制约了我国电动机制造行业的快速发展。

应对措施：针对上述风险，公司与上海电器科学研究所、北京理工大学、上海电机系统节能工程技术研究中心等科研院所成立了产学研联合体，建立了长期的合作伙伴关系。公司已与北京理工大学技术团队合作成立了“盛达北理工新能源动力研发中心”，为企业强化了竞争力。

4、原材料价格波动风险

公司主要生产和销售中小型电机，生产需要铝锭、电机冲片、电磁线等原材料，以及铸件、标准件等零配件。上游行业钢材、铝、铜及电子元器件等的价格变动对行业的利润空间有较大影响。未来如果上述原材料的价格上涨，公司的综合毛利率可能存在下滑的风险。

应对措施：公司将密切关注原材料行情波动，采取预订等措施减少原材料波动带来的风险。

5、存货积压的风险

公司 2016 年 6 月末的存货余额为 26,993,511.5 元，占期末资产总额的比例为 29.2%，占比较高，且存货余额中原材料占比最大，存在存货积压的风险。

应对措施：针对上述风险公司已把库存管理提高到战略高度，建立完善的流程和体系来管理库存，

从前端的销售预测、销售需求，到中间的生产、组装，到后端的采购，进行严格的流程管理和控制，而且必须在公司内部自上而下地、持续地贯彻和实施。

6、短期偿债的风险

公司 2016 年 6 月末的流动比率为 1.10，速动比率为 0.34，流动比率和速动比率绝对值较小，均低于安全水平，主要原因是公司存货余额较大，加之 2016 年上半年公司存在 3,900.00 万元短期借款，未来如果公司的资产流动性和盈利能力下降或资产负债管理不当，公司将面临一定的短期偿债风险。

应对措施：公司计划采取股权融资、争取银行长期贷款等方式降低公司的短期借款，优化公司的资本结构，从而降低短期偿债风险。

7、企业土地及房屋被征收的风险

为加快开封市新区建设，因公共利益需要，经开封市人民政府批准，公司的土地房屋已被开封市金明区人民政府征收，在某种程度上，公司的正常经营会受到相应的影响。但是，考虑到公司的项目是开封市城乡一体化示范区的重点项目，为不影响公司的正常经营，政府相关部门已规划 80 亩工业用地供公司搬迁建新厂使用。

应对措施：在政府相关部门的支持下，公司也积极地做出相应的厂房搬迁措施，积极筹建新厂，使搬迁带来的负面影响降到最低，力争做到不影响企业的正常运营。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	本节、二、(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	本节、二、(四)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节、二、(七)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	本节、二、(八)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节、二、(十一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节、二、(十二)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
不适用	-	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

不适用

(二) 报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016 年 2	2016 年 5	2.00	2,000,000	4,000,000.00	于补充流动资金,用于

月 18 日	月 6 日				与公司主营业务相关的用途
--------	-------	--	--	--	--------------

(三) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
不适用	-	-	-	-
总计	-	-	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

不适用

(四) 公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
开封市华通成套开关有限公司	7,000,000.00	自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后两年止	保证	连带	是	否
开封盛源机械冲压有限公司	2,000,000.00	主合同约定的债务人履行期限届满之日起二年	保证	连带	是	否
总计	9,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	9,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（五）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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
不适用	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

不适用

（六）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,000,000.00	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	-	-
总计	2,000,000.00	-

（七）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
朱瑞贞	为公司借款提供担保	10,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司向河南汴京农村商业银行股份有限公司, 申请额度为 10,000,000 的流动资金贷款, 期限一年。公司控股股东朱瑞贞拟以持有公司股权 7,500,000 股权(占公司总股本的 22.39%)质押, 为公司贷款无偿提供担保。本次关联交易有利于公司持续稳定的经营, 促进公司的发展。公司获取资金用于补充公司流动资金, 有利于缓解公司资金压力, 支持了公司的经营发展。本次关联交易不损害其他股东利益, 符合全体股东和公司利益, 对公司业务的独立性没有影响。

（八）收购、出售资产、对外投资事项

根据高效节能电机的发展趋势及公司业务发展规划，为提高公司的知名度和影响力，拓展产品省外市场，从而进一步对公司的整体业务及收入增长提供强有力的推动作用，公司拟在广东省佛山市投资设立子公司、在天津市设立子公司、拟申请“开封盛达电机高效再制造基地”，本次对外投资情形已经公司第一届董事会第五次会议进行了确认，并提交公司 2016 年第二次临时股东大会审议并通过。截至本报告披露日，广东省子公司已成立，公司名称：佛山东广电工业技术有限公司，注册资本 200 万人民币元，其他两家拟设立的经营实体正在注册中。

（九）企业合并事项

不适用

（十）股权激励计划在报告期的具体实施情况

不适用

（十一）承诺事项的履行情况

1、社保承诺情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司职工共计 105 人。公司共为 77 名职工办理并缴纳了社会保险。未办理和缴纳社会保险 28 人，其中 12 人属于退休返聘，16 人参加了新型农村合作医疗保险和新型农村养老保险。公司控股股东承诺：“若因任何原因导致公司被要求为职工缴纳社会保险费用或发生其他损失，本人及单位将无条件地承担任何补缴款项、滞纳金或行政罚金，经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关仲裁诉讼费用及其他相关费用，确保公司不因此遭受损失。”

报告期内，公司未因上述事项被追缴社会保险费用，也未因此产生任何损失。

2、同业竞争情况

公司控股股东、共同实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员承诺：“一、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。二、本人不存在对外投资及与公司存在利益冲突的其他情况。三、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。四、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均严格执行《避免同业竞争承诺函》，未出现违反上述承诺的情形。

（十二）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
公司土地	抵押	8,321,971.25	9.00%	2016 年 6 月 25 日本公司取得中原银行

				股份有限公司开封 公园路支行 20,000,000.00 元 的保证、抵押贷款, 借款期限一年。该笔 借款以开封盛达电 机科技股份有限公司 房产为抵押物,以 朱瑞贞、赵保良为保 证人
朱瑞贞个人 股权	质押	7,500,000.00	-	为公司借款提供担 保
累计值	-	15,821,971.25	9.00%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限 售条 件股 份	无限售股份总数	0.00	0.00%	500,000	500,000	1.49%
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	500,000	500,000	1.49%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	31,500,000	100.00%	1,500,000	33,000,000	98.51%
	其中：控股股东、实际控制人	26,932,500	85.50%	0.00	26,932,500	80.40%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	1,500,000	1,500,000	4.48%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		31,500,000	-	2,000,000	33,500,000	-
普通股股东人数		13				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱瑞贞	25,357,500	0	25,357,500	75.69%	25,357,500	0
2	李慧婷	0	1,585,000	1,585,000	4.73%	1,188,750	396,250
3	赵保良	1,575,000	0	1,575,000	4.70%	1,575,000	0
4	刘胜利	1,575,000	0	1,575,000	4.70%	1,575,000	0
5	张保海	1,102,500	0	1,102,500	3.29%	1,102,500	0
6	朱瑞玲	945,000	0	945,000	2.82%	945,000	0
7	赵明芳	472,500	0	472,500	1.41%	472,500	0
8	张慧珍	472,500	0	472,500	1.41%	472,500	0
9	王卫东	0	125,000	125,000	0.37%	93,750	31,250
10	董 林	0	120,000	120,000	0.35%	90,000	30,000
合计		31,500,000	1,830,000	33,330,000	99.47%	32,872,500	457,500

前十名股东间相互关系说明：

- 1、朱瑞贞和赵保良系夫妻关系。
- 2、朱瑞贞和朱瑞玲系姐妹关系。
- 3、李慧婷系朱瑞贞和赵保良夫妇的女儿。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

朱瑞贞直接持有公司 75.69%的股份，系公司控股股东。

朱瑞贞，女，汉族，1963 年 12 月出生，身份证号：41022519631203****，中国国籍，无境外永久居住权。毕业于清华大学，在职研究生学历。1979 年 8 月至 1981 年 5 月就职于兰考机械厂，任会计；1981 年 6 月至 1998 年 12 月就职于兰考县棉麻公司，任会计；1998 年 12 月至 2001 年 4 月就职于开封盛达电机厂，任厂长；2001 年 5 月至 2015 年 7 月就职于有限公司，任执行董事兼总经理；2008 年 5 月至今就职于瑞贞实业，历任总经理、执行董事兼总经理、执行董事；2014 年 3 月至今就职于盛电实业，历任执行董事兼总经理、执行董事；2015 年 7 月至今就职于盛达电机，任董事长兼总经理。

（二）实际控制人情况

朱瑞贞和赵保良是夫妻关系，为本公司的共同实际控制人。

朱瑞贞直接持有公司 75.69%的股份，赵保良直接持有公司 4.70%的股份，二人合计持有公司 85.50%的股份。且有限公司阶段，朱瑞贞一直任公司执行董事、总经理；股份公司阶段，朱瑞贞任公司董事长、总经理，赵保良任公司董事，通过二人的职务能够对公司的经营管理和人事任免形成重大的影响作用。根据《公司法》第二百一十六条第（三）项的规定，以及《公司章程》及相关管理制度对实际控制人作出的界定，朱瑞贞和赵保良为公司的共同实际控制人。

朱瑞贞具体请见三（一）控股股东情况。

赵保良，男，汉族，1960 年 9 月出生，身份证号：41022519600926****，中国国籍，无境外永久居住权。毕业于新乡供销学校，中专学历。1978 年 12 月至 1982 年 2 月在部队服役；1982 年 3 月至 2000 年 12 月就职于兰考县棉麻公司，任副经理；2001 年 1 月至 2015 年 7 月就职于有限公司，任行政经理；2015 年 7 月至今就职于盛达电机，任董事。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
不适用	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

单位：股

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
不适用	-	-	-	-	-

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
不适用	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
不适用	—	—	—	—	—	—

5、转换情况

单位：股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
不适用	—	—	—	—	—

6、表决权恢复情况

单位：股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
不适用	—	—	—	—

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱瑞贞	董事长、总经理	女	53	研究生	2015年7月17日-2018年7月16日	是
赵保良	董事	男	56	中专	2015年7月17日-2018年7月16日	是
范剑英	董事、副总经理	男	54	大专	2015年7月17日-2018年7月16日	是
张勇军	董事	男	42	大专	2015年7月17日-2018年7月16日	否
杨守义	董事	男	46	硕士	2015年7月17日-2018年7月16日	否
汪世芳	监事	男	38	大专	2015年7月17日-2018年7月16日	是
王继良	监事	男	47	中专	2015年7月17日-2018年7月16日	是
董林	监事	男	43	中专	2015年7月17日-2018年7月16日	是
王卫东	财务总监	男	48	大专	2015年7月17日-2018年7月16日	是
李慧婷	董事会秘书	女	26	研究生	2015年7月17日-2018年7月16日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
朱瑞贞	董事长、总经理	25,357,500	0	25,357,500	75.69%	0
李慧婷	董事会秘书	0	1,585,000	1,585,000	4.73%	0
赵保良	董事	1,575,000	0	1,575,000	4.70%	0

王卫东	财务总监	0	125,000	125,000	0.37%	0
董林	监事	0	120,000	120,000	0.35%	0
杨守义	董事	0	60,000	60,000	0.17%	0
范剑英	董事、副总经理	0	55,000	55,000	0.16%	0
汪世芳	监事	0	55,000	55,000	0.16%	0
张勇军	董事	0	0	0	0.00%	0
王继良	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	26,932,500	2,000,000	28,932,500	86.33%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	109	105

核心员工变动情况：

报告期内未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,695,844.75	9,288,770.24
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	1,693,324.00	-
应收账款	五、3	12,191,433.76	6,969,900.59
预付款项	五、4	13,181,316.06	5,794,979.75
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	1,720,425.22	1,491,086.75
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	26,993,511.50	25,086,554.68
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	96,679.29	96,679.29
流动资产合计		60,572,534.58	48,727,971.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-

可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	19,456,634.35	18,537,541.21
在建工程	五、9	2,798,893.27	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	8,321,971.25	8,429,526.17
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、11	281,261.06	142,381.09
其他非流动资产	五、12	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		31,858,759.93	28,109,448.47
资产总计		92,431,294.51	76,837,419.77
流动负债：			
短期借款	五、13	39,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、14	-	-
应付账款	五、15	4,947,611.82	6,321,843.42
预收款项	五、16	2,262,188.90	711,117.90
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、17	173,049.70	186,930.98
应交税费	五、18	425,404.80	498,797.16

应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、19	8,022,271.93	1,450,771.93
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		54,830,527.15	44,169,461.39
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		54,830,527.15	44,169,461.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	33,500,000.00	31,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	2,758,939.11	758,939.11
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-

盈余公积	五、21	40,901.93	40,901.93
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	1,300,926.32	368,117.34
归属于母公司所有者权益合计		37,600,767.36	32,667,958.38
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		37,600,767.36	32,667,958.38
负债和所有者权益总计		92,431,294.51	76,837,419.77

法定代表人：朱瑞贞

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：王娜

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,552,275.77	20,424,024.01
其中：营业收入	五、23	18,552,275.77	20,424,024.01
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,031,809.23	19,285,757.38
其中：营业成本	五、23	13,664,680.44	15,893,872.78
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、24	32,615.93	105,580.00
销售费用	五、25	460,922.67	299,999.16
管理费用	五、26	2,007,415.58	1,607,899.00
财务费用	五、27	1,310,654.75	1,404,530.65
资产减值损失	五、28	555,519.86	-26,124.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		520,466.54	1,138,266.63
加：营业外收入	五、29	304,500.41	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、30	1,214.92	1,444.05
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		823,752.03	1,136,822.58
减：所得税费用	五、31	-109,056.95	300,139.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		932,808.98	836,683.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		932,808.98	836,683.53
归属于母公司所有者的净利润		932,808.98	836,683.53
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		932,808.98	836,683.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		932,808.98	836,683.53
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.03

(二) 稀释每股收益		0.03	0.03
------------	--	------	------

法定代表人：朱瑞贞

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：王娜

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,721,960.61	24,186,220.24
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	363,917.14	96,830.70
经营活动现金流入小计		15,085,877.75	24,283,050.94
购买商品、接受劳务支付的现金		13,519,625.77	23,339,672.31
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,895,035.28	1,704,551.86
支付的各项税费		907,938.97	1,409,543.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	6,327,933.10	678,456.76
经营活动现金流出小计		22,650,533.12	27,132,224.44
经营活动产生的现金流量净额		-7,564,655.37	-2,849,173.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,718,739.27	4,764,086.99
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,718,739.27	4,764,086.99
投资活动产生的现金流量净额		-3,718,739.27	-4,764,086.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	24,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		30,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、32	-	-
筹资活动现金流入小计		34,000,000.00	49,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,309,530.85	1,496,935.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、32	-	14,922,982.40
筹资活动现金流出小计		27,309,530.85	41,419,917.40
筹资活动产生的现金流量净额		6,690,469.15	7,580,082.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,592,925.49	-33,177.89
加：期初现金及现金等价物余额		9,288,770.24	200,191.57
六、期末现金及现金等价物余额		4,695,844.75	167,013.68

法定代表人：朱瑞贞

主管会计工作负责人：王卫东

会计机构负责人：王娜

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

重大的研究和开发支出情况

2016 年，公司根据国家科技部发布了《国家重点研发计划新能源汽车重点专项实施方案》。在国家提倡绿色环保的大趋势下，新能源汽车市场接受度与日俱增，中国即将进入纯电动汽车时代。纯电动汽车驱动电机系列产品，不仅市场需求与日俱增且利润空间非常巨大。我公司已与北京理工大学共同研发纯电动汽车驱动电机及电动控制器，并与新能源电动汽车厂商签订了 2016-2018 年的驱动电机、电动控制器及配件的供货合作协议。

先后购买了新能源汽车专用电机型式试验站，为产品研发用的纯电动汽车，电机嵌线线，电机控制器、电机工装模具及零部件等。已成功装配完成了 25KW 轿车用高速纯电动汽车电机，60KW 低速纯电动汽车电机的试制工作，公司研制的新能源永磁水冷汽车电机比普通电机效率提高 5%-10%，过载能力强，峰值扭矩大，采用 H 级绝缘可靠性能高，防护等级 IP67 高，可防水，防潮，内部采用钕铁硼材料，能量大，机体水冷却，体积小、重量轻，运行噪声小，现已装机运行试验。主要应用于，电动轿车，物流车，卡车，轿车及公交车，船舶等，使用范围广，新能源汽车专用电机利润毛利高达 50-60%。

报告期内，上述研发活动共发生费用 886,957.80 元。

二、报表项目注释

开封盛达电机科技股份有限公司

2016 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

1. 历史沿革

开封盛达电机科技股份有限公司（以下简称“股份公司”、“本公司”或“公司”）是由开封盛达电机制造有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立。公司设立及变更情况如下：

开封盛达电机制造有限公司成立于 2001 年 5 月 20 日，是由朱瑞贞、朱瑞华、朱瑞玲、朱瑞杰共同出资设立的有限公司，注册资本为人民币 50.00 万元，其中朱瑞贞以货币资金出资 10.00 万元、以实物资产出资 25.00 万元、朱瑞华以货币资金出资 5.00 万元、朱瑞玲以货币资金出资 5.00 万元、朱瑞杰以货币资金出资 5.00 万元。本次出资业经开封宋城会计师事务所有限公司出具的汴宋会验字（2001）第 89 号验资报告审验，并取得了开封市工商行政管理局颁发的注册号为 4102002000929 号的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	35.00	70.00%	自然人股
2	朱瑞华	5.00	10.00%	自然人股
3	朱瑞玲	5.00	10.00%	自然人股
4	朱瑞杰	5.00	10.00%	自然人股
合计		50.00	100.00%	

2003 年 6 月 2 日，有限公司股东会通过决议，同意变更有限公注册资本，由原来的 50.00 万元变更为 100.00 万元，增加 50.00 万元，新增注册资本业经河南省宋城会计师事务所有限公司出具豫宋会验字（2003）第 133 号验资报告审验确认，并于 2003 年 6 月 27 日办妥工商变更登记手续。

增资后有限公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	51.00	51.00%	自然人股
2	朱瑞华	5.00	5.00%	自然人股

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
3	朱瑞玲	5.00	5.00%	自然人股
4	朱瑞杰	5.00	5.00%	自然人股
5	赵保良	34.00	34.00%	自然人股
合计		100.00	100.00%	

2004年2月26日，有限公司股东会通过决议：（1）股东赵保良将所持公司34.00%的股份转让给股东朱瑞贞，股东朱瑞华将所持5.00%的股份转让给朱瑞贞，股东朱瑞玲、朱瑞杰分别将所持5.00%的股份全部转让给新股东朱启元；（2）延长公司经营期限至2009年3月30日，并相应修改《公司章程》。

变更后有限公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	90.00	90.00%	自然人股
2	朱启元	10.00	10.00%	自然人股
合计		100.00	100.00%	

2005年11月18日，有限公司股东会通过决议，同意变更公司注册资本，由原来的100.00万元变更300.00万元，增加200.00万元，新增注册资本于2005年11月29日由河南省宋城会计师事务所有限公司出具豫宋会验字（2005）第96号验资报告审验确认，并于2005年12月7日办妥工商变更登记手续。

增资后有限公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	190.00	63.34%	自然人股
2	赵保良	100.00	33.33%	自然人股
3	朱启元	10.00	3.33%	自然人股
合计		300.00	100.00%	

2007年8月26日，有限公司股东会通过决议，同意变更有限公司注册资本，由原来的300.00万元变更为1,000.00万元，增加700.00万元，新增注册资本于2007年9月24日由河南大梁联合会计师事务所出具豫梁会变验字（2007）No.049号验资报告审验确认，并于2007年9月27日办妥工商变更登记手续。

增资后有限公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	590.00	59.00%	自然人股
2	赵保良	400.00	40.00%	自然人股
3	朱启元	10.00	1.00%	自然人股
合计		1,000.00	100.00%	

2014年11月20日，有限公司股东会通过决议，并相应修改《公司章程》：（1）有限公司股东朱启元因病去世，其生前所持有限公司1.00%的股权由股东朱瑞贞继承所有；（2）股东赵保良将其所持有限公司35.00%的股权转让给朱瑞贞。

变更后有限公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	950.00	95.00%	自然人股
2	赵保良	50.00	5.00%	自然人股
合计		1,000.00	100.00%	

2015年1月16日，有限公司股东会通过决议，同意变更有限公司注册资本，由原来的1,000.00万元变更为3,000.00万元，增加2,000.00万元，并于2015年1月29日办妥工商变更登记手续，新增注册资本于2015年5月28日由河南信和鑫会计师事务所（普通合伙）出具豫信验字[2015]第017号验资报告审验确认。

增资后有限公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	2,850.00	95.00%	自然人股
2	赵保良	150.00	5.00%	自然人股
合计		3,000.00	100.00%	

2015年5月27日，有限公司股东会通过决议，（1）有限公司股东朱瑞贞将所持公司14.50%的股份分别转让给刘胜利、张保海、朱瑞玲、张慧珍和赵明芳；（2）变更有限公司经营范围并相应修改《公司章程》。

变更后有限公司股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
----	------	------	------	------

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	2,415.00	80.50%	自然人股
2	赵保良	150.00	5.00%	自然人股
3	刘胜利	150.00	5.00%	自然人股
4	张保海	105.00	3.50%	自然人股
5	朱瑞玲	90.00	3.00%	自然人股
6	赵明芳	45.00	1.50%	自然人股
7	张慧珍	45.00	1.50%	自然人股
合计		3,000.00	100.00%	

2015 年 7 月 17 日，开封盛达电机科技股份有限公司召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会决议，全体股东一致同意以有限公司截止 2015 年 5 月 31 日经审计确认后的净资产人民币 32,258,939.11 元，作价人民币 32,258,939.11 元，其中人民币 31,500,000.00 元折合为开封盛达电机科技股份有限公司（筹）的股本，股本总额为 31,500,000.00 股，每股面值人民币 1 元，剩余净资产人民币 758,939.11 元计入股份公司的资本公积，开封盛达电机制造有限公司全体股东作为股份公司的发起人按照各自在有限公司中的股权比例，以各自在有限公司中的权益所对应的净资产认购所折合的股份公司股份。

2015 年 7 月 22 日，开封市工商行政管理局核准了上述变更登记事项，核准股份公司《企业法人营业执照》的注册号为 410200100001085；注册资本为 3,150.00 万元，公司类型为股份有限公司（非上市）；法定代表人为朱瑞贞。

整体变更完成后，公司的股本结构为：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	2,535.75	80.50%	自然人股
2	赵保良	157.50	5.00%	自然人股
3	刘胜利	157.50	5.00%	自然人股
4	张保海	110.25	3.50%	自然人股
5	朱瑞玲	94.50	3.00%	自然人股
6	张慧珍	47.25	1.50%	自然人股
7	赵明芳	47.25	1.50%	自然人股
合计		3,150.00	100.00%	

2016 年 3 月 5 日有限公司通过第一次临时股东大会决议，同意变更有限公司注册资本，

由原来的 3150.00 万元变更为 3350.00 万元，增加注册资本 200.00 万元，由李慧婷、王卫东、董林、杨守义、范建英、汪世芳于 2016 年 3 月 16 日之前以货币方式缴足。并于 2016 年 4 月 27 日办妥工商变更登记手续，新增注册资于 2016 年 3 月 23 日由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具勤信审字【2016】第 1025 号验资报告审验确认。

变更后有限公司的股本结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资金额	出资比例	股权性质
1	朱瑞贞	2,535.75	75.69%	自然人股
2	李慧婷	158.50	4.73%	自然人股
3	赵保良	157.50	4.70%	自然人股
4	刘胜利	157.50	4.70%	自然人股
5	张保海	110.25	3.29%	自然人股
6	朱瑞玲	94.50	2.82%	自然人股
7	张慧珍	47.25	1.41%	自然人股
8	赵明芳	47.25	1.41%	自然人股
9	王卫东	12.50	0.37%	自然人股
10	董 林	12.00	0.36%	自然人股
11	杨守义	6.00	0.18%	自然人股
12	范建英	5.50	0.16%	自然人股
13	汪世芳	5.50	0.16%	自然人股
合计		3,350.00	100.00%	

2. 公司注册地址和经营地址

注册地址和经营地址：开封市金明大道北段路西。

3. 法定代表人：朱瑞贞

4. 经营范围

经营范围：电机、电器的生产、销售，高效节能电机、节能再制造电机、新能源汽车电机的生产、销售（限分公司经营），电机的网上销售，新能源电机及电机节能技术的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物和技术的进出口业务，道路普通货物运输。

5. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2016 年 8 月 22 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本报告期，无纳入合并财务报表范围的子公司。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年上半年的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

（三）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。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

（四）记账本位币

本公司以人民币记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计

算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未

终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：金额 50 万元及以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末金额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
纳入合并范围内的关联方应收款项组合	对于纳入合并范围内的关联方应收款项单独划分为一个组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
纳入合并范围内的关联方应收款项组合	对于纳入合并范围内的关联方应收款项单独划分为一个组合，于资产负债表日单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

(八) 存货

1. 存货的类别

本公司存货是指企业在营运过程中所持有的, 或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资, 包括原材料、半成品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其它项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌

价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（九）长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股

权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2.后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股

权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合

收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他固定资产等。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 折旧方法

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	5	5	19.00
4	电子设备及其他	5	5	19.00

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间

连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2）本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的估计方法

1）本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2）使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（5）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十四）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减

值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（十六）职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划

公司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。

（2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债

或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十八）收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。收入确认原则如下：

1、销售商品收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司根据与客户签订的销售合同、协议或者订货通知，编制销售订单；仓库依据销售订单出库，经客户签收后，相关的风险和报酬已经转移，公司依据验收单开具销售发票并确认收入。

2、提供劳务收入

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

（十九）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列

条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

6. 所得税的抵销

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

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

（二十一）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

无

2. 重要会计估计变更

无

四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17.00%
营业税	应税营业额	5.00%
城市维护建设税	实际应缴纳的流转税	7.00%
教育费附加	实际应缴纳的流转税	3.00%
地方教育费附加	实际应缴纳的流转税	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

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 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2015 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	360,949.40	84,081.10
银行存款	4,334,895.35	9,204,689.14
其他货币资金		-
合计	4,695,844.75	9,288,770.24

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	--	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,143,320.63	100.00	951,886.87	7.24	12,191,433.76
纳入合并范围内的关联方应收款项组合单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	13,143,320.63	/	951,886.87	/	12,191,433.76

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,460,946.73	100.00	491,046.14	6.58	6,969,900.59
纳入合并范围内的关联方应收款项组合单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	7,460,946.73	/	491,046.14	/	6,969,900.59

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,306,955.90	515,347.80	5
1 至 2 年	2,388,625.73	238,862.57	10
2 至 3 年	207,095.00	41,419.00	20
3 至 4 年	120,859.00	60,429.50	50
4 至 5 年	119,785.00	95,828.00	80

5 年以上	-	-	100
合计	13,143,320.63	951,886.87	

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 本期无转回或收回的应收账款坏账准备情况。

(6) 本期无实际核销的应收账款情况。

(7) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
					期末余额
巩义市金博机电有限公司	货款	1,649,078.70	1 年以内、 1-2 年	12.55	104,424.99
沛县环宇矿山机械配件有限公司	货款	1,404,000.00	1 年以内	10.68	70,200.00
三门峡速达交通节能科技股份有限公司	货款	1,100,000.00	1 年以内	8.37	55,000.00
佛山东广电工业技术有限公司	货款	700,423.00	1 年以内	5.33	35,021.15
濮阳大诚采油设备有限公司	货款	700,163.43	1 年以内、 1-2 年	5.33	60,437.74
合计	/	5,553,665.13	/	42.26	325,083.88

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 预付款项

(1) 预付款项按照账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,875,814.31	90.10	5,769,478.00	99.56
1-2 年	1,305,501.75	9.90	25,501.75	0.44
合 计	13,181,316.06	100.00	5,794,979.75	100.00

(2) 按预付对象归集的期末大额预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
开封市公共资源交易中心有限公司	非关联方	3,600,000.00	1 年以内	业务进行中
开封盛源机械冲压有限公司	非关联方	2,033,414.31	1 年以内	业务进行中

开封市博达机电销售有限公司	非关联方	1,458,100.00	1 年以内	业务进行中
开封安利达金属工程有限公司	非关联方	1,280,000.00	1-2 年	业务进行中
河南惠远能源实业有限公司	非关联方	1,035,000.00	1 年以内	业务进行中
合计		9,406,514.31		

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,893,582.60	100.00	173,157.38	9.14	1,720,425.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,893,582.60	/	173,157.38	/	1,720,425.22

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,569,565.00	100.00	78,478.25	5.00	1,491,086.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,569,565.00	/	78,478.25	/	1,491,086.75

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	324,017.60	16,200.88	5
1-2 年	1,569,565.00	156,956.50	10
合计	1,893,582.60	173,157.38	/

(4) 期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(5) 本期无转回或收回的其他应收款坏账准备情况。

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 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
代垫款	1,792,982.60	1,568,965.00
资金拆借	100,000.00	-
押金	600.00	600.00
合计	1,893,582.60	1,569,565.00

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
					期末余额
开封市金明区财政局	垫付高效电机推广款	1,792,982.60	1 年以内、1-2 年	94.69	168,097.38
开封盛达文化传媒有限公司	借款	100,000.00	1 年以内	5.28	5,000.00
中原银行开封公园路支行	押金	600.00	1 年以内	0.03	30.00
合计		1,893,582.60		100.00	173,127.38

(9) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,234,290.54	-	17,234,290.54	16,108,398.50	-	16,108,398.50

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
自制半成品	5,765,983.78	-	5,765,983.78	4,214,713.76	-	4,214,713.76
库存商品	3,993,237.18	-	3,993,237.18	4,763,442.42	-	4,763,442.42
周转材料	-	-	-	-	-	-
合计	26,993,511.50	-	26,993,511.50	25,086,554.68	-	25,086,554.68

(2) 存货跌价准备

本公司期末存货不存在减值情形，未计提减值准备。

(3) 存货期末余额无含有借款费用资本化的情况。

6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税金		96,679.29
合 计		96,679.29

7. 固定资产

(1) 固定资产分类

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,654,219.07	7,805,971.35	646,111.00	102,538.81	23,208,840.23
2.本期增加金额	-	1,069,889.75	615,000.00	25,510.00	1,710,399.75
（1）购置		1,069,889.75	615,000.00	25,510.00	1,710,399.75
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）接受投资					-
3.本期减少金额					-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	14,654,219.07	8,875,861.10	1,261,111.00	128,048.81	24,919,239.98
二、累计折旧					
1.期初余额	1,615,658.36	2,387,718.20	601,636.32	66,286.14	4,671,299.02
2.本期增加金额	348,037.70	393,490.84	14,498.77	35,279.30	791,306.61
（1）计提	348,037.70	393,490.84	14,498.77	35,279.30	791,306.61

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,963,696.06	2,781,209.04	616,135.09	101,565.44	5,462,605.63
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,690,523.01	6,094,652.06	644,975.91	26,483.37	19,456,634.35
2.期初账面价值	13,038,560.71	5,418,253.15	44,474.68	36,252.67	18,537,541.21

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日无暂时闲置的固定资产情况

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 截止 2016 年 6 月 30 日无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 截止 2016 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况

公司目前生产经营的土地和房屋面临政府征收问题，所属固定资产中房屋建筑物未能办理相关房屋产权证照。详细情况见本附注“十四、其他重要事项”。

8. 在建工程

(1) 在建工程余额

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
新厂房	2,798,893.27	-	2,798,893.27	-	-	-
合计	2,798,893.27	-	2,798,893.27	-	-	-

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目 名称	期初余额	本期增加金 额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末	利息资本 化累计金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
厂房	-	2,798,893.27		-	2,798,893.27	-	-	自筹

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末	利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
合计	-	2,798,893.27		-	2,798,893.27	-	-	

9. 无形资产

(1) 无形资产分类

项目	土地使用权	技术使用权	合计
一、账面原值	-	-	-
1.期初余额	9,189,455.62	313,207.55	9,502,663.17
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	9,189,455.62	313,207.55	9,502,663.17
二、累计摊销	-	-	-
1.期初余额	1,026,155.87	46,981.13	1,073,137.00
2.本期增加金额	91,894.55	15,660.37	107,554.92
(1)计提	91,894.55	15,660.37	107,554.92
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	1,118,050.42	62,641.50	1,180,691.92
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	8,071,405.20	250,566.05	8,321,971.25
2.期初账面价值	8,163,299.75	266,226.42	8,429,526.17

注：2016 年 1-6 月摊销额 107,554.92 元。

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的土地使用权情况

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	1,125,044.25	281,261.06	569,524.39	142,381.09
内部交易未实现利润				
合计	1,125,044.25	281,261.06	569,524.39	142,381.09

11. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付开封市新区财政局九大街与陇海路交叉口新厂土地款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	-	-
抵押借款	29,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
质押借款	10,000,000.00	-
合计	39,000,000.00	35,000,000.00

注：截止 2016 年 6 月 30 日，短期借款余额共 3 笔。具体情况如下：（1）2016 年 6 月 23 日本公司取得河南汴京农村商业银行股份有限公司 10,000,000.00 元借款，借款期限一年，该笔借款是以朱瑞贞持有开封盛达电机科技股份有限公司 750 万股的股权质押。（2）2016 年 6 月 25 日本公司取得中原银行股份有限公司开封公园路支行 20,000,000.00 元的保证、抵押贷款，借款期限一年。该笔借款以开封盛达电机科技股份有限公司房产为抵押物，以朱瑞贞、赵保良为保证人（3）2015 年 8 月 24 日本公司取得上海浦东发展银行 9,000,000.00 元的保证、抵押贷款，借款期限一年。该笔借款以开封市盛源机械冲压有限公司、朱瑞贞为保证人，以朱瑞贞、张秀枝个人房产抵押。

（2）截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

13. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	6,250,000.00
合计	-	6,250,000.00

14. 应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,590,245.77	4,085,630.29
1-2 年（含 2 年）	2,555,898.46	1,603,427.57
2-3 年（含 3 年）	438,840.06	268,349.18
3 年以上	362,627.53	364,436.38
合计	4,947,611.82	6,321,843.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
平遥县北三狼宝发铸造厂	1,032,953.61	1 年以内；1-2 年	合同执行中，未到结算期
辉县市明达机械制造有限公司	549,660.58	1 年以内；2-3 年	合同执行中，未到结算期
郑州人本机电有限公司	335,074.24	1 年以内；1-2 年	合同执行中，未到结算期
合计	1,917,688.43		

15. 预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,262,188.90	711,117.90
1-2 年（含 2 年）	-	-
2-3 年（含 3 年）	-	-
3 年以上	-	-
合计	2,262,188.90	711,117.90

(2) 期末无账龄超过 1 年以上的预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	186,930.98	1,595,846.64	1,609,727.92	173,049.70
二、离职后福利-设定提存计划	-	323,122.02	323,122.02	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	186,930.98	1,918,968.66	1,932,849.94	173,049.70

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,509,781.55	1,509,781.55	-
二、职工福利费	-	13,666.10	13,666.10	-
三、社会保险费	-	42,203.36	42,203.36	-
其中：医疗保险费	-	35,733.36	35,733.36	-
工伤保险费	-	4,114.00	4,114.00	-
生育保险费	-	2,356.00	2,356.00	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	186,930.98	30,195.63	44,076.91	173,049.70
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	186,930.98	1,595,846.64	1,609,727.92	173,049.70

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	315,512.37	315,512.37	-
2、失业保险费	-	7,609.65	7,609.65	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	323,122.02	323,122.02	-

应付职工薪酬中无拖欠工资的款项；不存在因解除劳动关系给予的补偿。

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	44,698.87	118,575.29
营业税	101,250.00	101,250.00

项 目	期末余额	期初余额
所得税		-
城市维护建设税	13,640.37	28,362.02
教育费附加	5,845.89	14,200.48
地方教育费附加	3,897.25	8,103.44
应交房产税	118,599.65	91,137.47
应交土地使用税	137,160.00	137,160.00
应交个人所得税	312.77	8.46
合 计	425,404.80	498,797.16

18. 其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,022,271.93	1,450,771.93
1-2 年（含 2 年）	-	-
2-3 年（含 3 年）	-	-
3 年以上		
合计	8,022,271.93	1,450,771.93

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19. 股本

股东名称	期初余额		本期变动		期末余额	
	金额	比例	本年增加	本年减少	金额	比例
朱瑞贞	25,357,500.00	80.50%			25,357,500.00	75.6942%
赵保良	1,575,000.00	5.00%			1,575,000.00	4.7015%
刘胜利	1,575,000.00	5.00%			1,575,000.00	4.7015%
张保海	1,102,500.00	3.50%			1,102,500.00	3.2910%
朱瑞玲	945,000.00	3.00%			945,000.00	2.8209%
张慧珍	472,500.00	1.50%			472,500.00	1.4104%
赵明芳	472,500.00	1.50%			472,500.00	1.4104%
李慧婷			1,585,000.00		1,585,000.00	4.7313%
王卫东			125,000.00		125,000.00	0.3731%

股东名称	期初余额		本期变动		期末余额	
	金额	比例	本年增加	本年减少	金额	比例
董林			120,000.00		120,000.00	0.3582%
杨守义			60,000.00		60,000.00	0.1791%
范建英			55,000.00		55,000.00	0.1642%
汪世芳			55,000.00		55,000.00	0.1642%
合计	31,500,000.00	100.00%	2,000,000.00		33,500,000.00	100.00%

报告期内股本增减情况详见本附注“一、公司的基本情况（一）公司概况”。

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	758,939.11	2,000,000.00	-	2,758,939.11
二、其他资本公积		-	-	
合计	758,939.11	2,000,000.00	-	2,758,939.11

本期资本公积变动由以下两个原因导致：

（1）本期增加资本公积 2,000,000.00 元，为本公司 2016 年 1 月增资所形成的资本溢价，此次增资于 2016 年 3 月 23 日由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具勤信验字 2016 第 1025 号验资报告审验确认。

21. 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	40,901.93	-	-	40,901.93
合计	40,901.93	-	-	40,901.93

22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	368,117.34	-2,580,991.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后期初未分配利润	368,117.34	-2,580,991.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	932,808.98	1,248,949.92
减：提取法定盈余公积		40,901.93
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-

项目	本期金额	上期金额
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
其他		1,741,060.89
期末未分配利润	1,300,926.32	368,117.34

23. 营业收入、营业成本

(1) 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	16,501,722.02	12,474,459.54	15,571,233.66	12,386,780.46
其他业务	2,050,553.75	1,190,220.90	4,852,790.35	3,507,092.32
合计	18,552,275.77	13,664,680.44	20,424,024.01	15,893,872.78

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
普通型号	14,520,431.16	11,000,328.84	11,517,227.36	9,202,776.19
高效电机	1,592,322.18	1,180,749.44	3,921,062.71	3,079,266.09
其他特种	388,968.68	293,381.26	132,943.59	104,738.18
合计	16,501,722.02	12,474,459.54	15,571,233.66	12,386,780.46

(3) 公司前 5 名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
巩义市金博机电公司	1,963,094.00	10.58
开封市博达机电销售有限公司	1,200,086.50	6.47
开封市源恒工业品有限公司	1,198,937.00	6.46
成都南阳电器有限公司	916,222.00	4.94
河南金泉机械工程有限公司	611,750.00	3.3
合 计	5,890,089.50	31.75

24. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	-
城市维护建设税	19,026.00	61,588.33
教育费附加	8,154.03	26,395.01
地方教育费附加	5,435.90	17,596.66
合计	32,615.93	105,580.00

25. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	186,510.64	143,843.00
工资及附加	189,933.36	94,370.66
差旅费	23,840.00	19,580.00
业务招待费	50,324.00	5,200.00
办公费	6,028.23	3,850.00
会展费	-	31,854.50
其他	4,286.44	1,301.00
合计	460,922.67	299,999.16

26. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	21,051.42	4,650.00
办公费	16,823.95	56,977.65
税金	334,890.72	284,836.45
业务招待费	12,929.34	13,003.00
职工薪酬	483,970.19	734,286.45
折旧费	83,425.90	30,745.08
中介机构费	75,471.70	45,584.91
培训费	-	30,300.00
无形资产摊销	91,894.56	89,629.11
其他	-	27,736.35
研发费	886,957.80	290,150.00
合 计	2,007,415.58	1,607,899.00

27. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,309,530.85	1,496,935.00
减：利息收入	3,375.37	96,830.70
汇兑损益		-
手续费支出及其他	4,499.27	4,426.35
合 计	1,310,654.75	1,404,530.65

28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	555,519.86	-26,124.21
合 计	555,519.86	-26,124.21

29. 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
无法支付的应付款项	-	-	-
赔偿收入	4,500.00	-	4,500.00
政府补助	300,000.00	-	300,000.00
其他	0.41	-	0.41
合计	304,500.41	-	304,500.41

30. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
固定资产报废损失			
罚款支出	1,214.92	1,444.05	1,214.92
对外捐赠		-	

其他			
合计	1,214.92	1,444.05	1,214.92

31. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,823.02	293,608.00
递延所得税调整	-138,879.97	6,531.05
合 计	-109,056.95	300,139.05

32. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,375.37	96,830.70
政府补助	300,000.00	-
其他	-	-
合 计	303,375.37	96,830.70

(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
销售费用付现支出	270,989.31	205,628.50
管理费用付现支出	417,668.20	468,401.91
财务费用付现支出	4,275.59	4,426.35
捐赠支出	5,635,000.00	-
合 计	6,327,933.10	678,456.76

(3) 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
资金往来		14,922,982.40
合 计		14,922,982.40

33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	932,808.98	836,683.53
加：资产减值准备	555,519.86	-26,124.21
固定资产折旧	791,306.61	479,959.65
无形资产摊销	107,554.92	89,629.11
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	1,309,530.85	1,496,935.00
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-138,879.97	6,531.05
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,906,956.82	-866,646.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-6,006,391.50	-3,965,871.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-3,209,148.30	-900,269.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,564,655.37	-2,849,173.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	4,695,844.75	167,013.68
减：现金的期初余额	9,288,770.24	200,191.57
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-4,592,925.49	-33,177.89

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	4,695,844.75	233,369.46
其中：库存现金	360,949.40	151,595.87
可随时用于支付的银行存款	4,334,895.35	81,773.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可随时用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,695,844.75	233,369.46

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无

（二）同一控制下企业合并

无

（三）处置子公司

无

（四）本期发生的吸收合并

无

（五）其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

1. 企业集团的构成

无

2. 重要的非全资子公司

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资

产、应付账款、应付票据等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。本公司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。

（一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。

（二）市场风险

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截至 2015 年 5 月 31 日，公司主要借款为短期借款，利率大多与银行同期借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

（2）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要为产品销售款，其他应收款主要为往来款及备用金。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以

及应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

九、公允价值的披露

本公司金融资产主要包括贷款和应收款项（应收账款、其他应收款、其他流动资产等）等，金融负债主要包括借款、应付款项（应付账款、其他应付款等）等，本公司管理层认为上述金融资产、金融负债的摊余价值与账面价值无重大差异。

十、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

无

（二）本公司的子公司情况

无

（三）本公司的合营和联营企业情况

无

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
朱瑞贞	控股股东、董事长兼总经理
赵保良	董事、持股 5%以上股东、控股股东朱瑞贞配偶
范建英	持股 0.1642%的股东、董事、副总经理
张勇军	董事
杨守义	持股 0.1791%的股东、董事
董林	持股 0.3582%的股东、监事
王继良	监事
汪世芳	持股 0.1642%的股东、监事
王卫东	持股 0.3731%的股东、财务总监
李慧婷	持股 4.7313%的股东、董事会秘书
刘胜利	持股 5%的股东
朱瑞玲	持股 3.00%的股东、控股股东朱瑞贞妹妹
张慧珍	持股 1.5%的股东

其他关联方名称	与本公司关系
赵明芳	持股 1.5%的股东
开封盛源机械冲压有限公司	2015 年 5 月 25 日前，朱瑞玲控制的企业
巩义市金博机电公司	持股 5%的股东刘胜利控制的企业
河南盛电实业有限公司	受控股股东朱瑞贞控制
河南瑞贞实业有限公司	受控股股东朱瑞贞控制

(五) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
开封盛源机械冲压有限公司	电机冲片	-	2,224,238.00

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3. 关联租赁情况

无

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱瑞贞/赵宝良	20,000,000.00	2015/6/3	2016/6/2	否
朱瑞贞	11,000,000.00	2014/8/22	2017/8/22	否
朱瑞贞	10,000,000.00	2016/6/22	2017/6/21	否

5. 关联方资产转让、债务重组情况

无

6. 其他关联交易

无

(六) 关联方应收应付款项

(1) 关联方其他应收款

无

(2) 关联方其他应付款

关联方（项目）	期末余额	期初余额
朱瑞贞	22,271.93	1,450,771.93
合 计	22,271.93	1,450,771.93

(3) 关联方应收账款

无

(4) 关联方应付账款

无

(七) 关联方承诺

无

(八) 其他

无

十一、股份支付

无

十二、承诺及或有事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

根据开封市人民政府汴政土文〔2010〕32号《开封市人民政府关于对2010—W—03号宗地国有建设用地使用权进行公开出让的批复》等文件，公司于2010年6月通过招拍挂程序取得所述国有土地使用权证并签订了成交确认书、国有建设用地使用权出让合同。2011年1月5日开封市人民政府为公司对该房地产进行登记并颁发了汴房地产权证第236115号《房地产权证》。

公司取得上述土地使用权后建设了砖混的办公室和传达室、钢结构的车间、彩钢顶的轻

型厂房、钢架棚的库房，以及围墙、地坪等等多项地上附着物等，实施生产经营。公司在办理建设工程规划和施工许可证件及房屋产权登记等相关手续时，根据 2012 年 6 月 13 日开封市新区建设指挥部〔2012〕9 号会议纪要精神，该区域拟纳入了城市综合体征收范围，不再办理房屋建设及产权登记手续。2013 年 5 月 6 日，开封市金水区人民政府根据开封市人民政府的批准针对公司下发了《开封市金明区人民政府辛堤头城市综合体（城中村改造）项目企业房屋征收通知书》，决定对辛堤头城市综合体（城中村改造）项目范围内的一期启动区所涉及企业的土地房屋实施征收。公司厂区属于该改造和征收范围，面临房地产征收和厂区搬迁补偿安置事项，造成公司虽建起了办公、厂房等但一直未能办理相关房屋产权证照。

截至本报告出具日，开封市金明区人民政府对公司厂区的征收工作尚未实际落实，没与公司签署征收征用或拆迁安置协议，公司实际生产经营未受到实质影响，亦不影响公司房屋实质上的权属。对此，开封市新区管理委员会于 2015 年 8 月 12 日出具了《关于开封盛达电机制造有限公司未办理房产手续的说明》，明确了公司目前的办公场所、生产厂房等一直处于正常使用状态，未办理相关手续属于该地域规划发生了改变所造成。

根据 2015 年 5 月 12 日开封市人民政府〔2015〕41 号专题会议纪要和 2014 年 5 月 19 日开封市新区建设指挥部〔2014〕4 号会议纪要，为解决公司搬迁及土地调换问题，公司重新选址至开封市新区铁南区陇海五路南侧九大街西侧，占地面积约 80 亩等，用地性质为工业用地，相关招拍挂手续正在办理中。2014 年 12 月 12 日，公司向开封市新区财政局支付了 100 万元土地预付款。公司目前正在积极办理新厂区的土地取得和各项建设施工许可手续。

因此，公司目前生产经营的土地和房屋虽然面临政府征收问题，但为解决搬迁及土地调换问题，公司在开封市新区人民政府和相关部门的协助下，已选定了新厂址并办理了建设项目备案确认、环境影响评价和批复等手续，公司于 2016 年 6 月 13 日参加开封市国土资源局承办的开封市地块（宗地编号:2016-GY-6 号）国有建设用地使用权挂牌出让竞价交易活动，成功竞价取得该地块，其他手续正在办理中，新厂房已启动建设。目前面临的搬迁和房地产征收事项，不会对公司的可持续经营造成实质性影响。

十五、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 8 月 22 日由本公司董事会批准报出。

开封盛达电机科技股份有限公司

二〇一六年八月二十三日