

公告编号：2017-006

证券代码：834088

证券简称：恒通液压

主办券商：光大证券



恒通液压

NEEQ :834088

宁波恒通诺达液压股份有限公司

NINGBO HELM TOWER NODA HYDRAULIC
CO. , LTD.

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

报告期内，公司取得 4 项实用新型专利授权。截至报告期末，公司共获得 6 项发明专利、13 项实用新型专利以及 1 项商标权。截止本报告公告之日，公司尚有 1 项发明专利正在申请过程中。2016 年 11 月，公司顺利通过企业知识产权管理体系复评和 CCS 船机社体系认证复评，从而进一步完善公司内控管理体制，保护公司核心技术。

2016 年 4 月，公司顺利通过安全生产标准化复评，获得宁波市安全生产监督管理局颁发的《安全生产标准化三级企业（机械）》证书，证书编号为 AQBWJX 甬 K2015003，有效期至 2018 年 12 月 30 日。

为提升产品品质、提高生产效率，公司在上半年引进了智能生产设备，并向宁波市镇海区经信局提交了《重点产业技术改造项目》的申报材料，并通过评审。

上半年公司研制成功的铣挖机推向市场后，受到众多国内外厂商的关注和咨询，订单数量不断增加。2016 年 5 月，韩国三星重工派团队成员到公司验厂考察，同月下达样机采购订单。2016 年末，公司向宁波市经济和信息化委员会递交了“市优秀工业新产品”申报材料，已受理，并于 2017 年 1 月通过专家现场鉴定会评审。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	28
第六节 股本变动及股东情况	31
第七节 融资及分配情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节 公司治理及内部控制	39
第十节 财务报告	44

释义

释义项目		释义
恒通液压、公司、本公司、股份公司	指	宁波恒通诺达液压股份有限公司
恒通有限、有限公司	指	宁波市恒通液压科技有限公司，公司前身
文魁集团	指	宁波市文魁控股集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
报告期	指	2016 年
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	宁波恒通诺达液压股份有限公司股东大会、董事会、监事会
液压马达	指	液压马达是液压系统的一种执行元件，它将液压泵提供的液体压力能转变为其输出轴的机械能（转矩和转速）
柱塞式液压马达	指	压力油迫使柱塞运动，带动转子和传动轴运动，从而输出机械能，分为轴向柱塞式液压马达和径向柱塞式液压马达，公司的柱塞式液压马达均为径向柱塞式液压马达

第一节 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、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带责任。

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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事 项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游行业需求波动风险	液压马达作为工程机械、矿山机械、农用机械和船舶机械等行业中广泛应用的关键基础元件，市场需求受下游行业波动影响较为明显。最近几年，随着我国经济增长速度放缓，下游行业需求增速有所放缓，甚至部分行业如船舶行业等因产能过剩而导致需求下降，液压马达市场规模增速有所下降，下游行业需求波动将导致公司收入的市场波动风险，如果未来下游行业需求继续下降，将对公司经营业绩和收入增长造成不利影响。
原材料价格波动风险	液压产品主要原材料是铸件与钢材，所占比重较大，最近几年，钢材价格有所下降，但如果未来钢材价格出现较大幅度上涨，或者价格上涨幅度大于产品价格上涨幅度，将降低公司盈利能力，减少利润空间，产生不利影响。

盈利能力不能持续改善的风险	2016 年、2015 年公司营业收入分别为 17,066,460.63 元、13,032,517.27 元，净利润分别为 1,715,397.03 元、50,528.22 元，公司盈利能力持续改善，如果未来公司营业收入不能持续增长，盈利能力不能持续改善，将对公司生产经营产生不利影响。
自主创新能力不足的风险	国内液压行业生产的产品，采用的技术与国外企业仍有较大的差距，企业规模和竞争实力上也处于劣势，新产品的设计、研发、工艺、材料都有非常高的要求，研发周期较长，国内企业研发投入不足，造成自主知识产权缺乏，自主创新能力不足，高端产品市场长期依赖进口，高额利润由国外企业所垄断，国内产品面临自主创新能力不足，市场竞争能力不强的风险，如果未来公司对液压式马达技术没有持续更新，或者出现新的更经济、更先进工艺技术，公司产品市场竞争力将下降，对公司生产经营业绩产生不利影响。
核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险	公司属于技术密集型企业，技术人员的经验和研发能力对最终产品的品质特性具有重要作用。随着行业的发展，行业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈，尽管公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，但如果出现核心技术人员流失，将对公司生产经营带来不利影响。 新产品的开发和改进是公司保持持续盈利能力的关键，公司的核心工艺技术是经过多年的实践和积累的结果，不同的工艺技术将直接影响到产品的品质和市场竞争力，公司的核心工艺技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为金碧华和夏亚萍，两人直接和间接合计持有公司 66.62% 的股份。同时，金碧华系公司的法定代表人，担任公司董事长，夏亚萍为公司董事，均对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
公司治理风险	公司于 2015 年 6 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

所得税政策变动的风险	根据《高新技术企业认定管理暂行办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，高新技术企业可按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。公司于 2014 年 9 月通过高新技术企业重新认定，所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴，并享受高新技术企业研发费用加计扣除优惠。公司享受所得税优惠政策期满后，如公司未能通过高新技术企业认定复审，公司需按 25% 的税率缴纳企业所得税，将对公司生产经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	宁波恒通诺达液压股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO HELM TOWER NODA HYDRAULIC CO., LTD.
证券简称	恒通液压
证券代码	834088
法定代表人	金碧华
注册地址	浙江省宁波市镇海区蛟川街道镇骆东路 1818 号 1 幢
办公地址	浙江省宁波市镇骆东路 1818 号
主办券商	光大证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李惠丰、朱作武
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	叶慧萍
电话	0574-86301090
传真	0574-86301090
电子邮箱	hengtong@helmtower.com
公司网址	http://www.helmtower.com
联系地址及邮政编码	浙江省宁波市镇海区蛟川街道镇骆东路 1818 号 1 幢、315207
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-09
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	通用设备制造业（分类代码 C34）
主要产品与服务项目	柱塞式液压马达、叶片式液压马达及零配件等系列产品研发、生产、销售业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	0
控股股东	宁波市文魁控股集团有限公司

实际控制人	金碧华、夏亚萍
-------	---------

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91330200756298062E	是
税务登记证号码	91330200756298062E	是
组织机构代码	91330200756298062E	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项 目	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,066,460.63	13,032,517.27	30.95%
毛利率%	49.90%	35.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,715,397.03	50,528.22	3,294.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	996,405.13	-1,279,662.29	177.86%
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）	8.08%	0.31%	-
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）	4.69%	-7.92%	-
基本每股收益	0.09	0.00	-

二、偿债能力

单位：元

项 目	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	24,511,939.57	22,760,961.23	7.69%
负债总计	2,414,218.72	2,378,637.41	1.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,097,720.85	20,382,323.82	8.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.02	8.42%
资产负债率%	9.85%	10.45%	-
流动比率	8.39	7.51	-
利息保障倍数	-	2.29	-

三、营运情况

单位：元

项 目	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,000,354.02	1,422,953.01	181.13%
应收账款周转率	17.62	19.42	-
存货周转率	0.59	0.57	-

四、成长情况

项 目	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.69%	-18.69%	-

营业收入增长率%	30.95%	24.86%	-
净利润增长率%	3,294.93%	-69.90%	-

五、股本情况

单位：股

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

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,903.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	640,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,476.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-

非经常性损益合计	845,872.82
所得税影响数	-126,880.92
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	718,991.90

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主要立足于研发、设计、生产和销售液压马达及其元件，公司的客户群体主要为船舶、矿山机械、工程机械等行业液压系统的主机厂商，主机厂商生产装备升级改造的需求呈现个性化、多样化的趋势，市场需求具有较为明显的小批量、多批次的特征，公司采用“以销定产”的业务模式，利用掌握的发明和实用新型专利，结合轴向端面配流技术、四槽配流轴技术、弹性挡圈的整体设计技术、聚醚醚酮镀层的滑动轴承技术、负载敏感型变速技术等主要技术，生产客户所需的液压马达产品。目前主要模式有三种，一是同下游主机厂家同步开发新型工程机械，前端介入液压马达的配套，达到销售的目的；二是替代目前销售主流的进口同类产品，为主机厂提供性价比更高的液压马达，达到取代国外供应商的目的；三是积极拓展售后维修市场，为达到使用年限和需要保养的主机提供液压马达及配件产品，拓展市场规模。公司核心经营团队均在行业中从业多年，公司核心技术人员具有丰富的行业研发经验，不断根据用户需求和市场变化自主开发新产品，具有众多稳定的优质客户；公司客户均采用直销销售模式对外销售，通过上述商业模式销售各类产品，并获得收入、利润及现金流。

公司的商业模式建立在较强的质量保障和技术优势的基础上，通过不断的研发投入增强公司的竞争能力，公司商业模式稳定，具有可持续性。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，结合产品的市场行情，精心经营，狠抓落实，强化科技研发创新、提高专业水平，完善和拓展市场渠道；经过全体员工的共同努力，共实现营业收入 1,706.65 万元，较去年 1,303.25 万元，增长了 30.95%；利润总额为 263.53 万元，较去年 44.44 万元相比增长了 493.03%；净利润 171.54 万元，较去年 5.05 万元相比，增加了 3294.93%。本报告期末，公司总资产 2,451.19 万元，净资产 2,209.77 万元。基本完成年初所制定的经营计划。

公司加强了团队建设和部门职能化管理模式，进一步建立健全了激励与约束机制，加强规范财务制度的执行，促进公司良性发展，为公司后续的快速发展奠定了基础。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	17,066,460.63	30.95%	-	13,032,517.27	24.86%	-
营业成本	8,550,530.34	2.49%	50.10%	8,342,602.19	14.22%	64.01%
毛利率%	49.90%	-	-	35.99%	-	-
管理费用	3,400,823.35	-12.69%	19.93%	3,895,244.92	42.43%	29.89%
销售费用	2,062,286.76	27.70%	12.08%	1,614,963.05	2.29%	12.39%
财务费用	-12,902.91	-124.19%	-0.08%	53,329.86	-85.59%	0.41%
营业利润	2,024,059.99	447.06%	11.86%	-583,205.66	-223.50%	-4.48%
营业外收入	644,235.34	-38.10%	3.77%	1,040,686.40	270.03%	7.99%
营业外支出	33,020.63	151.91%	0.19%	13,107.89	20.18%	0.10%
净利润	1,715,397.03	3,294.93%	10.05%	50,528.22	-69.90%	0.39%

项目重大变动原因：

报告期内，公司营业收入、财务费用、营业利润等指标都发生了较大的变动，其主要原因如下：

1、报告期内，公司营业收入较去年增加 403.39 万元，同比增长 30.95%，主要得益于柱

塞式液压马达的销售增长。柱塞式液压马达是公司研发的新的产品方向，用途广泛，是公司目前主要推广产品。2016 年，公司充分发挥主观能动性，加大营销渠道建设力度，在保证产品性能、质量前提下，发挥公司生产线、工序完整的优势，降本增效，提升产品竞争力，扩大市场占有率。随着柱塞式液压马达市场占有率的逐渐提高，带动了配件市场的销售额。

2、报告期内，公司财务费用同比减少 124.19%，主要原因是公司流动资金充裕，2016 年利息收入 1.05 万元，汇兑收益 1.58 万元。

3、报告期内，公司营业利润同比增加 447.06%，主要原因是销售增加，生产环节的固定费用被摊薄，毛利率提升约 14%；管理费用较去上年减少 49 万元。

4、报告期内，公司营业外收入同比减少 38.10%，主要原因是上年公司在股转系统挂牌，取得区政府相应政府补贴 100 万元，今年取得市政府补贴 50 万元。

5、报告期内，公司营业外支出同比增加 151.91%，主要原因是公司优化办公设备，处置了一批性能较差的电脑。

6、报告期内，公司净利润同比增加 3294.93%，主要受收入较去年同期增加 30.95%，销售量增加带动生产成本中固定费用的摊薄，使报告期内毛利率较去年同期上升 13.91%；三项费用较去年同期减少 2%，主要是去年公司启动“新三板”项目，列支了相关的中介费用的原因；收入增加，成本、费用减少使报告期的净利润较去年同期大幅增长。

(2) 收入构成

单位：元

项 目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	17,051,400.23	8,550,530.34	13,021,044.52	8,342,602.19
其他业务收入	15,060.40	-	11,472.75	-
合 计	17,066,460.63	8,550,530.34	13,032,517.27	8,342,602.19

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
主营业务收入	17,051,400.23	99.91%	13,021,044.52	99.91%
其中：柱塞式液压马达	10,209,345.48	59.82%	8,013,127.48	61.48%
配 件	5,116,546.47	29.98%	4,124,736.22	31.65%
贸易类泵、阀	1,725,508.28	10.11%	883,180.82	6.78%

其他业务收入	15,060.40	0.09%	11,472.75	0.09%
合 计	17,066,460.63	100.00%	13,032,517.27	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入结构没有发生重大变动，液压马达及配件是公司业务收入的主要来源，占公司营业收入的 89.80%。

柱塞式液压马达是公司研发的新的产品方向，用途广泛，目前是公司主要推广产品，随着产品工艺优化的不断提升，营销渠道建设的不断完善，公司柱塞式马达的销售较上年增加了 219.62 万元，增幅为 27.41%。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	4,000,354.02	1,422,953.01
投资活动产生的现金流量净额	-636,729.90	8,135,129.05
筹资活动产生的现金流量净额	45,440.00	-5,823,286.71

现金流量分析：

经营活动现金流量净额与净利润的匹配性：

项 目	本期金额
经营活动产生的现金流量净额	4,000,354.02
净利润	1,715,397.03
差异	2,284,956.99
1、资产减值准备	1,052,811.44
2、固定资产折旧	897,066.31
3、无形资产摊销	
4、长期待摊费用摊销	
5、处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	10,903.80
6、固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	
7、公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
8、财务费用（收益以“-”号填列）	-15,805.23
9、投资损失（收益以“-”号填列）	-223,611.98
10、递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	581,855.41

11、递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	
12、存货的减少（增加以“-”号填列）	-511,302.57
13、经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	457,458.50
14、经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,581.31
1、报告期内，公司经营活动产生的现金净流入同比增加 181.13%，主要是报告期内营业收入较上年同期有所增加所致。 2、报告期内，公司投资活动产生的现金净流入同比减少 107.83%，主要是公司上年实施股改后股本由原 1200 万元增加到 2000 万元，增加注册资金 800 万元。 3、报告期内，公司筹资活动产生的现金净流入同比增加 100.78%，主要是公司上年增加注册资金后，流动资金充裕，归还了银行贷款。	

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安徽合力股份有限公司宝鸡合力叉车厂	2,077,094.01	12.17%	否
2	陕西奥力信工程机械有限公司	1,853,846.16	10.86%	否
3	宁波高新区拓圣恩国际贸易有限公司	881,786.31	5.17%	否
4	HIDRAULICA Pirles Gustavo JOSE	872,342.00	5.11%	否
5	ABDALLAH SBEITAN AND SONS CO	812,118.37	4.76%	否
合计		6,497,186.85	38.07%	-

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	临海市东和机械制造有限公司	625,456.78	7.60%	否
2	南京比德电液控制技术有限公司	487,179.49	5.92%	否
3	宁波市鄞州邱隘隆兴金属物资商行	486,893.82	5.91%	否
4	衡水亚冠橡胶制品有限公司	432,426.92	5.25%	否
5	余姚市方舟锻造厂	402,392.74	4.89%	否
合计		2,434,349.75	29.57%	-

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,411,177.52	1,107,262.90
研发投入占营业收入的比例	8.27%	8.50%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的发明专利数量	6

研发情况：

报告期内，公司研发费用支出 141.12 万元，较上一年增长 27.45%，主要是公司为了增强市场竞争力，以柱塞式液压马达延伸性应用为课题，加大了新产品的研发力度。2016 年公司研发立项报告 8 项，申请专利 4 项，其中发明专利 1 项。截止报告期末，3 项实用新型专利已经取得证书，1 项发明专利处于核审阶段。

公司不断追踪市场需求，创新产品并努力在市场推广应用，目前市场渠道得到一定拓展，新产品的推广应用将使公司收入及净利润得到进一步的增长，并增强公司的市场竞争能力。

2、资产负债结构分析

单位：元

项 目	本年末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	9,429,076.25	57.04%	38.47%	6,004,206.90	166.32%	26.38%	12.09%
应收账款	1,207,842.89	142.58%	4.93%	497,920.48	-34.04%	2.19%	2.74%
存货	9,300,213.68	-4.20%	37.94%	9,708,290.15	-8.12%	42.65%	-4.71%
长期股权投资	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	-
固定资产	3,424,787.76	-1.37%	13.97%	3,472,415.99	-22.25%	15.26%	-1.29%
在建工程	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	-
短期借款	-	-	0.00%	-	-100.00%	0.00%	-
长期借款	0.00	-	0.00%	0.00	-	0.00%	-
资产总计	24,511,939.57	7.69%	-	22,760,961.23	-18.69%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司货币资金同比增长 57.04%，主要原因是公司以款到发货的收款方式为主，应收账款回笼及时，流动资金充裕。
- 2、报告期内，公司应收账款同比增长 142.58%，主要原因是公司为拓展海外市场，通过风险评估后对个别的国外客户启用了信用证的收款方式，报告期末，公司有一票信用证 11.78 万美金还未结算完成。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

- 1、2016 年 1 月 5 日，购中国银行“日积月累”理财项目，投资金额为 500 万元，可实时赎回，实际持有期间为 2016 年 1 月 5 日至 2016 年 3 月 28 日。
- 2、2016 年 3 月 28 日，购宁波银行“智能定期理财 9 号”，投资金额为 500 万元，周期 30 天，实际持有期间为 2016 年 3 月 28 日至 2016 年 4 月 28 日。
- 3、2016 年 4 月 12 日，4 月 28 日，购宁波银行“智能活期理财 1 号”，投资金额分别为 90 万元、500 万元，可实时赎回，实际于 2016 年 8 月 19 日赎回 30 万元，2016 年 12 月 29 日赎回 560 万元。
- 4、2016 年 4 月 15 日，购宁波银行“智能定期理财 1 号”投资金额为 90 万元，周期为 90 天，实际持有期间为 2016 年 4 月 15 日至 2016 年 7 月 14 日。
- 5、2016 年 7 月 14 日，购宁波银行“智能活期理财 1 号”，投资金额为 90 万元，可实时赎回，实际于 2016 年 12 月 29 日赎回。
- 6、2016 年 8 月 11 日，购宁波银行“智能定期理财 1 号”，投资金额为 30 万元，周期为 40 天，实际持有期间为 2016 年 8 月 11 日至 2016 年 9 月 20 日。
- 7、2016 年 9 月 22 日，购宁波银行“智能定期理财 3 号”，投资金额为 30 万元，周期为 90 天，实际持有期间为 2016 年 9 月 22 日至 2016 年 12 月 22 日。
- 8、2016 年 12 月 22 日，购宁波银行“智能活期理财 1 号”，投资金额为 30 万元，可实时赎回，实际于 2016 年 12 月 29 日赎回。

（三）外部环境的分析

2016 年国内经济下行压力持续加大，固定资产投资增速放缓，中国经济发展进入新常态，机械行业多重难和挑战相互交织。

当前存在的问题是投资增长乏力，工业产品价格持续下降，生产要素成本上升，经济发展方式比较粗放，创新能力不足，产能过剩问题突出，中国经济进入新常态。

在新常态下，面对经济下行压力不断加大的形势，机械行业需换档提质。我国液压行业起步较晚，关键零部件大部分需要从国外进口。发展自己的液压件产业，实现进口替代，符合从制造大国向制造强国转换的战略。

2017 年预计机械行业仍将实现小幅正增长，并将保持与国民经济发展同步。不过其真正的挑战和长远的前途仍在于结构调整升级能否积极推进。

报告期内，公司仍能保持营业收入稳步增长，主要有赖于公司坚持自主研发和不断地工艺提升优化，所生产的产品优质优价，内曲线低速大扭矩柱塞马达可替代同类进口产品，与国内主机厂家国产化的经营理念契合。

（四）竞争优势分析

公司自 2004 年成立进入通用设备制造行业，虽然，公司目前所占的市场份额较小，但近 10 多年来的技术研发和产品生产经验使得公司的整体竞争能力不断增强，未来随着公司投入的增加，公司的市场份额将逐步上升。公司目前的主要竞争优势如下：

1、企业文化优势

公司建设了恒通特色的企业文化，提升企业的凝聚力，塑造良好的企业形象，形成了“客户第一、市场导向；以人为本，团队合作；胸怀远大，持之以恒”为核心的价值观体系。具有鲜明特点的企业发展目标、价值目标和基本信念，产生了强大的文化动力。

2、技术优势

技术创新是公司持续发展的主要因素之一，是公司生存和发展壮大的根本。公司被认定为“国家高新技术企业”，公司的工程技术中心被认定为“宁波市企业工程（技术）中心”。公司所采用技术均为自主研发，拥有 6 项国家级发明专利，实用新型专利 13 项。依托技术优势公司开发出柱塞式液压马达和叶片式液压马达及零配件等 27 个系列 123 个产品。公司还参与制定了 7 个全国液压气动标准化技术委员会的国家标准，产品技术属国内先进水平。

3、产品性能优势

公司主要产品为柱塞式液压马达和叶片式液压马达及零配件，公司研发的柱塞式液压马达具有低速大扭矩、效率高、低速性能好、可变速，可承受较大的径向和轴向负荷等优越性

能，多用于低速大转矩的情况下，可连接齿轮或车辆驱动轮；叶片式液压马达具有结构紧凑、转动惯量小、动作灵敏、负载敏感型变速等特点，可适用于换向频率较高的场合，一般用于转速低、转矩大和动作要求灵敏的场合。通过多年的积累以及生产工艺的持续改进，公司的产品在质量稳定性、可靠性方面以及产品寿命方面与同行业相比具有一定的优势。

4、持续的研发投入

公司深知产品质量和产品的先进性是市场竞争力的根本，为此，公司非常重视产品研发投入，通过持续不断的研发投入，提高产品性能和稳定性，促进产品结构升级。

5、市场区域优势

公司位于长三角洲，临靠宁波港，地理条件优越，海陆路交通发达，公司产品可以直接辐射长三角及全国，具有明显的市场区位优势。在区域市场推广方面，公司在稳步发展国内等固有市场的基础上，于 2010 年设立了出口部，丰富营销团队建设，开拓了海外市场份额，优化了公司产品的市场结构。

（五）持续经营评价

公司作为高新技术企业，拥有核心技术的全部自主知识产权，产品具有较强的技术领先优势。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，保持良好的独立自主经营的能力。经营管理层、核心业务人员队伍稳定，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

公司认真做好每一项对社会有益的工作，每年为社会提供适量的就业岗位，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在发展的重要位置，关心和支持公益事业，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

随着十三五规划的公布，液压行业作为基础行业得到了国家和社会的高度重视。行业中具有自主知识产权的关键核心技术相继突破，企业不断加强自主创新、科技成果转化，为实现企业腾飞积聚力量。我国液压行业即将进入蛰伏期，经济运行态势将呈现 V 字形走向。

随着国家产业的转型，“工业 4.0”、“一带一路”概念的提出，2017-2020 年经济复苏

的契机在于基础建设。在此期间将有大量的机械类别需要实现液压的替代进口，以满足其发展的需要，从整体提升工业化和自动化的水平。

随着“一带一路”和《长江中游城市群发展规划》的不断推进，对于基建的投资力度越来越大。这对于与基建息息相关的工程机械以及液压工业来说是较大的利好，未来工程机械以及液压工业作为基础建设的主力军，将会乘着“一带一路”和《长江中游城市群发展规划》等政策的东风，不断向好。

（二）公司发展战略

未来，公司将把发展战略重点围绕在以下几个方面：

1、严抓产品质量、坚持品牌发展战略。实施品牌战略是加快企业转型升级的关键要素，是提升产品附加值改善企业发展质量的重要途径，提高企业的品牌意识和质量观念，为企业创造更大的生存空间。

2、落实成本管理，推行节约挖潜管理方针。从生产、技术、质量、研发、工艺各个环节着手，杜绝浪费，增加企业的产品利润空间，从而提高企业的抗风险能力。

3、加大产品出口渠道建设，走外向型发展之路。目前，国内市场竞争加剧已是不争的事实，走出去，向更广阔的市场要利润，这也是企业未来发展的一个方向。国内高端液压产品主要依赖进口，由德、美、日几家大公司控制着国际市场。公司将在技术、工艺上加大投入力度，争取在核心液压元器件国产化这个巨大的市场份额中，分得大份蛋糕。

4、重点瞄准新兴行业，结合市场需求，不断开发新产品。

（三）经营计划或目标

2017 年，面对行业整合重组的严峻局面，公司将坚持创新驱动的市场和产品战略，以技术创新服务市场，以市场需求引领技术创新，以优质产品赢得市场。通过成本控制、产品研发、高效管理、市场开拓等全方位的多种措施，进一步提高公司的核心竞争力。

1、产业发展方面，稳定生产，结合市场需求，不断推出新产品，注重产品质量，改善产品工艺，使产业得以稳步发展。

2、内部管理方面，加强企业内部管理创新，各生产车间均以本车间利润指标为努力方向，同时控制车间费用，降低生产成本，从而达到高效整合。

3、市场方面，引入贸易人才，提高营销力度，进一步扩大国内外市场，另外，在保证产品质量的同时，提高三包服务水平，确保客户满意度。

4、积极引进专业人员，加强研发团队的建设。加强产学研联盟，与专业研究机构建立长期

合作关系，作为公司强大的技术支持。

上述经营目标及经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

公司暂不存在对业绩有重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、下游行业需求波动风险

液压马达作为工程机械、矿山机械、农用机械和船舶机械等行业中广泛应用的关键基础元件，市场需求受下游行业波动影响较为明显。最近几年，随着我国经济增长速度放缓，下游行业需求增速有所放缓，甚至部分行业如船舶行业等因产能过剩而导致需求下降，液压马达市场规模增速有所下降，下游行业需求波动将导致公司收入的市场波动风险，如果未来下游行业需求继续下降，将对公司经营业绩和收入增长造成不利影响。

应对措施：公司将继续保持对新产品的研发力度及成果转化力度。丰富产品种类，加强市场拓展力度，不断扩大销售区域、加强渠道建设，充分利用内外贸兼营提高产品效益，提高工作效率生产效率，降低经济波动对公司的影响。

2、原材料价格波动风险

液压产品主要原材料是铸件与钢材，所占比重较大，最近几年，钢材价格有所下降，但如果未来钢材价格出现较大幅度上涨，或者价格上涨幅度大于产品价格上涨幅度，将降低公司盈利能力，减少利润空间，产生不利影响。

应对措施：公司将优化公司的管理模式，控制采购管理，与供应商保持长期稳定的良好合作关系，并在一定程度上控制库存，先进先出，如果出现价格大幅波动的情况，公司也可以适当调整产品的价格，尽量避免原材料价格波动而对生产经营产生重大影响。

3、盈利能力不能持续改善的风险

2016 年、2015 年公司营业收入分别为 17,066,460.63 元、13,032,517.27 元，净利润分别为 1,715,397.03 元、50,528.22 元，公司盈利能力持续改善，如果未来公司营业收入不能持续增长，盈利能力不能持续改善，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：随着我国装备制造业自动化、集约化、规模化程度不断加深，液压件也逐渐向集成

模块化、机电一体化方向发展，这有利于公司进一步拓展应用领域与市场空间，公司的产品作为机械基础件，广泛应用于各类工业装备和机械主机，因此公司的发展并不受制于某个特定下游细分市场，有助于公司避免单一市场风险。

虽然公司目前规模较小，市场占有率不高，但公司仍在技术方面、产品性能方面、研发投入方面具有一定的优势。公司将继续坚持自主创新，持续投入对低速大扭矩液压马达技术的研究，尤其是它在诸如矿山机械、海工装备、数控机械、地质钻探等行业的应用，以逐步扭转国内仅对德、美、日系高速马达液压技术的偏爱。同时，公司将持续市场销售网络建设，建立多层次产品差异化销售模式，拓展国内外品牌市场，提高公司市场开拓和产品销售策划能力，加强销售队伍建设，培养和引进优秀的营销人才，进一步提升公司市场开拓和产品销售能力。扩大产品线及应用领域，扩大市场覆盖区域，提升市场份额。

4、行业竞争加剧风险

我国的液压马达产业起步较晚，很多高端核心技术和先进制造工艺依然被国外企业所掌控，企业规模上国内企业与国外企业存在巨大差距，个别跨国巨头年销售额与中国液压行业的总产值相当，而且国内液压企业市场集中度较低，缺乏大型的优势企业，产品主要集中在中低端产品，同质化恶性竞争严重，国内企业与国外巨头在技术、规模等方面竞争中处于劣势，对行业产品结构升级和技术水平的提升不利，如果未来行业竞争进一步加剧，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：液压件行业在我国发展历史较短，行业基础薄弱、产业集中度较低。相对国际领先企业，我国液压企业规模普遍偏小、资金实力相对不足，呈现“大而全、小而全”的现状，缺乏大型的优势企业，致使大量液压企业集中在中低端，同质化恶性竞争严重，国内企业与国外巨头在技术、规模等方面竞争中处于劣势，对行业产品结构升级和技术水平的提升不利，使国内企业整体处于竞争中的弱势地位。即使如此，公司一直本着“专注、专业、创新”的精神，公司坚持自主研发创新，通过持续的研发投入，现已具备高效、可靠的研发团队，具备较强的开发及创新能力，能根据用户需求和市场变化自主开发新产品，具备产品和技术快速更新能力，虽然公司目前规模较小，市场占有率不高，但公司仍在技术方面、产品性能方面、研发投入方面具有一定的优势，能够在激烈的行业竞争中占有一席之地。

5、自主创新能力不足的风险

国内液压行业生产的产品，采用的技术与国外企业仍有较大的差距，企业规模和竞争实力上也处于劣势，新产品的设计、研发、工艺、材料都有非常高的要求，研发周期较长，国内企

业研发投入不足，造成自主知识产权缺乏，自主创新能力不足，高端产品市场长期依赖进口，高额利润由国外企业所垄断，国内产品面临自主创新能力不足，市场竞争能力不强的风险，如果未来公司对液压式马达技术没有持续更新，或者出现新的更经济、更先进工艺技术，公司产品市场竞争力将下降，对公司生产经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司本着“专注、专业、创新”的精神，长期坚持自主研发创新，通过持续的研发投入，现已具备高效、可靠的研发团队，具备较强的开发及创新能力，能根据用户需求和市场变化自主开发新产品，具备产品和技术的快速更新能力，并在技术、产品性能、研发投入等方面具有一定的优势，构成了公司的核心竞争力。

①技术优势：公司所采用技术均为自主研发，拥有 6 项国家级发明专利，实用新型专利 13 项，并有 1 项发明专利处于实质审查状态。依托技术优势公司开发出柱塞式液压马达和叶片式液压马达及零配件等 27 个系列 123 个产品。公司还参与制定了 7 个全国液压气动标准化技术委员会的国家标准，产品技术属国内先进水平。

②产品性能优势：公司主要产品为柱塞式液压马达和叶片式液压马达及零配件，公司研发的柱塞式液压马达具有低速大扭矩、效率高、低速性能好、可变速，可承受较大的径向和轴向负荷等优越性能，多用于低速大转矩的情况下，可连接齿轮或车辆驱动轮；叶片式液压马达具有结构紧凑、转动惯量小、动作灵敏、负载敏感型变速等特点，可适用于换向频率较高的场合，一般用于转速低、转矩大和动作要求灵敏的场合。

通过多年的积累以及生产工艺的持续改进，公司的产品在质量稳定性、可靠性方面以及产品寿命方面与同行业相比具有一定的优势。

③持续的研发投入：产品质量和产品的先进性是市场竞争力的根本，公司非常重视产品研发投入，通过持续不断的研发投入，提高产品性能和稳定性，促进产品结构升级。2015 年、2016 年公司分别投入研发资金分别为 110.73 万元与 141.12 万元，占当期营业收入的比例分别为 8.50%与 8.27%，研发费用占销售收入比远高于同行业大多数企业约 2%的水平。

6、核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险

公司属于技术密集型企业，技术人员的经验和研发能力对最终产品的品质特性具有重要作用。随着行业的发展，行业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈，尽管公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，但如果出现核心技术人员流失，将对公司生产经营带来不利影响。

新产品的开发和改进是公司保持持续盈利能力的关键，公司的核心工艺技术是经过多年的

实践和积累的结果，不同的工艺技术将直接影响到产品的品质和市场竞争力，公司的核心工艺技术由少数核心技术人员掌握，如果核心工艺技术因核心技术人员流失等原因而失密，将对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：公司已制定了严格的保密体系和质量管理体系，与相关人员签订的保密协议，并在日常办公应用实施加密系统全程覆盖，在经营过程中加强管理，完善监督机制，提高管理人员的执行力，贯彻落实保密体系，从程序和实体上遵从有关要求，保障相关技术的安全。

公司将进一步完善薪酬管理制度与员工职业规划，以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用。同时，公司通过加强职工职业培训，重视研发工作和研发团队建设，为核心技术人员提供良好的薪酬福利，制定多种激励政策鼓励创新和研发，形成充分尊重核心技术人员、为核心技术人员创造良好事业平台的文化，增强核心技术人员对公司的归属感和责任感。

7、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为金碧华和夏亚萍，两人直接和间接合计持有公司 66.62%的股份。同时，金碧华系公司的法定代表人，担任公司董事长，夏亚萍为公司董事，均对公司经营决策可施予重大影响。虽然公司为降低控股股东、实际控制人控制不当的风险，在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，完善了公司的内部控制制度等，但若控股股东、实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等的规定履行公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策程序。同时监事会对公司实际控制人利用管理关系损害股东利益情况进行有效监督。

8、公司治理风险

公司于 2015 年 6 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

应对措施：股改后公司及时调整组织机构和明确各方职责，同时通过各种手段针对公司治理进行了针对性培训。

9、所得税政策变动的风险

根据《高新技术企业认定管理暂行办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，高新技术企业可按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。公司于 2014 年 9 月通过高新技术企业重新认定，所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴，并享受高新技术企业研发费用加计扣除优惠。公司享受所得税优惠政策期满后，如公司未能通过高新技术企业认定复审，公司需按 25% 的税率缴纳企业所得税，将对公司生产经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将努力保持研发投入水平，提升科研项目的技术含量；同时，公司还将不断提升公司形象改善薪酬体系，吸引高技术水平、高研究水平、高学历的专项型人才，保证高新技术企业资格认定条件的持续满足。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	本节二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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
本公司与武汉船用机械有限责任公司供货协议纠纷	15,105,502.11	68.36%	否	2015 年 12 月 31 日 2017 年 3 月 28 日
总计	15,105,502.11	68.36%	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响：

一、案件进展情况：

2015 年 12 月 24 日，公司向宁波市镇海区人民法院提交民事起诉状，诉讼请求被告方武汉船用机械有限责任公司向公司支付货款 445,058.46 元，并向原告赔偿损失 14,660,443.65 元。宁波市镇海区人民法院已于 2015 年 12 月 24 日出具了（2015）甬镇商初字第 2096 号《受理案

件通知书》，正式受理该诉讼案件。

2016 年 1 月 18 日，武汉船用机械有限责任公司提出管辖权异议申请，镇海人民法院于 2016 年 3 月 15 日裁定，驳回武汉船用机械有限责任公司提出的管辖权异议。2016 年 3 月 22 日，武汉船用机械有限责任公司向宁波市中级人民法院就管辖权问题提起上诉，公司因需补充新证据于 2016 年 5 月 30 日决定撤诉。

2016 年 5 月 31 日，公司向法院再次提交民事起诉状。宁波市镇海区人民法院已于 2016 年 6 月 1 日出具了（2016）甬镇商初字第 01464 号《受理案件通知书》，立案受理该诉讼案件。

2016 年 6 月 15 日，武汉船用机械有限责任公司提出管辖权异议申请，镇海人民法院于 2016 年 10 月 26 日裁定，驳回武汉船用机械有限责任公司提出的管辖权异议。2016 年 11 月 1 日，武汉船用机械有限责任公司向宁波市中级人民法院就管辖权问题提起上诉，2016 年 12 月 21 日宁波市中级人民法院作出裁定，驳回武汉船用机械有限责任公司管辖权异议。

2017 年 2 月 9 日，宁波市镇海人民法院开庭审理，被告当庭提交证据。法院将组织第二开庭审理。

截止本公告出具日，本案尚未结案。

二、涉及金额：15,105,502.11 元

三、是否形成预计负债：否

四、对公司未来的影响：

公司已充分考虑了各种风险，在财务上对诉讼涉及的账务进行了谨慎处理，并对诉讼金额做了资产保全。公司目前经营正常，本次诉讼对公司经营方面和财务方面不会产生重大影响。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,456,000.00	1,109,718.90
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	1,456,000.00	1,109,718.90

（三）承诺事项的履行情况

为了减少和避免关联交易，从 2015 年 1 月 1 日以后，除网络平台为整体综合平台双方签订《网络技术服务合同》需向文魁集团每年支付 15 万元的电脑及网络维护服务费以及公司向文魁集团支付 1100 元/人/年食堂就餐管理费外，其他的项目由公司自身完成，不再通过文魁集团实施。

公司控股股东文魁集团、公司实际控制人金碧华、夏亚萍于 2015 年 6 月 30 日做出减少和避免关联交易的承诺：（1）将尽量减少、避免与恒通液压之间发生关联交易；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由恒通液压与独立第三方进行；不以向恒通液压拆借，占用恒通液压资金或采取由恒通液压代垫款项，代偿债务等方式侵占恒通液压资金。（2）与恒通液压之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理的进行。（3）与恒通液压所发生的关联交易将以签订书面合同或协议等形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及公司章程，关联交易决策制度等规定，履行各项批准程序和信息披露义务。（4）不通过关联交易损害恒通液压以及恒通液压其他股东的合法权益，如因关联交易损害恒通液压及恒通液压其他股东合法权益的，自愿承担由此造成的一切损失。

公司实际控制人金碧华、夏亚萍及持股 5%以上的股东诺达投资、洪淼松和巢敏出具了《关于避免同业竞争的承诺》，为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜郑重承诺：（1）承诺人及其控制的其他企业不与恒通液压的业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业不得以任何形式直接或间接的从事与恒通液压业务相同或相似的业务。（2）如恒通液压认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与恒通液压存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在恒通液压提出异议后及时转让或终止该业务。（3）在恒通液压认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。（4）承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给恒通液压造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，金碧华、夏亚萍、控股股东文魁集团、公司关联方及持股 5%以上的股东履行了上述承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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%
无限售股份	无限售股份总数	7,775,000	38.88%	3,950,000	11,725,000	58.63%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	4,074,000	4,074,000	20.37%
	董事、监事、高管	75,000	0.38%	-	75,000	0.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售股份	有限售股份总数	12,225,000	61.12%	-3,950,000	8,275,000	41.37%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	60.00%	-3,950,000	8,050,000	40.25%
	董事、监事、高管	225,000	1.12%	-	225,000	1.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		12				

(二) 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	文魁集团	11,400,000	124,000	11,524,000	57.62%	7,600,000	3,924,000
2	宁波诺达投资管理合伙企业（有限合伙）	2,800,000	-	2,800,000	14.00%	-	2,800,000
3	洪森松	1,600,000	-	1,600,000	8.00%	-	1,600,000
4	巢敏	1,000,000	-	1,000,000	5.00%	-	1,000,000
5	应赛君	500,000	176,000	676,000	3.38%	-	676,000

6	夏亚萍	600,000	-	600,000	3.00%	450,000	150,000
7	易力	500,000	-	500,000	2.50%	-	500,000
8	徐翔	500,000	-	500,000	2.50%	-	500,000
9	刘一平	300,000	-	300,000	1.50%	-	300,000
10	谢耀生	500,000	-300,000	200,000	1.00%	-	200,000
合计		19,700,000	0	19,700,000	98.50%	8,050,000	11,650,000

前十名股东间相互关系说明：

1、股东夏亚萍系公司实际控制人之一，持有控股股东文魁集团 40%的股权，与文魁集团股东金碧华系夫妻关系；是股东诺达投资的普通合伙人和执行事务合伙人，在诺达投资的出资比例为 42.88%。

2、股东夏亚萍与股东应赛君系姑嫂关系；

3、前十名股东中，其他股东相互之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、公司控股股东为法人文魁集团，其基本情况如下：

文魁集团持有公司 1152.4 万股股份，占其股本总额的 57.62%。

成立时间：1997 年 1 月 15 日在宁波市工商行政管理局登记注册成立。

注 册 号：9133021125600809XF

住 所 地：宁波市镇海区镇骆东路 1818 号 1 幢

注册资本：5100 万元

经营期限：1997 年 1 月 15 日至 2047 年 1 月 14 日

法定代表人：金碧华

2、报告期内，公司控股股东未变动

（二）实际控制人情况

金碧华、夏亚萍为公司的实际控制人。

金碧华先生：男，中国国籍，1966 年 2 月出生，无境外永久居留权，本科学历，高级经济
管理师，并先后担任镇海区第 7 届政协委员，第 13、14 届人大代表。1984 年至 1997 年，担任
镇海临一五金厂厂长，全面负责日常管理和生产管理，1997 年至 2009 年担任宁波文魁笔业有
限公司总经理，组织生产，全面负责和协调公司各项管理，2009 年至今，担任文魁集团董事长、
总经理，负责集团内的全面经营管理工作，组织实施董事会决议。金碧华先生具有丰富的企业
管理经验，熟悉公司治理的各项制度。

夏亚萍女士，女，中国国籍，1967 年 8 月出生，无境外永久居留权，现任文魁集团副总经
理。1984 年至 1997 年，担任镇海临一五金厂财务经理，全面负责公司财务管理，1997 年至 2009
年担任宁波文魁笔业有限公司副总经理，参与公司的日常生产经营管理，2009 年至今，担任宁
波市文魁集团副总经理，参与集团及子公司的管理。

报告期内，公司实际控制人未变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/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
-	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
金碧华	董事长	男	51	本科	2015.6.11-2018.6.10	否
夏亚萍	董事	女	50	大专	2015.6.11-2018.6.10	否
王东升	董事、总经理	男	42	大专	2015.6.11-2018.6.10	是
叶慧萍	董事、财务总监、董事会秘书	女	37	大专	2015.6.11-2018.6.10	是
应祖耀	董事、副总经理	男	60	高中	总经理任期 2015.6.11-2018.6.10, 董事任期 2016.4.20-2018.6.10	是
陈伟国	监事会主席	男	54	大专	2015.6.11-2018.6.10	否
贝幸盛	监事	男	45	高中	2015.6.11-2018.6.10	否
徐玮	监事	男	41	大专	2015.6.11-2018.6.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除董事长金碧华与董事夏亚萍系夫妻关系外,其他董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

除董事长金碧华、董事夏亚萍为实际控制人外,其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
夏亚萍	董事	600,000	-	600,000	3.00%	-
王东升	董事、总经理	200,000	-	200,000	1.00%	-
叶慧萍	董事、财务总监、 董事会秘书	100,000	-	100,000	0.50%	-

合计		900,000	0	900,000	4.50%	-
----	--	---------	---	---------	-------	---

(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
黄利珍	董事	离任	-	个人原因
应祖耀	副总经理	新任	董事、副总经理	公司发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

应祖耀，男，中国国籍，1957年3月出生，无境外永久居留权，二级技师。1974年-1992年在宁波农业药械厂工作，1992年-2001年在宁波众擎电子有限公司下属众擎电热电器厂，担任厂长助理兼车间主任，负责生产、技术、质量管理工作，2001年-2013年任职于文魁笔业，担任技术、质量部副经理，负责质量管理工作，2013年-2015年5月任职于恒通有限品管部经理，现任公司副总经理，分管质量管理工作。自2016年4月20日起任公司董事。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	21	25
销售人员	7	8
技术研发人员	6	9
管理人员	11	13
行政人员	3	3
财务人员	4	4
员工总计	52	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
本科	2	5

专科	17	22
专科以下	33	35
员工总计	52	62

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

截止报告期末，公司在职职工 62 人，较报告期初增加 10 人，主要在车间一线员、技术支持和生产管理方面增加了一定的人员配置，公司核心团队稳定。各岗位新增员工经公司的一系列培训和考评合格后转正留用。

2、人才引进、培训及招聘

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求的及企业文化的人才，推动企业的发展，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理层领导力培训等全方位培训。同时，公司还不定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和宁波市相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金和各类奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

4、离退休职工人数

本年度公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	—	—	—
核心技术人员	4	4	—

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**报告期内，公司的核心技术员工为：**

徐玮，男，中国国籍，1976 年出生，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1998 年-2000 年任职于宁波贝发集团，2000 年-2008 年任职于文魁笔业从事开发工作，2008 年起任职于恒通有限，从事内曲线径向柱塞式液压马达、叶片式液压马达、液压系统的研发工作，其主导研发的 HMS83 内曲线径向柱塞式液压马达获得宁波市级重点新产品称号。现任公司研发技术部经理，职工代表监事。

李长民，男，1972 年出生，中国国籍，大专，工程师，无境外永久居留权。1996-2000 年任职山东润光液压件厂；2000 年 12 月至 2014 年 3 月任职宁波市塞维思机械有限公司，先后担任研发员和工艺员，期间设计开发了船用焊接无线液压运输小车和超高压柱塞液压泵站的项目，其中：无线控制液压小车项目获浙江省同行业首台套认证；超高压柱塞的设计为公司获得实用新型专利。2014 年 4 月起任职于恒通有限，现为公司研发员，取得的研发成果主要有：HMS 液压马达的设计开发和 HDC05 液压铣挖机及 HDC18 液压铣挖机，获得用户好评并成功推向市场。

周小俊，女，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1979 年至 1989 年任职中国兵器装备集团湖南 627 厂科研所，从事民用产品开发，历任技术员、助理工程师。1989 年至 2007 年任职于中国兵器装备集团湖南 5617 厂，从事发动机配件开发生产，历任工程师、主任工程师。主持开发的 WD615.46 气门项目获 2005 年度湖南省科技成果推广二等奖。2007 年起就职于公司，主要从事于 HMS 液压马达、铣挖机及叶片式液压马达的工艺编制及现场服务。

伊占松，男，1970 年出生，中国国籍，大专学历。无境外永久居留权。1995-2005 年任职于白城液压机械厂，历任车间技术员，助理工程师，期间负责起草了白城汽车附件厂液压站生产企业标准，与白城地区农机所成功开发卧式液压铰绞孔专机。2005 年先后在北京天华博实自动化设备有限公司、沈阳元谷机电技术有限公司等任主任工程师和技术经理等职务。2016 年 6 月起就职于公司，主要参与开发锯片铣挖机，轴向柱塞泵等技术工作。

报告期内，公司核心技术人员变动情况如下：

竺小龙因个人原因，于 2016 年 7 月 1 日不再担任公司技术顾问，该员工离职时已将经手的业务跟公司做了交接，对公司的业务和未来公司的发展不会造成影响；2016 年 6 月起，伊占松加入公司研发队伍，担任液压系统工程师职务。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。2015 年 6 月公司召开创立大会时，结合自身情况制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部控制制度。2016 年 3 月，第一届董事会第六次会议审议通过了《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还

制定了《公司章程》、“三会”议事规则，对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督公司运营的积极性、保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司生产经营决策、对外投资等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在章程修改的情况。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	（1）第一届董事会第六次会议：审议通过《2015 年年度报告及年度报告摘要》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《预计 2016 年关联交易的议案》、《关于公司续聘 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于追加使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于召开公司 2015 年度股东大会的议案》、《选举应祖耀为公司董事的议案》。（2）第一届董事会第七次会议：审议通过了《2016 年半年度报告》。
监事会	2	（1）第一届监事会第三次会议：审议通过了《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及年度报告摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》。（2）第一

		届监事会第四次会议：审议通过了《2016 年半年度报告》。
股东大会	1	2015 年年度股东大会：审议通过了《2015 年年度报告及年度报告摘要》、《2015 年年度董事会工作报告》、《2015 年年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《预计 2016 年关联交易的议案》、《关于公司续聘 2016 年度财务审计机构的议案》、《选举应祖耀为公司董事的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

（三）公司治理改进情况

公司在未来严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司各项内部控制制度较为健全，并不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司在今后的治理中杜绝不经三会决策即实施的关联交易等，公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展提供保障。

（四）投资者关系管理情况

公司通过有效的投资者关系管理手段，在符合法律法规的前提下，与各类投资者保持着良好的沟通。

公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露人负责接听和接收，在保证符合信息披露有关规定的前提下，及时回复和解答投资者问答。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

本年度内董事会下未设立专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要从事液压马达等液压元器件的研发和生产，公司从事的主要业务均具备独立完整的采购、销售系统，自主组织生产经营，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与公司具有实质性竞争的业务，不存在影响公司业务独立性的重大且显失公允的关联交易。公司具有完全独立的业务运作体系和自主经营能力，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立性

公司的主要资产为用于生产经营用的固定资产，主要包括机器设备、运输设备、电子及其他设备，公司的无形资产主要为专利、商标，公司无土地使用权及房产，用于生产经营用的办公用房及厂房为租赁。公司资产独立于股东资产，与股东资产权属关系界定明确，公司具备与经营有关的业务体系及相关资产，公司的资产完整、独立。

3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生，不存在在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司的劳动、人事及工资管理与股东单位严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司建立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度以及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司具有独立的银行账户，并依法独立纳税。

5、机构独立性

公司的办公和生产经营场所独立，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。公司设立后公司依据《公司法》和《公司章程》建立了规范的股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司聘请了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，内部各组织机构和经营管理部门的设立符合法律、法规、规范性文件、公司章程及其他内部制度的规定，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在控制与被控制关系。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据相关法律法规的要求，公司制定、修订了一系列的内控管理制度，包括会计核算体系、财务管理体系以及风险控制体系。公司董事会严格按照内控制度进行公司内部管理和运作。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，再结合公司行业情况和自身实际情况，制定会计核算体系，并严格要求进行执行，确保核算的正确性、及时性和独立性，保证了公司会计核算工作的正常开展。

2、财务管理体系

公司根据实际情况修订并完善了各项财务管理制度，并确保制度得以严格执行。

3、风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施。不断完善各项风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。为了进一步提高公司的规范运行，加大年报披露责任人的问责制度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司在第一届董事会第六次会议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	【信会师报字[2017]第 ZF10229 号】
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号
审计报告日期	2017-04-05
注册会计师姓名	李惠丰、朱作武
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

宁波恒通诺达液压股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波恒通诺达液压股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年四月五日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	9,429,076.25	6,004,206.90
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（二）	-	1,150,000.00
应收账款	五（三）	1,207,842.89	497,920.48
预付款项	五（四）	150,588.68	249,098.62
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	164,831.51	262,574.88
存货	五（六）	9,300,213.68	9,708,290.15
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	20,252,553.01	17,872,091.03
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	3,424,787.76	3,472,415.99
在建工程	-	-	-

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（八）	834,598.80	1,416,454.21
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,259,386.56	4,888,870.20
资产总计	-	24,511,939.57	22,760,961.23
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（九）	1,086,690.86	1,134,291.19
预收款项	五（十）	196,288.60	502,268.94
应付职工薪酬	五（十一）	947,541.05	644,132.58
应交税费	五（十二）	175,339.96	64,363.62
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十三）	8,358.25	33,581.08
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	-	2,414,218.72	2,378,637.41
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	-	2,414,218.72	2,378,637.41
所有者权益：	-		
股本	五（十四）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十五）	694,035.25	694,035.25
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十六）	140,368.56	-
未分配利润	五（十七）	1,263,317.04	-311,711.43
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	22,097,720.85	20,382,323.82
负债和所有者权益总计	-	24,511,939.57	22,760,961.23

法定代表人：金碧华

主管会计工作负责人：叶慧萍

会计机构负责人：叶慧萍

(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	-	17,066,460.63	13,032,517.27
其中：营业收入	五（十八）	17,066,460.63	13,032,517.27
二、营业总成本	-	15,266,012.62	13,687,880.47
其中：营业成本	五（十八）	8,550,530.34	8,342,602.19
营业税金及附加	五（十九）	212,463.64	110,377.24
销售费用	五（二十）	2,062,286.76	1,614,963.05
管理费用	五（二十一）	3,400,823.35	3,895,244.92
财务费用	五（二十二）	-12,902.91	53,329.86
资产减值损失	五（二十三）	1,052,811.44	-328,636.79
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）	五（二十四）	223,611.98	72,157.54
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）	-	2,024,059.99	-583,205.66
加：营业外收入	五（二十五）	644,235.34	1,040,686.40
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二十六）	33,020.63	13,107.89
其中：非流动资产处置损失	-	10,903.80	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,635,274.70	444,372.85
减：所得税费用	五（二十七）	919,877.67	393,844.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,715,397.03	50,528.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,715,397.03	50,528.22
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	-	1,715,397.03	50,528.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.09	0.00
（二）稀释每股收益	-	0.09	0.00

法定代表人：金碧华

主管会计工作负责人：叶慧萍

会计机构负责人：叶慧萍

(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	-	18,623,223.51	14,196,981.68
收到的税费返还	-	-	11,793.71
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	748,279.48	1,076,817.81
经营活动现金流入小计	-	19,371,502.99	15,285,593.20
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,312,471.14	5,488,186.42
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,127,421.38	3,528,117.05
支付的各项税费	-	847,512.65	1,134,361.20
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	3,083,743.80	3,711,975.52
经营活动现金流出小计	-	15,371,148.97	13,862,640.19
经营活动产生的现金流量净额	-	4,000,354.02	1,422,953.01
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	11,800,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	223,611.98	72,157.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五（二十八）	-	8,071,005.70
投资活动现金流入小计	-	12,023,611.98	18,143,163.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	860,341.88	8,034.19
投资支付的现金	-	11,800,000.00	10,000,000.00
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	-	12,660,341.88	10,008,034.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-636,729.90	8,135,129.05
三、筹资活动产生的现金流量：	-		

吸收投资收到的现金	-	-	8,400,000.00
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	-	-	18,751,383.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十八）	45,440.00	50,000.00
筹资活动现金流入小计	-	45,440.00	27,201,383.00
偿还债务支付的现金	-	-	32,651,383.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	373,286.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	33,024,669.71
筹资活动产生的现金流量净额	-	45,440.00	-5,823,286.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	15,805.23	14,886.45
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,424,869.35	3,749,681.80
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,004,206.90	2,254,525.10
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,429,076.25	6,004,206.90

法定代表人：金碧华

主管会计工作负责人：叶慧萍

会计机构负责人：叶慧萍

(四) 股东权益变动表

单位：元

项 目	本 期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权益
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	694,035.25	-	-	-	-	-	-311,711.43	-	20,382,323.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	694,035.25	-	-	-	-	-	-311,711.43	-	20,382,323.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	140,368.56	-	1,575,028.47	-	1,715,397.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,715,397.03	-	1,715,397.03
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	140,368.56	-	-140,368.56	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	140,368.56	-	-140,368.56	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	694,035.25	-	-	-	140,368.56	-	1,263,317.04	-	22,097,720.85

项 目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,068,204.40	-	11,931,795.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,068,204.40	-	11,931,795.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-10,000,000.00	-	-	-	694,035.25	-	-	-	-	-	17,756,492.97	-	8,450,528.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,528.22	-	50,528.22
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00	-	-	-	400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,400,000.00
1. 股东投入的普通股	8,000,000.00	-	-	-	400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-18,000,000.00	-	-	-	294,035.25	-	-	-	-	-	17,705,964.75	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-18,000,000.00	-	-	-	294,035.25	-	-	-	-	-	17,705,964.75	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	694,035.25	-	-	-	-	-	-311,711.43	-	20,382,323.82

法定代表人：金碧华

主管会计工作负责人：叶慧萍

会计机构负责人：叶慧萍

宁波恒通诺达液压股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

宁波恒通诺达液压股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由宁波市文魁控股集团有限公司和夏亚萍共同发起设立的股份有限公司。公司于 2015 年 6 月 15 日取得宁波市市场监督管理局颁发的第 330211000009583 号企业法人营业执照。2015 年 11 月 9 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：恒通液压，证券代码：834088。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为 2000 万元。具体股权结构为：宁波市文魁控股集团有限公司持有 1,152.40 万股，占注册资本的 57.62%；宁波诺达投资管理合伙企业（有限合伙）持有 280.00 万股，占注册资本的 14.00%；洪森松持有 160.00 万股，占注册资本的 8.00%；巢敏持有 100.00 万股，占注册资本的 5.00%；应赛君持有 67.60 万股，占注册资本的 3.38%；夏亚萍持有 60.00 万股，占注册资本的 3.00%；易力持有 50.00 万股，占注册资本的 2.50%；徐翔持有 50.00 万股，占注册资本的 2.50%；刘一平持有 30.00 万股，占注册资本的 1.50%；谢耀生持有 20.00 万股，占注册资本的 1.00%；王东升持有 20.00 万股，占注册资本的 1.00%；叶慧萍持有 10.00 万股，占注册资本的 0.50%。

公司主要经营范围：液压马达、泵、阀、压缩机及类似机械、通用设备研究、开发、制造、加工、批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

本公司实际控制人为金碧华、夏亚萍夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 5 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司自本期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将

公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融

负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项的判断依据：

单项金额重大的应收款项是指应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

组合 1	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
------	--------------------------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额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：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、半产品和在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，

按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

本公司的存货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) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	2-10	5	9.50-47.50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（十一） 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十二) 长期资产的减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

公司无其他长期职工福利。

(十四) 收入

1、 销售商品收入确认

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

（2）销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①内销模式收入确认原则：公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户收到货物经验收合格后确认收入。

②外销模式收入确认原则：公司与客户签定销售合同，报关出口，按合同约定的离岸价（FOB）或到岸价（CIF）确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进

度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十五) 政府补助

1、 类型

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

2、 确认时点

以实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

(十七) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税		税金及附加

金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。		
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		调增税金及附加本年金额 3,074.17 元，调减管理费用本年金额 3,074.17 元。

(2) 其他会计政策变更

本报告期公司其他会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%	注 1
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	5%	
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%	
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%	
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	注 2

注 1：公司根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

注 2：公司被认定为高新技术企业，本期按应纳税所得额的 15% 计缴。

(二) 税收优惠

企业所得税：

根据宁波市科技局、财政局、国税局、地税局联合发文的甬高企认领〔2015〕2 号《关于公布宁波市 2014 年第一批高新技术企业名单的通知》文件，公司于 2014 年

9 月通过高新技术企业认定。公司本期企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 货币资金

明细情况

项目	期末余额	年初余额
库存现金	8,998.00	3,219.00
银行存款	9,420,078.25	6,000,987.90
合计	9,429,076.25	6,004,206.90

（二） 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,150,000.00
合计		1,150,000.00

2、 期末不存在已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	150,000.00	
合计	150,000.00	

4、 期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	1,389,578.95	100.00	181,736.06	13.08	1,207,842.89	547,550.96	100.00	49,630.48	9.06	497,920.48
组合小计	1,389,578.95	100.00	181,736.06	13.08	1,207,842.89	547,550.96	100.00	49,630.48	9.06	497,920.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	1,389,578.95	100.00	181,736.06		1,207,842.89	547,550.96	100.00	49,630.48		497,920.48

应收账款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	924,670.49	46,233.52	5.00	102,492.50	5,124.63	5.00
1—2 年 (含 2 年)	19,850.00	1,985.00	10.00	445,058.46	44,505.85	10.00
2—3 年 (含 3 年)	445,058.46	133,517.54	30.00			
合计	1,389,578.95	181,736.06		547,550.96	49,630.48	

(3) 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。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期公司计提的坏账准备金额为 132,105.58 元。

3、 本期无实际核销的应收账款。

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
ABDALLAH SBEITAN AND SONS CO	816,970.49	58.79	40,848.52
武汉船用机械有限责任公司	445,058.46	32.03	133,517.54
襄阳忠良工程机械有限责任公司	35,000.00	2.52	1,750.00
青岛四字电力设备有限公司	34,500.00	2.48	1,725.00
上海恒益电液制造有限公司	21,600.00	1.55	1,080.00
合计	1,353,128.95	97.37	178,921.06

5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	150,588.68	100.00	249,019.99	99.97
1—2 年（含 2 年）			78.63	0.03
合计	150,588.68	100.00	249,098.62	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合 计数的比例(%)
焦点科技股份有限公司	113,207.54	75.18
阿里巴巴广告有限公司	27,437.14	18.22
浙江长盛轴承技术有限公司	8,300.00	5.51
黎明液压有限公司	760.00	0.50
宁波旭腾精密零件工业有限公司	421.37	0.28
合计	150,126.05	99.69

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	183,106.48	100.00	18,274.97	9.98	164,831.51	279,523.03	100.00	16,948.15	6.06	262,574.88
组合小计	183,106.48	100.00	18,274.97	9.98	164,831.51	279,523.03	100.00	16,948.15	6.06	262,574.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	183,106.48	100.00	18,274.97		164,831.51	279,523.03	100.00	16,948.15		262,574.88

其他应收账款种类的说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	56,713.48	2,835.67	5.00	220,083.03	11,004.15	5.00
1—2 年 (含 2 年)	112,393.00	11,239.30	10.00	59,440.00	5,944.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	14,000.00	4,200.00	30.00			
合计	183,106.48	18,274.97		279,523.03	16,948.15	

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期公司计提的坏账准备金额为 1,326.82 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
诉讼受理费	117,433.00	117,433.00
资金拆借款、往来款及其他	65,673.48	162,090.03
合计	183,106.48	279,523.03

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市镇海区人民法院执行款资金专户	诉讼受理费	117,433.00	1 年以内 5,040.00 元； 1-2 年 112,393.00 元	64.13	11,491.30
中国石油化工股份有限公司浙江宁波石油分公司	油费	19,753.48	1 年以内	10.79	987.67
潘晶裘	备用金	14,483.00	1 年以内	7.91	724.15

宁波恒通诺达液压股份有限公司
2016 年
财务报表附注

北京蓝图道达科技有限公司	往来款	14,000.00	2-3 年	7.65	4,200.00
饶建林	备用金	10,000.00	1 年以内	5.46	500.00
合计		175,669.48		95.94	17,903.12

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	2,765,709.01	847,646.06	1,918,062.96	2,507,773.14	849,463.78	1,658,309.36
库存商品	5,257,005.89	3,941,795.46	1,315,210.43	5,387,845.64	3,123,067.51	2,264,778.13
发出商品	92,272.40		92,272.40	121,771.75		121,771.75
委托加工物资	100,915.54		100,915.54	186,205.60		186,205.60
半成品	5,492,405.23	574,539.41	4,917,865.81	4,899,513.53	585,483.42	4,314,030.11
周转材料	406,481.61		406,481.61	383,740.13		383,740.13
在产品	549,404.93		549,404.93	779,455.07		779,455.07
合计	14,664,194.61	5,363,980.93	9,300,213.68	14,266,304.86	4,558,014.71	9,708,290.15

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	849,463.78	20,379.52		22,197.24		847,646.06
半成品	585,483.42			10,944.01		574,539.41
库存商品	3,123,067.51	898,999.52		80,271.57		3,941,795.46
合计	4,558,014.71	919,379.04		113,412.82		5,363,980.93

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1、账面原值				
(1) 年初余额	10,228,436.03	178,317.43	1,164,884.42	11,571,637.88
(2) 本期增加金额	838,632.49		21,709.39	860,341.88
购置	838,632.49		21,709.39	860,341.88
(3) 本期减少金额	97,588.89		120,487.18	218,076.07
处置	97,588.89		120,487.18	218,076.07
(4) 期末余额	10,969,479.63	178,317.43	1,066,106.63	12,213,903.69
2、累计折旧				
(1) 年初余额	6,982,303.35	89,440.15	1,027,478.39	8,099,221.89
(2) 本期增加金额	850,522.33	20,756.39	25,787.59	897,066.31
计提	850,522.33	20,756.39	25,787.59	897,066.31
(3) 本期减少金额	92,709.45		114,462.82	207,172.27
处置	92,709.45		114,462.82	207,172.27
(4) 期末余额	7,740,116.23	110,196.54	938,803.16	8,789,115.93
3、减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4、账面价值				
(1) 年初账面价值	3,246,132.68	88,877.28	137,406.03	3,472,415.99
(2) 期末账面价值	3,229,363.40	68,120.89	127,303.47	3,424,787.76

- 2、 本期无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期无持有待售的固定资产情况。
- 5、 本期无用于抵押或担保的固定资产情况。

(八) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	200,011.03	30,001.66	66,578.63	9,986.79
存货跌价准备	5,363,980.93	804,597.14	4,558,014.71	683,702.21
可弥补亏损			4,818,434.70	722,765.21
合计	5,563,991.96	834,598.80	9,443,028.04	1,416,454.21

(九) 应付账款

1、 应付账款列示

账龄	期末余额	年初余额
应付材料款	1,086,690.86	1,134,291.19
合计	1,086,690.86	1,134,291.19

- 2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	196,288.60	502,268.94
合计	196,288.60	502,268.94

- 2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	644,132.58	4,192,441.05	3,889,032.58	947,541.05
离职后福利-设定提存计划		238,388.80	238,388.80	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	644,132.58	4,430,829.85	4,127,421.38	947,541.05

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	498,232.44	3,770,909.64	3,519,165.83	749,976.25
(2) 职工福利费		216,404.16	216,404.16	
(3) 社会保险费		149,145.61	149,145.61	
其中：医疗保险费		127,523.40	127,523.40	
工伤保险费		9,492.50	9,492.50	
生育保险费		12,129.71	12,129.71	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费	145,900.14	55,981.64	4,316.98	197,564.80
合计	644,132.58	4,192,441.05	3,889,032.58	947,541.05

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		218,702.60	218,702.60	
失业保险		19,686.20	19,686.20	
合计		238,388.80	238,388.80	

4、 本期无设定受益计划。

5、 本期无其他长期职工福利。

(十二) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税		46,830.88
企业所得税	130,703.43	
代扣代缴个人所得税	5,376.54	9,215.35

税种	期末余额	年初余额
城市维护建设税	21,933.44	3,278.16
教育费附加	9,400.05	1,404.93
地方教育费附加	6,266.70	936.62
印花税	519.80	347.94
水利建设专项资金		1,449.74
残保金	1,140.00	900.00
合计	175,339.96	64,363.62

(十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代垫款及其他	8,358.25	33,581.08
合计	8,358.25	33,581.08

2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款情况。

(十四) 股本

项 目	年初余额	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	20,000,000.00						20,000,000.00

(十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）：				
投资者投入的资本	694,035.25			694,035.25
合计	694,035.25			694,035.25

(十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		140,368.56		140,368.56
合 计		140,368.56		140,368.56

(十七) 未分配利润

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	-311,711.43		-18,068,204.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,715,397.03		50,528.22	
加：其他调整			17,705,964.75	
减：提取法定盈余公积	140,368.56	10%		
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	1,263,317.04		-311,711.43	

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,051,400.23	8,550,530.34	13,021,044.52	8,342,602.19
其他业务	15,060.40		11,472.75	
合计	17,066,460.63	8,550,530.34	13,032,517.27	8,342,602.19

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市建设维护税	122,143.86	64,386.72	7%
教育费附加	52,347.37	27,594.31	3%
地方教育费附加	34,898.24	18,396.21	2%
印花税	3,074.17		
合计	212,463.64	110,377.24	

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	737,147.22	645,235.36
工资	492,620.99	435,660.13
售后服务费	253,795.84	135,907.83
展览费	196,515.84	126,022.64

宁波恒通诺达液压股份有限公司
2016 年
财务报表附注

网络推广费	117,511.03	74,005.65
业务招待费	70,743.14	38,393.80
社保	51,901.80	54,410.22
其他	142,050.90	105,327.42
合计	2,062,286.76	1,614,963.05

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	1,411,177.52	1,107,262.90
工资	805,099.90	582,542.87
专业服务费	379,513.13	1,499,287.35
总部管理费	195,644.50	194,675.83
办公费	155,149.75	44,939.63
差旅费	81,796.32	92,371.06
社保	68,562.20	52,099.62
职工教育经费	55,981.64	47,591.20
租赁费	44,407.22	57,065.34
其他	203,491.17	217,409.12
合计	3,400,823.35	3,895,244.92

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		345,228.15
减：利息收入	10,477.14	289,883.35
金融机构手续费	13,379.46	12,871.51
汇兑损益	-15,805.23	-14,886.45
合计	-12,902.91	53,329.86

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	133,432.40	-420,002.96
存货跌价损失	919,379.04	91,366.17
合计	1,052,811.44	-328,636.79

(二十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得收益	223,611.98	72,157.54
合计	223,611.98	72,157.54

(二十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

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
1、非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
2、政府补助	640,300.00	1,038,693.71	640,300.00
3、其他	3,935.34	1,992.69	3,935.34
合计	644,235.34	1,040,686.40	644,235.34

2、 计入当期损益的政府补助明细

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贯标补助	100,000.00		与收益相关的
专项奖励	40,300.00		与收益相关的
水利基金退税		11,793.71	与收益相关的
经发局市经费补助		25,400.00	与收益相关的
补贴收入		200,000.00	与收益相关的
镇海财政挂牌奖励		300,000.00	与收益相关的
专利资金		1,500.00	与收益相关的
挂牌奖励	500,000.00	500,000.00	与收益相关的
合计	640,300.00	1,038,693.71	

(二十六) 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
1、非流动资产处置损失合计	10,903.80		10,903.80
其中：固定资产处置损失	10,903.80		10,903.80
2、水利建设专项资金	11,046.13	12,766.14	

3、其 他	11,070.70	341.75	11,070.70
合计	33,020.63	13,107.89	21,974.50

(二十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	338,022.26	
递延所得税调整	581,855.41	393,844.63
合计	919,877.67	393,844.63

(二十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的往来款等	93,567.00	42,914.26
政府补助	640,300.00	1,026,900.00
利息收入	10,477.14	5,010.86
其他	3,935.34	1,992.69
合计	748,279.48	1,076,817.81

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	737,147.22	645,235.36
研发支出	502,409.64	369,985.44
专业服务费	379,513.13	1,499,287.35
售后服务费	253,795.84	135,907.83
展览费	196,515.84	126,022.64
总部管理费	195,644.50	194,675.83
办公费	187,063.81	73,628.32
差旅费	161,277.35	153,353.37
代垫往来款及其他	470,376.47	513,879.38
合 计	3,083,743.80	3,711,975.52

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的非金融机构借款		8,071,005.70
合计		8,071,005.70

4、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
向非金融机构借入现金	45,440.00	50,000.00
合计	45,440.00	50,000.00

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,715,397.03	50,528.22
加：资产减值准备	1,052,811.44	-328,636.79
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	897,066.31	1,001,894.01
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	10,903.80	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-15,805.23	45,469.21
投资损失（收益以“—”号填列）	-223,611.98	-72,157.54
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	581,855.41	393,844.63
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-511,302.57	766,510.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	457,458.50	-681,878.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	35,581.31	247,379.54
经营活动产生的现金流量净额	4,000,354.02	1,422,953.01
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,429,076.25	6,004,206.90
减：现金的期初余额	6,004,206.90	2,254,525.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	3,424,869.35	3,749,681.80

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	9,429,076.25	6,004,206.90
其中：库存现金	8,998.00	3,219.00
可随时用于支付的银行存款	9,420,078.25	6,000,987.90
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,429,076.25	6,004,206.90
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		

(三十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
美元	117,770.00	6.9370	816,970.49

六、 在其他主体中的权益

(一) 报告期内无子公司

(二) 报告期内无合营企业或联营企业

(三) 报告期内无重要的共同经营

七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的定期报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。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。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

因本公司无银行借款，因此不受利率变动的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	117,770.00		117,770.00			
合 计	117,770.00		117,770.00			

截止 2016 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值 7%，则公司将增加或减少净利润约 6 万元（2015 年 12 月 31 日：0 元）。管理层认为 7%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

无

(三) 流动性风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
应付账款	1,086,690.86					1,086,690.86
其他应付款	8,358.25					8,358.25
合 计	1,095,049.11					1,095,049.11

项 目	年初余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
应付账款	1,134,291.19					1,134,291.19
其他应付款	33,581.08					33,581.08
合 计	1,167,872.27					1,167,872.27

八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

本公司期末无以公允价值计量的金融资产和金融负债。

(二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，

不再详细披露。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例（%）	母公司对本公司的 表决权比例（%）
宁波市文魁控股集团 有限公司	浙江省宁波市镇海区镇 骆东路 1818 号 1 幢	各类笔、文具、办公用品、 工艺美术品等制造、加工	5,100.00 万元	57.62	57.62

本公司最终控制方是：金碧华、夏亚萍

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波文魁进出口有限公司	受同一母公司控制的公司
宁波正博电子有限公司	实际控制人及高管担任董事的公司
宁波博汇化工科技股份有限公司	受同一母公司控制的公司
宁波创忆文具科技有限公司	受同一母公司控制的公司
宁波文魁智能设备制造有限公司	受同一母公司控制的公司
上海中联经贸发展有限公司宁波分公司	持股 5%以上的股东担任负责人的公司

(三) 关联方交易

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
宁波市文魁控股集团有限公司	采购文具、水电费、员工餐 厅费用、信息服务费	504,004.59	619,409.68
合计		504,004.59	619,409.68

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波市文魁控股集团有限公司	销售商品		2,764,951.93
合计			2,764,951.93

2、 本期内无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波正博电子有限公司	房屋租赁	605,714.31	636,000.00
合计		605,714.31	636,000.00

4、 本期内无关联担保情况

5、 本期内无关联方资金拆借

6、 本期内无关联方资产转让、债务重组情况

7、 关键管理人员薪酬

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	51.27	48.78

8、 本期内无其他关联交易

(四) 本期末无关联方应收应付款项

(五) 本期末无关联方承诺

八、 无股份支付情况

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

2016 年 5 月 31 日，宁波恒通诺达液压股份有限公司作为原告向宁波市镇海区人民法院提交《民事起诉状》，以被告武汉船用机械有限责任公司擅自改变质量标准、验收标准以及擅自变更、取消订单，导致大批马达退货返修、大量

库存积压，严重损害原告合法权益，带来了巨大损失为由，请求法院判令被告向原告支付货款 445,058.46 元，并自 2015 年 11 月 17 日起以 445,058.46 元为基数按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率的 1.5 倍计算至实际履行之日止的利息损失；判令被告处理原告库存，若被告拒绝处理，请求被告支付原告对应价款 14,660,443.65 元，并判令被告支付自 2015 年 11 月 17 日起以 14,660,443.65 元为基数按中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率计算至实际履行之日止的利息损失。2016 年 6 月 1 日，宁波市镇海区人民法院出具了(2016)甬镇商初字第 01464 号《受理案件通知书》，立案受理该诉讼案件。同日，宁波市镇海区人民法院已同意公司的诉前财产保全申请，裁定保全被告武汉船用机械有限责任公司所有的价值人民币 15,000,000.00 元的财产。截至财务报表批准报出日，案件仍在审理中。

2、 其他

本公司无需要披露的其他或有事项。

十、 无资产负债表日后事项

十一、 无其他重要事项说明

十二、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,903.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	640,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	

项目	金额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,476.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-126,880.92
少数股东权益影响额（税后）	
合计	718,991.90

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.08	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69	0.05	0.05

宁波恒通诺达液压股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年四月五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室