



# 孚因动力

NEEQ:837176

## 上海孚因流体动力设备股份有限公司

FLOWINN(SHANGHAI)INDUSTRIALCO.,LTD



**GO WITH THE FLO' & WINN!**

选择孚因，伴随福音！



## 年度报告

## 2017

---

## 公司年度大事记

- 一、 2017 年，公司新获得 9 项实用新型专利及 1 项外观设计专利，均为国内专利。
- 二、 公司通过“上海市小巨人培育企业”验收，结果“优秀”。
- 三、 公司获得 2017 年度“上海市专精特新企业”称号。
- 四、 公司与上海大学机械设计与自动化学院建立“产学研基地”。

## 目录

<b>第一节声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节公司概况</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节管理层讨论与分析</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节重要事项</b> .....	<b>17</b>
<b>第六节股本变动及股东情况</b> .....	<b>19</b>
<b>第七节融资及利润分配情况</b> .....	<b>21</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第九节行业信息</b> .....	<b>26</b>
<b>第十节公司治理及内部控制</b> .....	<b>28</b>
<b>第十一节财务报告</b> .....	<b>30</b>

## 释义

释义项目	指	释义
孚因动力、股份公司、公司	指	上海孚因流体动力设备股份有限公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
中伦、律师事务所	指	北京市中伦(上海)律师事务所
天职国际、会计师事务所、审计机构	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司/有限公司董事会
监事会	指	股份公司/有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	上海孚因流体动力设备股份有限公司创立暨第一次临时股东大会通过的《上海孚因流体动力设备股份有限公司章程》
孚因商贸	指	上海孚因商贸有限公司
孚合投资	指	上海孚合投资咨询合伙企业(有限合伙)
孚因有限公司	指	FLOWINN LIMITED, 设立于萨摩亚独立国, 是孚因商贸股东
元、万元	指	人民币元、人民币万元
ISO9001	指	全球质量管理体系标准
小巨人培育企业	指	是指从事符合国家和本市产业发展方向的高新技术领域产品开发、生产、经营和技术(工程)服务的科技型企业。
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

## 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。

公司负责人徐国峯、主管会计工作负责人周琴及会计机构负责人(会计主管人员)钱园园保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
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
下游市场需求波动的风险	公司生产的电动执行器主要应用于先进装备制造领域,技术含量高,产品附加值相对较高。按照行业划分,公司下游客户可为石化能源、化工、楼宇建设、医药、船舶等领域,每个行业都有各自的行业发展周期,下游行业的发展刺激上游电动执行器的需求。各个行业的发展受到经济发展状况、政策支持度等多方面综合因素影响,具有一定的波动性,导致下游市场对公司产品需求具有波动性。虽然公司采取了多行业应用领域同时发展的策略且具备紧跟下游行业发展趋势的快速反应能力,但依然不能排除国际、国内经济低迷或成长放缓等原因造成的下游市场需求波动给公司带来的风险。
公司治理机制不能有效发挥作用的风险	公司整体变更为股份公司后,公司治理机制正在逐步完善,初步建立了适应公司现状的内部控制体系。但未来随着公司规模进一步扩大,以及公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司,公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时,上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化,或不能做到信息披露的客观、及时,将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。
原材料价格波动的风险	公司的主要原材料主要为电机、齿轮、毛坯、轴承。公司采用“备料+销售订单”安排生产,采购呈现较小额、多次的特点,如果未来原材料价格出现短期剧烈波动,将对公司业绩造成一定程度的影响。
货款结算方式中应收款项金额增长带来的风险	2016年年末及2017年年末,公司应收账款金额分别为18,493,402.8元、20,229,622.79元。报告期末公司应收账款结构良好,发生坏账的可能性较小,但是随着销售规模的扩大逐年增长,若未来应收账款金额持续增长,占收入的比重持续增加,可能会对公司经营产生不利影响。
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	上海孚因流体动力设备股份有限公司
英文名称及缩写	FLOWINN(SHANGHAI) INDUSTRIAL CO., LTD
证券简称	孚因动力
证券代码	837176
法定代表人	徐国峯
办公地址	上海市嘉定区南翔镇科盛路 598 号 2 幢

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	周琴
职务	董事会秘书、董事、副总经理、财务总监
电话	021-51078661
传真	021-51078662
电子邮箱	zhouqin@flowinn.com
公司网址	www.flowinn.com
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区南翔镇科盛路 598 号 2 幢 201802
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	上海市嘉定区南翔镇科盛路 598 号 2 幢董秘办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 2 月 15 日
挂牌时间	2016 年 5 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-金属制品业-其他金属制品制造-仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	电动执行器的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海孚因商贸有限公司
实际控制人	徐国峯

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100007989055295	否
注册地址	上海市嘉定区南翔镇科盛路 598 号 2 幢 1 楼 B 区、2、3 楼 厂房	否

注册资本	20,000,000.00	否
-		

## 五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海银城中路 168 号上海银行大厦 29 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	叶慧、宋鸣
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商局大厦 35 层

## 六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日起，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的相关规定，公司股票转让方式由协议转让变为集合竞价。

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	84,033,140.72	66,933,085.87	25.55%
毛利率%	48.60%	47.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,090,690.68	15,797,409.05	46.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,609,344.49	14,692,559.53	40.27%
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）	48.85%	42.28%	-
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）	43.60%	39.33%	-
基本每股收益	1.15	0.79	45.57%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	79,600,608.40	60,565,304.72	31.43%
负债总计	24,630,745.74	20,839,609.34	18.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,969,862.66	39,725,695.38	38.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	1.99	38.19%
资产负债率（母公司）	30.94%	34.41%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	2.70	2.38	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	27,336,390.52	12,425,738.93	120.00%
应收账款周转率	4.34	4.59	-
存货周转率	3.10	3.00	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.43%	44.19%	-
营业收入增长率%	25.55%	19.31%	-
净利润增长率%	46.17%	13.28%	-

### 五、股本情况

单位：股

	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	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
(1) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,923,222.00
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,970.37
<b>非经常性损益合计</b>	2,919,251.63
所得税影响数	437,905.44
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	2,481,346.19

**六、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√ 不适用

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

根据全国中小企业股份转让系统有限公司公布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于仪器仪表制造业，分类代码：C40，具体门类属于工业自动化控制系统装置制造，门类代码：C4011。

公司专注于电动执行器的研发、生产与销售。目前，公司在角行程电动执行器的产品线最为广阔，销售占比最高；另外多回转电动执行器已于2017年第三季度研发成功，并小批量投入市场，目前反响良好，预计在2018年能给公司带来显著业绩增长。部分直行程的电动执行器处在实验阶段。公司主要产品类别包括普通型角行程电动执行器、防爆型角行程电动执行器、小规格角行程电动执行器、普通型多回转电动执行器四类。公司生产电动执行器可广泛应用于给排水、暖通、化工、石油、医药、船舶等流体管线上作为调节或节流装置的执行机构。

公司拥有基于基板止口接合面的防爆技术、智能无线遥控技术、多种总线控制技术、新能源智能型执行器技术等多项核心技术，以及行星太阳轮专利等多项专利，截至披露日，拥有专利38项。

公司以专业、质优及价格合理的产品特性和优质的技术服务取得差异化竞争优势开拓市场，至少拥有8家世界500强企业客户，产品畅销全国并远销亚洲、澳洲、欧洲、美洲、非洲等地区。获得了Siemens和Johnson Controls优秀供应商的荣誉。

公司通过技术创新、研发实力增强、实现产品品质提升，已完成产品结构从普通型角行程电动执行器到防爆型电动执行器及多回转电动执行器的扩张；近年来，公司毛利率在保持较高的前提下依然逐步呈现稳定提升；客户结构也由单一的国际制造企业扩展到国内装备制造企业及下游终端客户；公司的销售模式也从成立之初专为国际制造企业贴牌生产到逐渐形成自有品牌面向终端客户直接销售。综上，领先与创新的研发技术、优质的产品与客户结构，稳健地扩张与发展都在一定程度保证了公司的可持续经营能力。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度未有改变。

#### 报告期内变化情况：

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、经营情况回顾

#### （一）经营计划

公司目标是成为具有国际竞争力的高端电动执行器研发和制造企业。公司坚持持续进步、稳步前进的稳健风格，在精益生产的道路上精益求精、提高效率、进一步增强公司的核心竞争力的基础上推出新产品、渗透新市场、建立新的销售渠道。公司始终贯彻“以技术领先”、“以客户为中心”、“品牌发展”和“全球化发展”的保增长措施，保持公司在电动执行器行业的领先地位。

##### 1、产品开发与技术创新计划

产品开发与技术创新是实现公司稳步增长的重要战略之一。公司产品开发与技术创新始终结合生产经营和中长期发展规划，遵循以市场需求为导向的基本原则，实现创新发展。一方面，不断完善现有产品功能、性能；另一方面，利用公司现有的技术，通过自主研发、技术引进及与国外领先的厂商及与国与上海大学产学研基地的平台，不断开发适应市场需求、具有前瞻性的高新技术含量产品。2017年，公司研发的多回转电动执行器产品正式投入市场，目前处于小批量生产及销售阶段，市场反应良好。

在未来，公司将进一步加强科研技术方面的投入，改进现有产品并不断开发出新的产品，以更好的适应市场需求。针对不同的产品领域，公司已准备近五年的产品和技术研究开发领域包括：工业直行程执行器、弹簧复归执行器、经济型执行器、电液执行器、客户信息管理平台等。

## 2、市场和客户开发计划

2017年，公司把“以客户为中心”作为公司的基本经营战略和竞争手段，取得了一定的成绩。公司提供定制化的产品及服务，满足客户不同需求，成功打开美洲、非洲及澳洲市场。未来五年公司将建设区域销售网络，加大行业、代理、海外等销售渠道的建设，同时加强售后服务和技术支持中心的建设、加强客户关系管理建设、加强网络营销和品牌建设。

## 3、公司规范化治理

公司将按照非上市公众公司要求，完善公司法人治理结构，提升公司治理水平；借助资本市场力量，拓宽融资渠道，解决公司发展所需资金需求；努力推进公司公开发行上市工作，实现公司股东、员工和投资人的利益最大化。

## （二）行业情况

中国的执行器行业在近年来一直保持较高速度的增长，2010年之前的增长率一度保持了20%以上的增长速度，虽然2012年之后宏观经济增速下滑，执行器行业的增长亦有所放缓，但依然保持10%以上的增长速度。据立本咨询《中国电动执行机构行业发展现状分析》研究报告统计，2010年，中国电动执行机构生产规模达到79万台，2011年生产规模上升至94万台，同比增长18.4%，2012年此数据已突破100万台；销售规模上，2011年的行业规模达到52.4亿元；进出口规模上，2011年，我国电动执行机构行业进口额3.26亿元，同比增长5.37%，出口1.7亿美元，同比增长14.2%。2017年，中国国内电动执行器的销售量为184,299台，预计2018年国内电动执行器的销售量约为202,965台，未来2019年至2021年，国内电动执行器的销售量预计每年都在6%左右的增长率。

伴随着国家工业化、信息化、城镇化和农业现代化的发展战略的深入落实，战略性新兴产业将呈现良好发展态势，广泛的信息通信技术的产业穿透和引领作用将进一步增强，以执行器为重要组成部分的智能仪表行业亦将具有良好发展趋势。

## （三）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,110,108.15	6.42%	1,690,437.21	2.79%	202.30%
应收账款	20,229,622.79	25.41%	18,493,402.84	30.53%	9.39%
存货	13,257,107.62	16.65%	14,574,316.33	24.06%	-9.04%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-

固定资产	5,309,957.03	6.67%	3,767,207.39	6.22%	40.95%
在建工程	6,071,332.38	7.63%	6,071,332.38	10.02%	0.00%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
其他应收款	305,437.44	0.38%	89,738.27	0.15%	240.36%
其他流动资产	25,100,000.00	31.53%	12,500,000.00	20.64%	100.80%
长期待摊费用	153,437.53	0.19%	279,687.65	0.46%	-45.14%
其他非流动资产	904,261.70	1.14%	143,212.82	0.24%	531.41%
预收款项	665,002.38	0.84%	1,138,695.45	1.88%	-41.60%
应付职工薪酬	2,429,464.28	3.05%	1,772,397.49	2.93%	37.07%
应交税费	3,805,118.50	4.78%	2,153,903.05	3.56%	76.66%
其他应付款	-	-	228,948.15	0.38%	-100.00%
资产总计	79,600,608.40	100.00%	60,565,304.72	100.00%	31.43%

### 资产负债项目重大变动原因

1. 货币资金：本期末较上年期末增加 3,419,670.94 元，增长幅度为 202.30%，主要是美元账户余额增加，国外销售收款增加。
2. 其他应收款：本期末较上年期末增加 215,699.17 元，增长幅度为 240.36%，主要是员工暂支备用金、员工个人资金困难暂时借款及新办事处房租押金。
3. 其他流动资产：本期末较上年期末增加 12,600,000 元，增长幅度为 100.80%，主要是利用暂时闲置的资金购买理财产品增加。
4. 固定资产：本期末较上年期末增加 1,542,749.64 元，增长幅度为 40.95%，主要是购置新的固定资产。
5. 长期待摊费用：本期末较上年期末下降 126,250.12 元，下降幅度为 45.14%，主要是由于费用逐渐摊销，净值减少。
6. 其他非流动资产：本期末较上年期末增加 761,048.88 元，增长幅度为 531.41%，主要是预付无形资产及固定资产款项增加。
7. 预收款项：本期末较上年期末下降 473,693.07 元，下降幅度为 41.60%，主要是由于部分客户付款方式由款到发货转为月度结算。
8. 应付职工薪酬：本期末较上年期末增加 657,066.79 元，增长幅度为 37.07%，主要是尚未支付的工资及年终奖增加。
9. 应交税费：本期末较上年期末增加 1,651,215.45 元，增长幅度为 76.66%，主要是由于销售增加，本期末未缴纳的企业所得税和增值税增加。
10. 其他应付款：本期末较上年期末下降 228,948.15 元，下降幅度为 100.00%，主要是由于款项已经支付。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	84,033,140.72	-	66,933,085.87	-	25.55%
营业成本	43,189,251.88	51.40%	35,116,950.06	52.47%	22.99%

毛利率	48.60%	-	47.53%	-	-
管理费用	12,256,112.20	14.58%	11,560,702.57	17.27%	6.02%
销售费用	4,151,821.94	4.94%	3,096,809.84	4.63%	34.07%
财务费用	281,592.49	0.34%	-115,229.94	-0.17%	-344.37%
营业利润	25,074,192.30	29.84%	16,960,862.76	25.34%	47.84%
营业外收入	1,914,369.63	2.28%	1,340,432.84	2.00%	42.82%
营业外支出	12,118.00	0.01%	16,970.68	0.03%	-28.59%
资产减值损失	99,019.25	0.12%	449,705.13	0.67%	-77.98%
所得税费用	3,885,753.25	4.62%	2,486,915.87	3.72%	56.25%
净利润	23,090,690.68	27.48%	15,797,409.05	23.60%	46.17%

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期较上期增加 17,100,054.85 元，增长幅度为 25.55%，主要是由于业务人员增加，客户需求增加，销售收入增加。
2. 营业成本：本期较上期增加 8,072,301.82 元，增长幅度为 22.99%，主要是由于销售收入增加，产品成本增加。
3. 税金及附加：本期较上期增加 301,766.35 元，增长幅度为 85.48%，主要是本期缴纳流转税增加，导致附加税相应增加。
4. 销售费用：本期较上期增加 1,055,012.10 元，增长幅度为 34.07%，主要是由于业务人员增加，工资增加，销售宣传力度加大，业务宣传费增加，服务咨询费增加等。
5. 财务费用：本期较上期增加 396,822.43 元，增长幅度为 344.37%，主要是由于人民币对美元汇率走强，汇兑损失增加。
6. 资产减值损失：本期较上期减少 350,685.88，下降幅度为 77.98%，主要是由于应收账款收回，相应坏账准备转回。
7. 其他收益：本期较上期增加 1,017,000 元，增长幅度为 100.00%，主要是由于根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定，与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。
8. 营业外收入：本期较上期增加 573,936.79 元，增长幅度为 42.82%，主要原因新三板上市政府补贴及小巨人政府补贴增加。
9. 所得税费用：本期较上期增加 1,398,837.38 元，增长幅度为 56.25%，主要是由于收入增加，利润增加，所得税费用增加。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	83,431,029.31	66,917,045.87	24.68%
其他业务收入	602,111.41	16,040.00	3,653.81%
主营业务成本	42,756,936.67	35,116,950.06	21.76%
其他业务成本	432,315.21	-	-

### 按产品分类分析：

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%
普通型角行程电动执行器	65,178,158.93	77.56%	56,106,015.08	83.83%
小规格角行程电动执行器	14,305,463.58	17.03%	9,777,398.66	14.61%

防爆型角行程电动执行器	1,211,205.21	1.44%	192,167.21	0.29%
普通型多回转电动执行器	1,128,657.94	1.34%	115,364.35	0.17%
其他	1,607,543.65	1.91%	726,100.57	1.08%
技术服务费	602,111.41	0.72%	16,040.00	0.02%
合计	84,033,140.72	100.00%	66,933,085.87	100.00%

## 按区域分类分析：

√ 适用

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%
国外	16,141,204.64	19.21%	13,837,589.70	20.67%
国内	67,891,936.08	80.79%	53,095,496.17	79.33%
合计	84,033,140.72	100.00%	66,933,085.87	100.00%

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，收入构成未有重大变化。

## (3) 主要客户情况 单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	约克(上海)空调冷冻设备国际贸易有限	18,165,665.30	21.62%	否
2	霍尼韦尔自动化控制(中国)有限公司	15,745,330.69	18.74%	否
3	北京西门子西伯乐斯电子有限公司	11,573,210.96	13.77%	否
4	埃维柯阀门(安徽)有限公司	2,871,236.98	3.42%	否
5	Siemens Industry, Inc (USA)	2,629,514.78	3.13%	否
	合计	50,984,958.71	60.68%	

## (4) 主要供应商情况 单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海青浦兴华压铸有限公司	1,879,131.74	4.74%	否
2	宣城坚腾智能传动设备有限公司	1,463,500.40	3.69%	否
3	太仓中佑机械工业有限公司	1,239,077.41	3.12%	否
4	玉环鼎润机械厂	951,327.52	2.40%	否
5	常州市时龙机电有限公司	789,593.96	1.99%	否
	合计	6,322,631.03	15.94%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	27,336,390.52	12,425,738.93	120.00%
投资活动产生的现金流量净额	-15,677,942.96	-19,304,816.21	-18.79%

筹资活动产生的现金流量净额	-8,000,000.00	-8,300,000.00	-3.61%
---------------	---------------	---------------	--------

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 14,910,651.59 元，增长幅度 120.00%，主要是因为销售额增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动净流出较上年同期减少 3,626,873.25 元，变动幅度为 18.79%，主要是本期申购理财净流出减少。

**（四）投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

2017 年，公司召开董事会以及股东大会审议通过了在台湾设立全资子公司孚因机电股份有限公司的事项，目前该子公司已通过中国大陆端政府审批以及台湾投审会审批，目前正在办理台湾工商营业执照申请。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

公司累计购买了交通银行久久养老月丰 189 天的理财产品，金额共为 1390 万元，公司累计购买了交通银行久久养老月丰 42 天的理财产品，金额共为 3350 万元，公司累计购买了交通银行久久养老月丰 98 天的理财产品，金额共为 1100 万元，公司累计购买了交通银行生息 365 的理财产品，金额共为 2250 万元，公司累计购买了交通银行生息 365B 的理财产品，金额共为 200 万元，公司累计购买了交通银行稳得利 91 天周期型的理财产品，金额共为 1000 万元，公司累计购买了华一银行月得赢 34 天的理财产品，金额共为 250 万元，公司累计购买了华一银行月得赢 182 天的理财产品，金额共为 250 万元，公上述购买情况已经在全国中小企业股份转让系统网站披露，2017 年购买理财产品收益为人民币 656,659.47 元，截至 2017 年 12 月 31 日，公司持有理财产品金额人民币 2510 万元未赎回，上述理财产品为非连续持有，最大占用资金未超过公司规定的投资银行产品的限额。

**（五）非标准审计意见说明**

√ 不适用

**（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√ 适用

**1. 会计政策的变更**

（1）本公司自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 1,017,000.00 元，增加营业利润 1,017,000.00 元。

（2）本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加本期持续经营净利润 23,219,403.65 元；增加上期持续经营净利润 15,797,409.05 元。

(3) 本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加上期资产处置收益-23,639.19元，减少上期营业外支出 23,639.19元。
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整	无。

#### 2. 会计估计的变更

无。

#### 3. 前期会计差错更正

无。

### (七) 合并报表范围的变化情况

√ 不适用

### (八) 企业社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。公司坚持每月向中国少年儿童福利基金会捐助资金。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。企业治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定。公司整体经营情况稳定，财务状况健康。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

截止 2017 年 12 月 31 日公司总资产和净资产金额分别为 79,600,608.40 元和 54,969,862.66 元，资产负债率为 30.94%，财务结构健康，不存在偿债违约风险，同时公司盈利能力持续增强，本期净利润为 23,090,690.68 元，公司保持较高的研发投入和销售推广费用投入，2017 年研发投入较上年增长 44.89%，销售费用较上年增长 34.07%，不断增强公司的竞争力，公司不存在无法持续经营的风险。

## 四、未来展望

√ 不适用

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）下游市场需求波动的风险

公司生产的电动执行器主要应用于先进装备制造领域，技术含量高，产品附加值相对较高。按照行业划分，公司下游客户可为石化能源、化工、楼宇建设、医药、船舶等领域，每个行业都有各自的行业发展周期，下游行业的发展刺激上游电动执行器的需求。各个行业的发展受到经济发展状况、政策支持度等多方面综合因素影响，具有一定的波动性，导致下游市场对公司产品需求具有波动性。虽然公司采取了多行业应用领域同时发展的策略且具备紧跟下游行业发展趋势的快速反应能力，但依然不能排除国际、国内经济低迷或成长放缓等原因造成的下游市场需求波动给公司带来的风险。

防范对策：一方面，公司将进一步提高精益生产水平，提高库存管理等方面的能力，提高盈利水平；另一方面，公司利用自身技术研发优势，为众多国际优质的设备制造企业及下游应用领域的企业客户提供专业化、定制化的优质电动执行器产品，从而在电动执行器市场（尤其是暖通领域）树立较好的口碑和形象，使公司的产品得到许多大型国内、国际知名企业客户的高度认可，从而确保收入稳定与增长。同时，公司加大行业、代理、海外等销售渠道的建设，同时加强售后服务和技术支持中心的建设、加强客户关系管理建设、加强网络营销和品牌建设，保证销售渠道多样化，实现销售增长。

#### （二）公司治理机制不能有效发挥作用的的风险

公司整体变更为股份公司后，公司治理机制正在逐步完善，初步建立了适应公司现状的内部控制体系。但未来随着公司规模进一步扩大，以及公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

防范对策：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。组织培训，要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

#### （三）原材料价格波动的风险

公司的主要原材料主要为电机、齿轮、毛坯、轴承。公司采用“备料+销售订单”安排生产，采购呈现较小额、多次的特点，如果未来原材料价格出现短期剧烈波动，将对公司业绩造成一定程度的影响。

防范对策：公司通过提高产品售价、节约成本等措施应对原材料价格上涨；通过建设采购、压缩库存等措施应对原材料价格下降；同时不断开发新的供应商，完善备选供应商列表，进而保证生产所需原料供应的均衡和稳定。公司通过逐步实施生产流程的主动管理，精益化生产水平提升，提高生产效率，加快原材料周转等手段控制原材料价格波动代理的经营风险。

#### （四）货款结算方式中应收款项金额增长带来的风险

2016年末及2017年年末，公司应收账款金额分别为18,493,402.84元，20,229,622.79元。报告期末公司应收账款结构良好，发生坏账的可能性较小，但是随着销售规模的扩大逐年增长，若未来应收账款金额持续增长，导致占收入的比重持续增加，可能会对公司经营产生不利影响。

防范对策：公司对客户清理进行内部评级，主要选择资本运营能力强的企业、信誉良好的行业标杆企业作为主要销售客户，进而降低发生坏账的风险。目前公司销售部门针对主要客户设销售专员，负责定期催收应收款项，以保证回款及时，降低应收账款坏账风险。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

## 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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二/(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二/(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二/(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二/(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,100,000.00	47,547.01
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	5,500,000.00	51,774.36
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	10,600,000.00	99,321.37

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
徐国峯、周琴	为公司向交通银行申请500万授信额度提供无限连带责任担保	0.00	是	2017年5月25日	2017-025
总计	-	0.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方担保为公司的纯收益行为，属于关联方对公司发展的支持行为。关联方为公司提供授信担保，且未收到任何担保费用，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司生产经营造成不利影响。

### （三）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

由控股股东上海孚因商贸有限公司（截止目前持有公司 94.26%的股份）于 2017 年 4 月 25 日向董事会提出在公司 2016 年度股东大会会议程中增加《设立全资子公司孚因机电有限公司》的议案，2016 年度股东大会审议并通过了此议案。目前该子公司已通过国内商务委审批以及台湾投审会核准，公司名称预核准为“孚因机电股份有限公司”，现正在办理台湾营业执照申请。

### （四）承诺事项的履行情况

1、挂牌公司与实际控制人徐国峯于挂牌前出具《承诺与说明》，承诺：严格遵照《公司关联交易管理规定》等相关规定执行，徐国峯与公司之间将不再发生任何同类业务往来；严格遵照《公司对外担保管理制度》等相关规定执行，不做任何违规担保；严格遵照《公司关联交易管理规定》等相关规定执行，公司将不再与上海孚因商贸有限公司有同业业务往来。截至披露日，公司与实际控制人均严格执行该承诺。

2、为避免今后出现同业竞争情形，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：（1）、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他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。（2）、本人在作为股份公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。（3）、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”综上，公司对同业竞争的规范措施已实际执行，规范措施有效合理。

3、公司控股股东上海孚因商贸有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》，截至披露日，公司于孚因商贸不存在同业竞争情形。

4、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于防止占用公司资金的承诺函》，截至披露日，公司与实际控制人均严格执行该承诺。

5、公司实际控制人徐国峯名下的 5 项专利，根据其作出的承诺，截至披露日，专利号 ZL201220577867.X 及 ZL200920208813.4 的两项中国实用新型专利、以及专利号为 M 448590 的中国台湾专利、专利号为 US9046168B2 及专利号为 US9133953B2 的美国专利均已变更至公司名下。

6、公司董事王舟一担任法定代表人的铜陵市沃尔曼流体控制设备有限公司已出具的书面承诺，该公司主要从事阀门研发、生产和销售，与公司不存在同业竞争关系和利益冲突。截至披露日，该公司严格执行承诺。

7、公司董事王舟一投资的上海舟益阀门有限公司经营范围已出具的书面承诺，该公司主要从事阀门研发、生产和销售，与公司不存在同业竞争关系和利益冲突。截至披露日，该公司严格执行承诺。

8、公司监事蒲昌烈投资的上海帕瑟菲克实业有限公司已出具的书面承诺，该公司主要从事阀门研发、生产和销售，与公司不存在同业竞争关系和利益冲突。截至披露日，该公司严格执行承诺。

## 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 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	6,666,666	6,666,666	33.33%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	6,284,000	6,284,000	31.42%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-6,666,666	13,333,334	66.67%
	其中：控股股东、实际控制人	18,852,000	94.26%	-6,284,000	12,568,000	62.84%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						2

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	上海孚因商贸有限公司	18,852,000	0	18,852,000	94.26%	12,568,000	6,284,000
2	上海孚合投资 咨询合伙企业 (有限合伙)	1,148,000	0	1,148,000	5.74%	765,334	382,666
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	13,333,334	6,666,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东为上海孚因商贸有限公司。孚因商贸的股东为设立在萨摩亚独立国的孚因有限公司 (Flowinn Limited) (下简称“Flowinn Limited”)。Flowinn Limited 的控股股东为徐国峯，公司的实际控制人为徐国峯。上海孚合投资咨询合伙企业 (有限合伙) 执行事务合伙人为周琴，徐国峯与周琴系夫妻关系。

### 二、优先股股本基本情况

√ 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为上海孚因商贸有限公司，直接持有公司 188,520,000.00，占公司总股本的 94.26%。具体情况如下：

上海孚因商贸有限公司，成立于 2012 年 2 月 10 日，于设立前取得编号为沪嘉独资字【2012】0222 号的《外商投资企业批准证书》，现持有上海市工商行政管理局嘉定分局核发的注册号为 310000400674882 的《营业执照》，法定代表人为徐国峯，住所为上海市嘉定区南翔镇科盛路 598 号 2 幢一楼 A 区，注册资本为 51 万美元，公司经营范围为五金零件的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及提供相关的技术咨询及技术服务。（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的，按照国家有关规定办理申请）。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为徐国峯，公司控股股东为孚因商贸，孚因商贸的股东为设立在萨摩亚独立国的孚因有限公司，孚因有限公司的控股股东为徐国峯。且从孚因有限成立以来，徐国峯一直负责全面统筹安排公司的日常生产经营。整体变更为上海孚因流体动力设备股份有限公司后，徐国峯继续担任公司董事长兼总经理，负责全面统筹安排公司的日常生产经营，对公司经营决策产生实质性影响。因此认定徐国峯为公司的实际控制人。实际控制人的具体情况如下：

徐国峯，男，中国台湾籍，1967 年 12 月 18 日出生，毕业于台湾科技大学，本科学历。1994 年 6 月至 2003 年 4 月，就职于上海贵龙阀门有限公司，任副经理；2003 年 4 月至 2007 年 4 月，就职于泰科龙(上海)管道有限公司，任经理；2007 年 4 月至 2015 年 11 月 10 日，就职于股份公司，任执行董事兼总经理。2015 年 11 月 11 日被选举为股份公司董事长、总经理，任期均为三年。

## 第七节融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

### 三、债券融资情况

√ 不适用

#### 债券违约情况：

√ 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

### 四、间接融资情况

√ 不适用

#### 违约情况：

√ 不适用

### 五、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

√ 适用

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
2017 年 6 月 26 日	4.00	0.00	0.00
合计	4.00	0.00	0.00

#### （二）利润分配预案

√ 适用

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	5.50	0.00	9.00

## 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
徐国峯	董事长、总经理	男	50	本科	2015.11.11 至 2018.11.10	是
周琴	董事会秘书、 董事、副总经理、 财务总监	女	37	硕士	2015.11.11 至 2018.11.10	是
何伟	董事	男	29	本科	2017.3.26至 2018.11.10	否
徐国忠	董事	男	48	专科	2015.11.11 至 2018.11.10	否
王舟一	董事	男	64	本科	2015.11.11 至 2018.11.10	否
高明松	监事会主席	男	60	专科	2015.11.11 至 2018.11.10	是
张越胜	职工代表监 事	男	50	初中	2015.11.11 至 2018.11.10	是
蒲昌烈	监事	男	43	本科	2015.11.11 至 2018.11.10	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

徐国峯系周琴的丈夫，徐国峯系徐国忠的哥哥，周琴系何伟的姐姐，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系、近姻亲关系。

#### (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
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0.00%	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	变动原因
陈世峰	董事	离任	无	因个人身体原因辞职
何伟	无	新任	董事	股东大会聘任

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

何伟，男，1989年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央电视广播大学，本科学历。2010年9月至2012年11月，自主创业；2012年12月至2015年1月，就职于上海移动客服中心；2015年8月至今，就职于上海中彦信息科技有限公司，任培训职务。自2017年3月起，兼任公司董事。

**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	13
财务人员	4	3
技术人员	22	21
生产人员	64	56
销售人员	12	15
员工总计	112	108

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	32
专科	21	20
专科以下	59	54
员工总计	112	108

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

- 1、人员变动  
报告期内，因公司业务发展的需要，整年度业务人员增加3人，因推行精益生产管理，总人数下降4人。除董事陈世峰辞职外，原有中高层及核心人员基本无变动及流失。
- 2、人才引进与招聘  
为顺应公司业务迅速发展的需要，报告期内员工稳定增长，同时引进行业内的高端人才。在招聘上根据人员规划需求，广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式。
- 3、员工薪酬政策

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性,2017年公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。结合市场行情与公司实际情况,对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行了合理提升;在员工激励方面,完善员工职业规划制度,拓宽员工职业发展通道,加强员工绩效考核力度,力求员工的付出能够得到高回报。为了体现公司“以人为本”的管理理念,公司增加补充医疗保险、福利体检等福利政策,举办旅游、烧烤、运动会等活动,营造良好、和谐的员工关系及工作氛围,建立良好的企业归属感,让每一位员工都体会到企业这个大家庭的温暖与关怀。

#### 4、培训规划

为贯彻公司人力资本不断增值优化的指导思想,建立持续、系统的人力资源开发体系和学习型组织;贯彻公司战略导向,推动管理进步,培养适应业务与组织发展需要的各级业务和管理人才;提升员工职业技能与专业素质。2017年由人事部门组织,针对各层次、各部门开展了管理技能、业务能力、产品知识、规章制度、企业文化、职业素养等内容的课程。

5、截至报告期末,需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## (二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

**核心员工:**

√ 不适用

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):**

√ 不适用

**核心人员变动情况:**

-

## 第九节行业信息

√ 不适用

## 第十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	否
董事会是否设置专门委员会	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及其相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

公司现有的治理机制能为所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等平等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事件均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

无

## (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	7	<p>1、公司第一届董事会第十次会议审议了《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年年度审计机构》的议案</p> <p>2、公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于提议召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》及审议《关于提名何伟为公司董事的议案》。</p> <p>3、公司第一届董事会第十二次会议审议通过《公司 2016 年度董事会工作报告》；审议《公司 2016 年度总经理工作报告》；审议通过《公司 2016 年度财务决算报告》；审议通过《公司 2017 年度财务预算报告》；审议通过《2016 年年度报告及其摘要》议案；审议通过《公司 2016 年度利润分配预案》议案；审议通过《设立全资子公司孚因动力控股有限公司及再投资》议案；审议通过《取消设立全资子公司孚因投资有限公司及再投资》议案；审议通过《提议召开 2016 年年度股东大会》议案；审议通过《关于补充预计公司 2017 年日常性关联交易公告》议案；审议通过《资金占用专项报告》议案。</p> <p>4、公司第一届董事会第十三次会议审议通过《公司向交通银行申请 500 万授信额度》议案；审议通过《关联方为授信额度提供无限连带责任担保》议案；审议通过《提议召开 2017 年年度第三次临时股东大会》议案(公告号:2017-026)。</p> <p>5、公司第一届董事会第十四次会议审议通过《授权使用公司自有闲置资金购买理财产品》议案；审议通过《提议召开 2017 年第四次临时股东大会》议案。</p> <p>6、第一届董事会第十五次会议审议通过《2017 年半年度报告》议案。</p> <p>7、公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于提名钱园园为公司董事候选人的议案》；审议通过《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、公司第一届监事会第四次会议审议通过《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《2016 年年度报告及其摘要》议案、《公司 2016 年度利润分配预案》议案、《关于补充预计公司 2017 年日常性关联交易公告》议案、《资金占用专项报告》议案。</p> <p>2、公司第一届监事会第五次会议审议通过《2017 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	5	<p>1、公司 2017 年度第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年年度审计机构》的议</p>

		<p>案。</p> <p>2、公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过《关于提名何伟为公司董事的议案》</p> <p>3、2016 年年度股东大会审议通过关于《公司 2016 年度董事会工作报告》的议案、《公司 2016 年度监事会工作报告》的议案、《公司 2016 年度财务决算报告》的议案、《公司 2017 年度财务预算报告》的议案、关于《2016 年年度报告及其摘要》议案、关于《公司 2016 年度利润分配预案》的议案；(公告号:2017-014、关于《设立全资子公司孚因动力控股有限公司及再投资》的议案、关于《取消设立全资子公司孚因投资有限公司及再投资》的议案、关于《补充预计公司 2017 年日常性关联交易公告》的议案、关于《设立全资子公司孚因机电有限公司》的议案。</p> <p>4、公司 2017 年度第三次临时股东大会审议通过关于《关联方为授信额度提供无限连带责任担保》的议案。</p> <p>5、公司 2017 年度第四次临时股东大会审议通过关于《授权使用公司自有闲置资金购买理财产品》的议案。</p>
--	--	--

## 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，公司内部组织架构与规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，未发现重大违法违规情形，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等文件的相关规定，结合公司自身实际情况全面推行规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，在《公司章程》和公司股东大会的具体授权范围内，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，高级管理人员在董事会的授权范围内负责公司的日常生产经营活动。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，使公司的各项内部控制制度更加健全，治理更加规范，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。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，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按规则编制并披露相关报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等真实情况。公司董事会秘书负责投资者关系管理，公司所有联系方式均保持畅通，为投资者和公司之间建立良好的沟通渠道，促进企业规范运作水平。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务。由于公司的发展稳定有序，本年度内监事会未发现公司存在风险，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### （一）业务独立情况

公司主要从事电动执行器的生产、研发和销售，具备面向市场的自主经营能力。公司拥有独立的产、供、销部门和渠道。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方采购或销售。故公司业务具备独立性。

#### （二）资产独立情况

上海孚因流体动力设备股份有限公司系由上海孚因流体动力设备有限公司整体变更设立。股份公司依法整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司股东的出资已足额到位。公司具备完整的与经营有关的业务体系及相关技术、场所和必要设备、设施，公司对相应资产拥有完全的所有权、控制权和支配权。公司的主要资产产权关系明晰，不存在重大权属纠纷。公司的资产未以任何形式被控股股东及其控制的企业占用。故公司资产具有独立性。

#### （三）人员独立情况

公司的高级管理人员均在公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、高级管理人员的任免均符合《公司法》及其他法律法规、规范性文件、公司《章程》规定。公司的人事及公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。故公司人员具有独立性。

#### （四）财务独立情况

公司已建立了独立的财务部门、独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计和管理制度；依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，也不存在股东干预公司资产使用安排的情况。故公司财务具有独立性。

#### （五）机构独立情况

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

公司的机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运行，亦不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构具备独立性。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司治理机制执行状况良好，股东大会、董事会、监事会严格依照《公司章程》及三会议事规则的规定召开，未发生损害债权人及中小股东的情况。

公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度的建立和执行方面不存在重大缺陷，严格按照《会计法》和《企业会计制度》以及股转公司相关规则进行公司治理，严格执行内控管理制度，防范各种管理风险。本年度未发现上述管理制度的重大缺陷。

#### （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、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保年报信息的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，公司制订了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并经2018年4月25日召开的公司第一届董事会第十七次会议审议通过。

## 第十一节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]5758号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市浦东新区陆家嘴东路161号招商局大厦35层
审计报告日期	2018年4月25日
注册会计师姓名	叶慧、宋鸣
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

天职业字[2018]5758号

上海孚因流体动力设备股份有限公司：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的上海孚因流体动力设备股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的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2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适

用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋鸣

中国注册会计师：叶慧

中国·北京

二〇一八年四月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	5,110,108.15	1,690,437.21
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	六、2	100,000.00	-
应收账款	六、3	20,229,622.79	18,493,402.84
预付款项	六、4	2,350,589.65	2,196,729.16
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	六、5	305,437.44	89,738.27
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	13,257,107.62	14,574,316.33
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、7	25,100,000.00	12,500,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	<b>66,452,865.65</b>	<b>49,544,623.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、8	5,309,957.03	3,767,207.39
在建工程	六、9	6,071,332.38	6,071,332.38
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	六、10	542,355.15	607,694.60
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、11	153,437.53	279,687.65
递延所得税资产	六、12	166,398.96	151,546.07
其他非流动资产	六、13	904,261.70	143,212.82
<b>非流动资产合计</b>	-	13,147,742.75	11,020,680.91
<b>资产总计</b>	-	79,600,608.40	60,565,304.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、14	17,731,160.58	15,545,665.20
预收款项	六、15	665,002.38	1,138,695.45
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、16	2,429,464.28	1,772,397.49
应交税费	六、17	3,805,118.50	2,153,903.05
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、18	-	228,948.15
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	24,630,745.74	20,839,609.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	24,630,745.74	20,839,609.34
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
股本	六、19	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	六、20	9,923,177.98	9,769,701.38
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、21	4,134,668.48	1,825,599.41
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、22	20,912,016.20	8,130,394.59
归属于母公司所有者权益合计	-	54,969,862.66	39,725,695.38
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益总计</b>	-	54,969,862.66	39,725,695.38
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	79,600,608.40	60,565,304.72

法定代表人：徐国峯

主管会计工作负责人：周琴

会计机构负责人：钱园园

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	84,033,140.72	66,933,085.87
其中：营业收入	六、23	84,033,140.72	66,933,085.87
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	60,632,607.89	50,461,981.44
其中：营业成本	六、23	43,189,251.88	35,116,950.06
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、24	654,810.13	353,043.78
销售费用	六、25	4,151,821.94	3,096,809.84
管理费用	六、26	12,256,112.20	11,560,702.57
财务费用	六、27	281,592.49	-115,229.94

资产减值损失	六、28	99,019.25	449,705.13
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）	六、29	656,659.47	513,397.52
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	六、30	-	-23,639.19
其他收益	六、31	1,017,000.00	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	25,074,192.30	16,960,862.76
加：营业外收入	六、32	1,914,369.63	1,340,432.84
减：营业外支出	六、33	12,118.00	16,970.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	26,976,443.93	18,284,324.92
减：所得税费用	六、34	3,885,753.25	2,486,915.87
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	23,090,690.68	15,797,409.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	23,090,690.68	15,797,409.05
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	23,090,690.68	15,797,409.05
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	23,090,690.68	15,797,409.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	23,090,690.68	15,797,409.05
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十四、1	1.15	0.79
（二）稀释每股收益	十四、1	1.15	0.79

法定代表人：徐国峯

主管会计工作负责人：周琴

会计机构负责人：钱园园

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	91,188,944.24	66,823,623.34
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	-	1,017,000.00	218,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	1,918,080.25	1,481,134.52
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>94,124,024.49</b>	<b>68,522,757.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,960,539.32	34,018,719.99
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	-	14,456,140.27	10,706,341.43

支付的各项税费	-	7,781,201.97	5,313,259.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	9,589,752.41	6,058,697.53
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	66,787,633.97	56,097,018.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、36	27,336,390.52	12,425,738.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	85,300,000.00	168,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	656,659.47	513,397.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	90,222.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	85,956,659.47	169,403,619.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,734,602.43	7,408,435.95
投资支付的现金	-	97,900,000.00	181,300,000.00
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	六、35	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	101,634,602.43	188,708,435.95
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-15,677,942.96	-19,304,816.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	8,000,000.00	8,300,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	8,000,000.00	8,300,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-8,000,000.00	-8,300,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-238,776.62	138,822.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、36	3,419,670.94	-15,040,254.47
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	1,690,437.21	16,730,691.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、36	5,110,108.15	1,690,437.21

法定代表人：徐国峯

主管会计工作负责人：周琴

会计机构负责人：钱园园

## (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	-	-	-	9,769,701.38	-	-	-	1,825,599.41	-	8,130,394.59	-	39,725,695.38
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	-	-	-	9,769,701.38	-	-	-	1,825,599.41	-	8,130,394.59	-	39,725,695.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	153,476.60	-	-	-	2,309,069.07	-	12,781,621.61	-	15,244,167.28
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,090,690.68	-	23,090,690.68
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,309,069.07	-	-10,309,069.07	-	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,309,069.07	-	-2,309,069.07	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配												-8,000,000.00		-8,000,000.00
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					153,476.60									153,476.60
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00				9,923,177.98				4,134,668.48			20,912,016.20		54,969,862.66

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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				9,769,701.38				245,858.50		2,212,726.45		32,228,286.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	20,000,000.00				9,769,701.38				245,858.50		2,212,726.45		32,228,286.33



(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	9,769,701.38	-	-	-	-	1,825,599.41	-	8,130,394.59	39,725,695.38

法定代表人：徐国峯

主管会计工作负责人：周琴

会计机构负责人：钱园园

# 上海孚因流体动力设备股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

（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

公司名称：上海孚因流体动力设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

统一社会信用代码：913100007989055295。

企业类型：股份有限公司（非上市）。

公司注册地址：嘉定区南翔镇科盛路 598 号 2 幢 1 楼 B 区、2、3 楼厂房。

公司法定代表人：徐国峯。

注册资本：人民币 2,000.00 万元。

成立日期：2007 年 2 月 15 日。

营业期限：2007 年 2 月 15 日至不约定期限。

公司经营范围：从事空调设备、流体动力、自动化设备及配件的生产（除特种设备），电器设备、电线电缆、机械设备、金属材料的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### （二）历史沿革

本公司前身为上海孚因流体动力设备有限公司（以下简称“孚因有限公司”）系由自然人张瑛于 2007 年 2 月投资组建的一人有限责任公司（自然人独资），经上海市工商行政管理局嘉定分局注册登记。

##### （1）2007 年 2 月孚因有限公司设立

孚因有限公司于 2007 年 2 月 15 日取得了上海市工商行政管理局嘉定分局核发的注册号为 3101142149781 的营业执照。孚因有限公司注册资本人民币 20 万元，全体股东于 2007 年 2 月 2 日前已缴足。孚因有限公司设立时股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
张瑛	20.00	100.00	20.00	100.00
合计	<u>20.00</u>	<u>100.00</u>	<u>20.00</u>	<u>100.00</u>

上述出资事项，已经上海同诚会计师事务所有限公司审验，并于 2007 年 2 月 2 日出具了同诚会验

[2007]第 121 号验资报告。

(2) 2007 年 9 月第一次增资

根据 2007 年 9 月 20 日孚因有限公司股东会决议，孚因有限公司申请增加注册资本 30 万元，其中由张瑛以货币出资 30 万元。上述新增实收资本已经上海佳安会计师事务所有限公司审验，并于 2007 年 9 月 18 日出具佳安会验字(2007) 第 1031 号验资报告。本次增资孚因有限公司申请变更登记，于 2007 年 9 月 26 日取得了上海市工商行政管理局嘉定分局核发的注册号为 310114001786364 的营业执照。

上述增资后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
张瑛	50.00	100.00	50.00	100.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>

(3) 2008 年 2 月第一次股权转让

2008 年 2 月 25 日，孚因有限公司股东张瑛与韦美签订股权转让协议，张瑛将其持有的孚因有限公司 100%股权以人民币 50 万元转让予韦美，孚因有限公司已于 2008 年 3 月 6 日取得变更后的营业执照。

上述股权转让后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
韦美	50.00	100.00	50.00	100.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>

(4) 2012 年 5 月第二次股权转让

2012 年 5 月 24 日，孚因有限公司股东韦美与上海孚因商贸有限公司签订股权转让协议，韦美将其持有的孚因有限公司 100%股权以人民币 50 万元转让予上海孚因商贸有限公司，孚因有限公司已于 2012 年 5 月 31 日取得变更后的营业执照。

上述股权转让后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
上海孚因商贸有限公司	50.00	100.00	50.00	100.00
合计	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>	<u>50.00</u>	<u>100.00</u>

(5) 2012 年 10 月第二次增资

根据 2012 年 10 月 26 日公司股东会决议，孚因有限公司申请增加注册资本 150 万元，其中由股东上海孚因商贸有限公司以货币出资 150 万元。上述新增实收资本已经上海沪深诚会计师事务所有限公司审验，并于 2012 年 11 月 14 日出具沪深诚会师验字（2012）第 1313 号验资报告。本次增资孚因有限公司已申请变更登记，于 2012 年 11 月 22 日取得变更后的营业执照。

上述增资后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
上海孚因商贸有限公司	200.00	100.00	200.00	100.00
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>

（6）2013年5月第三次增资

根据2013年5月7日公司股东会决议，孚因有限公司申请增加注册资本100万元，其中由股东上海孚因商贸有限公司以货币出资100万元。上述新增实收资本已经上海沪深诚会计师事务所有限公司审验，并于2013年5月13日出具沪深诚会师验字(2013)第0637号验资报告。本次增资孚因有限公司已申请变更登记，于2013年5月24日取得变更后的营业执照。

上述增资后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
上海孚因商贸有限公司	300.00	100.00	300.00	100.00
合计	<u>300.00</u>	<u>100.00</u>	<u>300.00</u>	<u>100.00</u>

（7）2014年7月第四次增资

根据2014年7月17日孚因有限公司股东会决议，孚因有限公司申请增加注册资本至2,000万元，其中由股东上海孚因商贸有限公司认缴出资1,700万元。本次增资孚因有限公司已申请变更登记，于2014年7月25日取得变更后的营业执照。

上述增资后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
上海孚因商贸有限公司	2,000.00	100.00	300.00	100.00
合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>300.00</u>	<u>100.00</u>

根据2015年7月25日孚因有限公司股东会决议，孚因有限公司以经审计后的截止到2015年7月31日未分配利润1,700万元转增实收资本，至此，公司实缴资本为2,000.00万元。上述转增资本已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2015年8月21日出具天职业字14461号验资报告。

上述转增资本后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
上海孚因商贸有限公司	2,000.00	100.00	2,000.00	100.00

合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>
----	-----------------	---------------	-----------------	---------------

## (8) 2015年9月第三次股权转让

2015年9月1日，孚因有限公司股东上海孚因商贸有限公司与上海孚合投资咨询合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，上海孚因商贸有限公司持有孚因有限公司的5.74%的股权以人民币1,550,000.00元转让予上海孚合投资咨询合伙企业（有限合伙），公司已于2015年9月14日取得变更后的营业执照。

上述股权转让后，孚因有限公司股权结构如下：

名称	认缴资本（万元）	占比（%）	实缴资本（万元）	占比（%）
上海孚因商贸有限公司	1,885.20	94.26	1,885.20	94.26
上海孚合投资咨询合伙企业（有限合伙）	114.80	5.74	114.80	5.74
合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>

## (9) 2015年11月公司改制

根据公司2015年9月14日的股东会决议及章程，同意孚因有限公司以截止到2015年9月30日的净资产折股整体变更为股份有限公司。改制后，公司股份总额2,000万股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币2,000万元。该股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2015]15304号《验资报告》。本公司于2015年11月30日在上海市工商局换取了统一社会信用代码为913100007989055295的营业执照。

截至2017年12月31日，本公司股东注册资本额和出资比例为：

投资方	注册资本额（万元）	出资比例（%）
上海孚因商贸有限公司	1,885.20	94.26
上海孚合投资咨询合伙企业（有限合伙）	114.80	5.74
合计	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>

（三）母公司的名称：上海孚因商贸有限公司；

最终实际控制人：徐国峯。

（四）财务报告的批准报出机构：本公司董事会；

财务报告批准报出日：2018年4月25日。

## 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，并基于以下所述重要会计政策及会计估计进行编制。

## （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

### （五）合营安排

#### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规

定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （六）现金流量表之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。

#### （七）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

#### （八）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费

用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （九）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	对于前五大的应收账款和其他应收款且应收账款单项金额大于 200 万元，其他应收款单项金额大于 50 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 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	公司根据以前年度与之相同或类似的具有应收款项按账龄划分类似的信用风险特征的应收款项的组合。
关联方组合	本公司合并范围内的关联方、联营企业等关联方应收款项具有类似信用风险特征。
其他组合	备用金、保证金、押金等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

账龄分析法组合

账龄分析法。

关联方组合

除有客观证据表明该组合账款存在回收风险或发生减值外，关联方组合不计提坏账准备。

其他组合

个别认定法。

## (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)	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. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对于其他单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据之前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 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. 存货可变现净值的确定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，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。

#### （十一）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

## （十二）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## （十三）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

对于常年处于震动、超强度使用或受酸、碱等强烈腐蚀状态的机器设备，按5%残值率，5年年数总和法计提折旧。

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（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[90%以上（含90%）]；

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[90%以上（含90%）]；（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。

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，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### （十四）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

#### （十五）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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. 借款费用资本化金额

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。

#### （十六）无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5
商标	5

3. 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。

4. 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。

#### （十七）长期待摊费用

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。

#### （十八）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本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。

##### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外,职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款,供款在发生时计入当期损益。

#### 4. 设定受益计划

##### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利,确认为负债,计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

#### (十九) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计

为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十）收入

### 1. 销售商品

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。

公司根据行业和自身特点采用直销销售模式，公司主要有内销和外销业务，内、外销商品销售收入确认时点如下：

（1）内销：客户验收确认收货后确认销售收入；

（2）外销：采用国际贸易术语解释通则 2010 版本中 FOB 贸易术语，以货物装上船为风险报酬转移时点，装上船后确认销售收入。

## 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）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按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）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。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## （二十三）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

公司的主要税种和税率：

主要税种	计税基础	税率（%）	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	17	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5	
教育费附加	应缴流转税税额	3	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2	
河道管理费	应缴流转税税额	1	
企业所得税	应纳税所得额	15	注 1
印花税	合同金额	0.03、0.05	

注1：公司于2013年11月19日取得编号为GR201331000582号的高新技术企业证书，2016年符合重新认证条件，于2016年11月24日重新取得编号为GR201631001064的高新技术企业证书，有效期三年，即2016至2018年度。2017年度，本公司按15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 1,017,000.00 元，增加营业利润 1,017,000.00 元。

(2) 本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加本期持续经营净利润 23,090,690.68 元； 增加上期持续经营净利润 15,797,409.05 元。

(3) 本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整。	增加上期资产处置收益-23,639.19 元，减少上期营业外支出 23,639.19 元。
非流动资产毁损报废按利得、损失总额分别列示，并追溯调整	增加上期营业外收入 0.00 元；增加本期营业外收入 0.00 元。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、会计报表重要项目的说明

说明：期初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	21,207.47	11,527.38
银行存款	5,088,900.68	1,678,909.83
合计	<u>5,110,108.15</u>	<u>1,690,437.21</u>

(2) 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	
合计	<u>100,000.00</u>	

(2) 期末已质押的应收票据

无。

(3) 期末已背书或贴现但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	备注
银行承兑汇票	748,375.79		
合计	<u>748,375.79</u>		

(4) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况

无。

### 3. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	21,296,726.41	100.00	1,067,103.62	5.01	20,229,622.79
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>21,296,726.41</u>	<u>100.00</u>	<u>1,067,103.62</u>		<u>20,229,622.79</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	19,503,709.97	100.00	1,010,307.13	5.18	18,493,402.84
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>19,503,709.97</u>	<u>100.00</u>	<u>1,010,307.13</u>		<u>18,493,402.84</u>

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	21,251,380.41	1,062,569.02	5.00
1-2年(含2年)	45,346.00	4,534.60	10.00
合计	<u>21,296,726.41</u>	<u>1,067,103.62</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	56,796.49
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
霍尼韦尔自动化控制(中国)有限公司	非关联方	7,825,204.51	391,260.23	1年以内	36.74
约克(上海)空调冷冻设备国际贸易有限公司	非关联方	5,249,607.42	262,480.37	1年以内	24.65
北京西门子西伯乐斯电子有限公司	非关联方	3,814,387.67	190,719.38	1年以内	17.91
埃克托德(上海)流体科技股份有限公司	非关联方	1,148,054.76	57,402.74	1年以内	5.39
Siemens Industry, Inc (USA)	非关联方	569,716.90	28,485.85	1年以内	2.68
合计		<u>18,606,971.26</u>	<u>930,348.57</u>		<u>87.37</u>

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	2,250,652.45	95.75	2,196,729.16	100.00
1-2年(含2年)	99,937.20	4.25		
合计	<u>2,350,589.65</u>	<u>100.00</u>	<u>2,196,729.16</u>	<u>100.00</u>

注：本期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)
广东加华美认证有限公司上海分公司	225,000.00	9.57
上海申瓯通信设备有限公司	156,564.20	6.66
泽乾电子科技(上海)有限公司	100,954.20	4.29
北京东方益达国际展览有限公司	96,600.00	4.11
苏州 UL 美华认证有限公司	91,719.68	3.90
合计	<u>670,838.08</u>	<u>28.53</u>

## 5. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	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	305,437.44	87.86				305,437.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,222.76	12.14	42,222.76	100.00		
合计	<u>347,660.20</u>	<u>100.00</u>	<u>42,222.76</u>			<u>305,437.44</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	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	89,738.27	100.00				89,738.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合计	<u>89,738.27</u>	<u>100.00</u>				<u>89,738.27</u>

## (2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
其他组合	305,437.44			预计可收回
合计	<u>305,437.44</u>			

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	42,222.76
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

## (4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
员工个人借款	137,000.00	
押金、备用金	210,660.20	89,738.27
合计	<u>347,660.20</u>	<u>89,738.27</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海创源新城科技有限公司	商务楼保证金	96,056.40	1年以内	27.63	
刘琪	个人借款	76,000.00	1年以内	21.86	
上海万狮置业有限公司	押金	42,222.76	1-2年	12.14	42,222.76
朱锋	备用金	36,179.60	1年以内	10.41	
李怀	个人借款	31,000.00	1年以内	8.92	
合计		<u>281,458.76</u>		<u>80.96</u>	<u>42,222.76</u>

6. 存货

(1) 分类列示

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	6,778,269.34		6,778,269.34	7,610,639.67		7,610,639.67
在产品	2,179,506.05		2,179,506.05	2,031,054.05		2,031,054.05
库存商品	4,299,332.23		4,299,332.23	4,932,622.61		4,932,622.61
合计	<u>13,257,107.62</u>		<u>13,257,107.62</u>	<u>14,574,316.33</u>		<u>14,574,316.33</u>

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	25,100,000.00	12,500,000.00
合计	<u>25,100,000.00</u>	<u>12,500,000.00</u>

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,697,294.18	1,786,530.72	673,098.74	<u>7,156,923.64</u>
2. 本期增加金额	1,542,280.54	1,123,565.60	244,509.54	<u>2,910,355.68</u>
(1) 购置	1,542,280.54	1,123,565.60	244,509.54	<u>2,910,355.68</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	6,239,574.72	2,910,096.32	917,608.28	<u>10,067,279.32</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,159,434.35	821,174.13	409,107.77	<u>3,389,716.25</u>
2. 本期增加金额	1,011,961.64	176,941.65	178,702.75	<u>1,367,606.04</u>
(1) 计提	1,011,961.64	176,941.65	178,702.75	<u>1,367,606.04</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	3,171,395.99	998,115.78	587,810.52	<u>4,757,322.29</u>
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	<u>3,068,178.73</u>	<u>1,911,980.54</u>	<u>329,797.76</u>	<u>5,309,957.03</u>
2. 期初账面价值	<u>2,537,859.83</u>	<u>965,356.59</u>	<u>263,990.97</u>	<u>3,767,207.39</u>

(2) 期末无闲置固定资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

#### 9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
预付房款 (风荷丽景尚城)	6,071,332.38		6,071,332.38	6,071,332.38		6,071,332.38
合计	<u>6,071,332.38</u>		<u>6,071,332.38</u>	<u>6,071,332.38</u>		<u>6,071,332.38</u>

## (2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
预付房款 (风荷丽景尚城)	6,071,332.38	6,071,332.38				100.00

接上表：

工程进度	累计利息资本化 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化 率 (%)	资金来源	期末余额
未完工				公司自有资金	6,071,332.38

注：本期在建工程期末余额为预付期房全款，已取得发票，截至本期末尚未建成验收。

## 10. 无形资产

项目	软件	商标	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	765,576.86	13,193.40	<u>778,770.26</u>
2. 本期增加金额	63,197.87		<u>63,197.87</u>
(1) 购置	63,197.87		<u>63,197.87</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	828,774.73	13,193.40	<u>841,968.13</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	170,855.85	219.81	<u>171,075.66</u>
2. 本期增加金额	125,898.56	2,638.76	<u>128,537.32</u>
(1) 计提	125,898.56	2,638.76	<u>128,537.32</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	296,754.41	2,858.57	<u>299,612.98</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

项目	软件	商标	合计
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	<u>532,020.32</u>	<u>10,334.83</u>	<u>542,355.15</u>
2. 期初账面价值	<u>594,721.01</u>	<u>12,973.59</u>	<u>607,694.60</u>
11. 长期待摊费用			

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修	192,187.59		56,250.00		135,937.59
办公室装修	87,500.06		70,000.12		17,499.94
合计	<u>279,687.65</u>		<u>126,250.12</u>		<u>153,437.53</u>

## 12. 递延所得税资产及递延所得税负债

## (1) 未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	1,109,326.38	166,398.96	1,010,307.13	151,546.07
合计	<u>1,109,326.38</u>	<u>166,398.96</u>	<u>1,010,307.13</u>	<u>151,546.07</u>

## (2) 未确认递延所得税资产情况

无。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

## 13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付软件费	510,900.00	
装修费	213,332.18	
预付设备款	180,029.52	143,212.82
合计	<u>904,261.70</u>	<u>143,212.82</u>

## 14. 应付账款

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	17,731,160.58	15,545,665.20

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>17,731,160.58</u>	<u>15,545,665.20</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

#### 15. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	665,002.38	1,138,695.45
合计	<u>665,002.38</u>	<u>1,138,695.45</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

#### 16. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,732,450.05	13,993,974.35	13,385,131.52	2,341,292.88
离职后福利中的设定提存计划负债	39,947.44	1,042,650.66	994,426.70	88,171.40
合计	<u>1,772,397.49</u>	<u>15,036,625.01</u>	<u>14,379,558.22</u>	<u>2,429,464.28</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,641,688.59	12,493,287.28	11,850,540.79	2,284,435.08
二、职工福利费		893,321.31	893,321.31	
三、社会保险费	<u>85,275.46</u>	<u>520,821.34</u>	<u>557,839.00</u>	<u>48,257.80</u>
其中：1. 医疗保险费	72,823.11	441,867.49	473,830.70	40,859.90
2. 工伤保险费	5,473.72	34,849.78	37,226.70	3,096.80
3. 生育保险费	6,978.63	44,104.07	46,781.60	4,301.10
四、住房公积金	5,486.00	81,119.00	78,005.00	8,600.00
五、工会经费和职工教育经费		5,425.42	5,425.42	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>1,732,450.05</u>	<u>13,993,974.35</u>	<u>13,385,131.52</u>	<u>2,341,292.88</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	32,520.38	1,013,892.42	960,392.00	86,020.80

失业保险费	7,427.06	28,758.24	34,034.70	2,150.60
合计	<u>39,947.44</u>	<u>1,042,650.66</u>	<u>994,426.70</u>	<u>88,171.40</u>

## 17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,982,005.34	1,416,654.82
2. 增值税	1,521,165.23	595,194.75
3. 城市维护建设税	76,124.27	29,759.74
4. 教育费附加	45,674.55	17,855.84
5. 地方教育费附加	30,449.71	11,903.90
6. 代扣代缴个人所得税		76,582.05
7. 河道管理费		5,951.95
8. 残疾人保障金	115,228.90	
9. 印花税	34,470.50	
合计	<u>3,805,118.50</u>	<u>2,153,903.05</u>

## 18. 其他应付款

## (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及代垫款		182,573.46
其他		46,374.69
合计		<u>228,948.15</u>

## (2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>20,000,000.00</u>				<u>-6,666,666.00</u>	<u>-6,666,666.00</u>	<u>13,333,334.00</u>
1. 其他内资持股	20,000,000.00				-6,666,666.00	-6,666,666.00	13,333,334.00
其中：境内法人持股	20,000,000.00				-6,666,666.00	-6,666,666.00	13,333,334.00
<b>二、无限售条件流通股</b>					<u>6,666,666.00</u>	<u>6,666,666.00</u>	<u>6,666,666.00</u>
1. 人民币普通股					6,666,666.00	6,666,666.00	6,666,666.00
股份合计	<u>20,000,000.00</u>						<u>20,000,000.00</u>

## 20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,769,701.38			9,769,701.38
其他资本公积		153,476.60		153,476.60
合计	<u>9,769,701.38</u>	<u>153,476.60</u>		<u>9,923,177.98</u>

注：本期增加的资本公积为以权益结算的股份支付，详见：十、股份支付。

## 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	1,825,599.41	2,309,069.07		4,134,668.48
合计	<u>1,825,599.41</u>	<u>2,309,069.07</u>		<u>4,134,668.48</u>

注：本期法定盈余公积按照净利润10%计提。

## 22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	8,130,394.59	2,212,726.45
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>8,130,394.59</u>	<u>2,212,726.45</u>
加：本期净利润转入	23,090,690.68	15,797,409.05
减：提取法定盈余公积	2,309,069.07	1,579,740.91
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,000,000.00	8,300,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>20,912,016.20</u>	<u>8,130,394.59</u>

## 23. 营业收入、营业成本

## (1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	83,431,029.31	66,917,045.87
其他业务收入	602,111.41	16,040.00
合计	<u>84,033,140.72</u>	<u>66,933,085.87</u>
主营业务成本	42,756,936.67	35,116,950.06
其他业务成本	432,315.21	
合计	<u>43,189,251.88</u>	<u>35,116,950.06</u>

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电动执行器	83,431,029.31	42,756,936.67	66,917,045.87	35,116,950.06
合计	<u>83,431,029.31</u>	<u>42,756,936.67</u>	<u>66,917,045.87</u>	<u>35,116,950.06</u>

## (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通型角行程 电动执行器	65,178,158.93	32,501,901.08	56,106,015.08	28,348,097.55
小规格角行程 电动执行器	14,305,463.58	8,526,033.84	9,777,398.66	6,235,284.00
防爆型角行程 电动执行器	1,211,205.21	641,188.13	192,167.21	109,805.46
普通型多回转 电动执行器	1,128,657.94	505,781.63	115,364.35	70,775.59
其他	1,607,543.65	582,031.99	726,100.57	352,987.46
合计	<u>83,431,029.31</u>	<u>42,756,936.67</u>	<u>66,917,045.87</u>	<u>35,116,950.06</u>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017 年度销售收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
约克(上海)空调冷冻设备国际贸易有限公司	18,165,665.30	21.62
霍尼韦尔自动化控制(中国)有限公司	15,745,330.69	18.74
北京西门子西伯乐斯电子有限公司	11,573,210.96	13.77
埃维柯阀门(安徽)有限公司	2,871,236.98	3.42
Siemens Industry, Inc (USA)	2,629,514.78	3.13
合计	<u>50,984,958.71</u>	<u>60.68</u>

## 24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
印花税	34,470.50	25,634.95	见附注四、税项
河道管理费	9,620.39	29,764.44	见附注四、税项
城市维护建设税	247,745.18	148,822.20	见附注四、税项
教育费附加	148,647.09	89,293.31	见附注四、税项
地方教育费附加	99,098.07	59,528.88	见附注四、税项

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
残疾人保障金	115,228.90		
合计	<u>654,810.13</u>	<u>353,043.78</u>	

## 25. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资社保	1,832,280.34	1,292,104.21
福利费		25,107.40
办公费	72,488.65	40,498.27
运输费	377,574.23	293,423.03
差旅费	206,971.93	304,593.58
业务宣传费	726,145.46	652,415.46
业务招待费	124,575.01	195,187.75
广告费		22,405.66
邮电费	11,411.38	17,254.90
交通费	15,248.50	10,016.60
维修费		4,615.38
服务咨询费	333,071.02	21,136.11
折旧费	122,374.51	89,860.72
租赁费	135,358.47	8,700.54
保险费	50,000.00	2,916.23
售后服务费	80,201.54	15,214.45
其他	64,120.90	101,359.55
合计	<u>4,151,821.94</u>	<u>3,096,809.84</u>

## 26. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,127,888.15	3,564,570.70
服务咨询费	653,171.41	1,630,659.93
办公费	271,954.72	517,327.64
差旅费	312,414.13	519,297.40
车辆费	192,377.45	201,684.85
水电费	26,362.76	32,487.16
交通费	6,323.94	8,195.10
通讯费	52,497.38	39,437.83
邮电费	1,960.22	1,931.00

费用性质	本期发生额	上期发生额
业务招待费	176,473.16	162,368.48
招聘费	18,664.91	21,481.13
折旧费	367,879.90	345,098.13
租赁费	68,707.73	185,877.39
研发费	5,596,564.97	3,862,554.93
物料消耗		146,760.69
无形资产摊销	128,537.32	78,767.96
股份支付	153,476.60	
其他	100,857.45	242,202.25
合计	<u>12,256,112.20</u>	<u>11,560,702.57</u>

## 27. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,710.62	5,947.06
汇兑损益	238,776.62	-138,822.81
手续费	46,526.49	29,539.93
合计	<u>281,592.49</u>	<u>-115,229.94</u>

## 28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	99,019.25	449,705.13
合计	<u>99,019.25</u>	<u>449,705.13</u>

## 29. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	656,659.47	513,397.52
合计	<u>656,659.47</u>	<u>513,397.52</u>

## 30. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产		-23,639.19
合计		<u>-23,639.19</u>

## 31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	1,017,000.00	

合计 1,017,000.00

### 32. 营业外收入

#### (1) 分类列示

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. 政府补助	1,906,222.00	1,270,540.00	1,906,222.00
2. 个税手续费返还	8,147.63	42,121.35	8,147.63
3. 其他		27,771.49	
合计	<u>1,914,369.63</u>	<u>1,340,432.84</u>	<u>1,914,369.63</u>

#### (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
1. 财政扶持资金-小巨人奖励	300,000.00	788,000.00	与收益相关
2. 财政扶持资金（税收返还）		388,000.00	与收益相关
3. 职工职业培训补贴		68,000.00	与收益相关
4. 上海市嘉定区国库收付中心税金返还		26,540.00	与收益相关
5. 新三板挂牌扶持资金	1,500,000.00		与收益相关
6. 上海市服务贸易发展专项资金（展会费补贴）	106,222.00		与收益相关
合计	<u>1,906,222.00</u>	<u>1,270,540.00</u>	

### 33. 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. 公益性捐赠支出	12,000.00	14,000.00	12,000.00
2. 滞纳金	118.00	2,970.17	118.00
3. 其他		0.51	
合计	<u>12,118.00</u>	<u>16,970.68</u>	<u>12,118.00</u>

### 34. 所得税费用

#### (1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>3,885,753.25</u>	<u>2,486,915.87</u>
其中：当期所得税	3,900,606.14	2,554,371.64
递延所得税	-14,852.89	-67,455.77

#### (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	26,976,443.93	18,284,324.92
按适用税率计算的所得税费用	4,046,466.59	2,742,648.74
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	197,670.00	12,059.85
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
研发费用加计扣除	-419,742.37	-289,691.62
不可抵扣的费用	61,359.03	21,898.90
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>3,885,753.25</u>	<u>2,486,915.87</u>

### 35. 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	3,710.62	5,947.06
个税手续费返还	8,147.63	42,121.35
押金、备用金		352,754.62
政府补助	1,906,222.00	1,052,540.00
其他		27,771.49
合计	<u>1,918,080.25</u>	<u>1,481,134.52</u>

#### (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
期间费用	9,589,752.41	6,041,726.85
其他		16,970.68
合计	<u>9,589,752.41</u>	<u>6,058,697.53</u>

### 36. 现金流量表补充资料

#### (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	23,090,690.68	15,797,409.05
加：资产减值准备	99,019.25	449,705.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,367,606.04	1,153,645.97
无形资产摊销	128,537.32	78,767.96
长期待摊费用摊销	126,250.12	126,250.05
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）		23,639.19
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）	238,776.62	-138,822.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-656,659.47	-513,397.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,852.89	-67,455.77
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）	1,317,208.71	-5,755,034.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,304,798.86	-9,793,070.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,791,136.40	11,064,103.21
其他	153,476.60	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>27,336,390.52</u></b>	<b><u>12,425,738.93</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	5,110,108.15	1,690,437.21
减：现金的期初余额	1,690,437.21	16,730,691.68
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	<b><u>3,419,670.94</u></b>	<b><u>-15,040,254.47</u></b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>5,110,108.15</u>	<u>1,690,437.21</u>
其中：1. 库存现金	21,207.47	11,527.38

项目	期末余额	期初余额
2. 可随时用于支付的银行存款	5,088,900.68	1,678,909.83
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	<u>5,110,108.15</u>	<u>1,690,437.21</u>

## 37. 外币货币性项目

## (1) 分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>4,672,039.30</u>
其中：美元	713,200.01	6.5342	4,660,191.51
其中：欧元	1,518.50	7.8023	11,847.79
应收账款			<u>799,336.53</u>
其中：美元	122,331.20	6.5342	799,336.53

## 38. 政府补助

## (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持基金（税收返还）	1,017,000.00	其他收益	1,017,000.00
小巨人奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
上海市服务贸易发展专项资金（展会 费补贴）	106,222.00	营业外收入	106,222.00
新三板挂牌扶持资金	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
合计	<u>2,923,222.00</u>		<u>2,923,222.00</u>

## (2) 政府补助退回情况

无。

## 七、与金融工具相关的风险

无。

## 八、公允价值

无。

## 九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海孚因商贸有限公司	有限责任公司(外国法人独资)	上海	徐国峯	贸易	51 万美元

接上表：

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 (%)	本公司最终控制方	统一社会信用代码
94.26	94.26	徐国峯	913100005887328426

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海孚合投资咨询合伙企业（有限合伙）	本公司的股东
周琴	本公司的高管
Flowinn Limited	母公司的母公司
黄奇敏	本公司的高管
张越胜	本公司的高管
铜陵市沃尔曼流体控制设备有限公司	本公司董事投资的公司
上海舟益阀门有限公司	本公司董事投资的公司
上海帕瑟菲克实业有限公司	本公司监事投资的公司

4. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铜陵市沃尔曼流体控制设备有限公司	采购模具	43,504.27	9,401.71
上海帕瑟菲克实业有限公司	采购电动执行器	4,042.74	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
铜陵市沃尔曼流体控制设备有限公司	出售商品	51,774.36	122,417.31

## 5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,403,192.74	2,188,690.44

## 6. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海孚因商贸有限公司			702,432.54	70,243.25
预付款项	铜陵市沃尔曼流体控制设备有限公司			15,270.00	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	铜陵市沃尔曼流体控制设备有限公司	15,010.00	
预收款项	Flowinn limited	1,000.00	

## 十、股份支付

## 1. 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	281,995.86 元
公司本期行权的各项权益工具总额	281,995.86 元
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00 元
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2.39 元/股、5.75 元/股，2-7 年

## 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	评估价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	153,476.60 元

项目	内容
以权益结算的股份支付确认的费用总额	153,476.60 元

注：以权益结算的股份支付情况的说明：

本公司持股平台上海孚合投资咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“孚合合伙”）分别于2017年1月1日和2017年12月1日，经股东大会决议批准，为充分调动职工的积极性，体现个人经济与事业的双重成就，更好地确保本公司的长期稳定发展，为本公司创造长期价值，为股东带来高效、持续的利益，同意孚合合伙股东周琴转让其在孚合合伙的股份给本公司职工，在本公司职工满足服务期限等可行权条件时进行股权激励。

激励对象包括本公司部分高管、关键管理人员共15人，该股权激励的认缴股份数为281,995.86份，认购价格以股权激励协议书为准，服务期限3-8年不等。授予日的公允价值根据评估价确认。

## 十一、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本企业无需披露的承诺及或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

根据2018年4月25日董事会决议，审议通过了《2017年度利润分配预案》，本公司拟按未来实施分配方案时的股权登记日的总股本为基数，考虑公司经营发展，以11,000,000.00元未分配利润向全体股东每10股派发现金股利5.50元（含税），同时以未分配利润9,000,000.00元向全体股东每10股转增4.5股，结余未分配利润结转至下一年度。同时，以资本公积金每10股转增4.5股（含税）。利润分配完成后，公司总股本增至38,000,000.00股（实际分派结果以中国证券登记结算有限公司的金额为准）。该利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

## 十三、其他重要事项

### 1、外币折算

计入报告期的汇兑净损失

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑净损失	238,776.62	-138,822.81

### 2、租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,240,469.16
1-2年（含2年）	1,584,496.83

剩余租赁期	最低租赁付款额
2-3年（含3年）	1,584,607.37
3年以上	860,417.48
合 计	<u>5,269,990.84</u>

## 十四、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	48.85%	1.15	1.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.60%	1.03	1.03

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

#### （1）报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,923,222.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,970.37	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>2,919,251.63</u></b>	
减：所得税影响金额	437,905.44	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>2,481,346.19</u></b>	

## 十五、财务报表的批准

本公司上述财务报表和财务报表有关附注，已经公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

### 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：

-