



行健智能

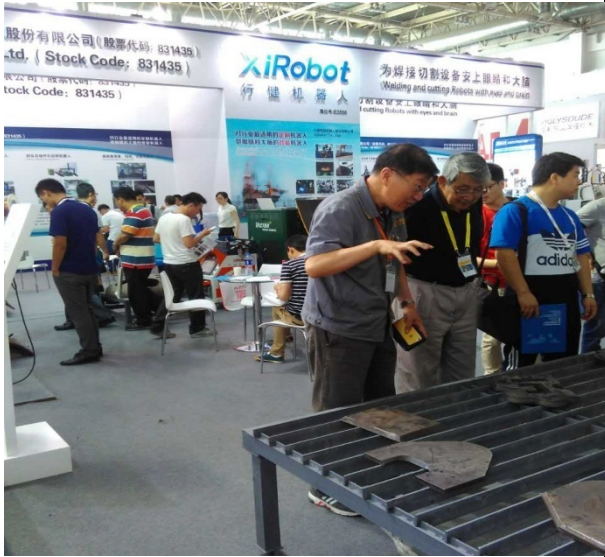
NEEQ:831435

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司
(Harbin XiRobot Co.,Ltd.)

半年度报告

— 2016 —

公司半年度大事记



2016年6月公司参加第二十一届中国埃森焊接切割展览会，展示多款智能焊接切割机器人新产品。公司的产品和技术受到业内专家的好评和国内外客户的广泛关注。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕4018号

关于哈尔滨行健智能机器人股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。哈尔滨行健智能机器人股份有限公司本次股票发行755,556股，其中限售755,556股，不予限售0股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2016年5月公司发行新股755556股，募集资金2500万元，总股本增至755.5556万股。



2016年5月公司参加第十六届中国哈尔滨国际装备制造业博览会，董事长王宗义先生作为行业专家应邀参加机器人产业论坛嘉宾对话环节。

关于我公司现有生产经营用厂房，购买3年后仍未取得房屋产权证书的相关诉讼，2016年5月哈尔滨市中级人民法院一审判决已生效，判令被告哈尔滨电表仪器厂（集团）有限公司返还我公司已支付的购房款并支付相应利息，使公司的资产安全得到了保护。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况 2

第二节 主要会计数据和关键指标 3

第三节 管理层讨论与分析 5

二、非财务信息

第四节 重要事项 8

第五节 股本变动及股东情况 10

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 12

三、财务信息

第七节 财务报表 14

第八节 财务报表附注 27

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备 查 文 件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	哈尔滨行健智能机器人股份有限公司
英文名称及缩写	Harbin XiRobot Co.,Ltd.
证券简称	行健智能
证券代码	831435
法定代表人	王宗义
注册地址	哈尔滨经开区哈平路集中区同江路 8 号 7# 厂房（东侧）
办公地址	哈尔滨经开区哈平路集中区同江路 8 号 7# 厂房（东侧）
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	穆春娜
电话	0451-51789083
传真	0451-51789081
电子邮箱	m_cn2003@163.com
公司网址	www.xirobot.com
联系地址及邮政编码	哈尔滨经开区哈平路集中区同江路 8 号 7# 厂房（东侧）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-11
行业（证监会规定的行业大类）	C34 金属切割及焊接设备制造
主要产品与服务项目	马鞍形切割和焊接系列、螺旋板式换热器视觉跟踪焊接机、管子管板焊接机器人、曲面板坡口切割机器人、磁力爬行自动焊接切割机器人、管子相贯线系列切割及其他焊接切割自动化解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	7,555,556
控股股东	王宗义
实际控制人	王宗义
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,158,013.65	3,007,072.80	38.27%
毛利率%	34.16%	61.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	538,108.83	3,208,434.22	-83.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-124,191.24	830,644.22	-114.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.98%	25.96%	-
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）	-0.46%	6.72%	-
基本每股收益	0.07	0.47	-84.85%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	59,804,357.24	41,173,702.59	45.25%
负债总计	7,637,622.45	13,686,349.36	-44.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,895,818.81	18,631,294.89	135.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.81	2.74	112.04%
资产负债率%	12.77%	33.24%	-
流动比率	6.65	2.39	-
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	-7,925,070.14	653,880.16	-
应收账款周转率	0.30	0.58	-
存货周转率	0.37	0.24	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	45.25%	32.25%	-
营业收入增长率%	38.27%	-52.37%	-
净利润增长率%	-101.79%	217.53%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司为国家级高新技术企业，主营业务为从事具有视觉识别跟踪和三维测量功能的工业智能焊接切割机器人的研发、生产、和销售。这种带有“智能感知和决策能力”的新型焊接切割机器人，可以完成适应不同行业客户和系统集成需求的焊割生产，构成智能焊接工位、工段、生产线或智能化生产车间，能非常有效的提高焊接和切割质量和效率，改善生产作业条件。

根据《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为通用设备制造业中的金属切割及焊接设备制造类（C3424）。目前公司产品现已覆盖化工压力容器、造船、海洋工程、核电、钢结构、集装箱制造等装备制造业。

在装备制造业产业升级，自动化要求迫切的需求下，公司以拓展成熟技术、研发新技术、小步快跑、面向大行业、做可复制的批量化的产品为产品研发理念，研发生产符合市场需求的三维立体焊接和切割的智能型工业机器人。经过多年的发展，目前公司已拥有机器视觉三维测量、焊缝跟踪及高动态视觉监控系统、曲面板（球罐球壳板、封头板）测量、划线、坡口切割机器人、数控马鞍形开孔切割机、焊机系列、磁力爬行自动跟踪焊接机器人、切割机器人、管子管板视觉定位全自动焊接机器人/管子相贯线切割机系列、钢结构自动焊接机器人、多功能焊接切割机器人工作站（零件坡口切割、封头开孔、管子相贯线切割、接管自动焊）等多种成熟产品。拥有自主知识产权 15 项，其中发明专利技术 3 项及软件著作权 12 项。

公司的主要收入来源于自有成熟产品、客户定制专机产品的销售收入。通过已建立的自主品牌的商业模式，依托成熟产品，自主立项研发新产品，面向行业重点客户群体进行示范应用，以满足客户个性化的需求，同时建设了一支专业技术型的销售团队及售后团队更好的服务于客户。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

二、经营情况

一、财务情况

报告期内，公司实现营业收入 415.8 万元，较上年同期增长 38.27%，归属于母公司所有者净利润 53.81 万元；较上年同期下降 83.23%；资产总额 5980.44 万元，较上年同期增长 45.25%；归属于公司股东的净资产 4389.58 万元，较上年同期增长 135.60%。本报告期因本年度新增产品成本较高，使得主营产品毛利率同比下降 27.03%；子公司尚未实现销售收入，导致本期合并报表后处于亏损状态，另因上年同期收到政府奖励新三板挂牌企业补贴资金较高等原因，致使本报告期净利润同比下降 101.79%。报告期内，公司还为补充流动资金，支持主营业务发展，发行新股募集资金 2500 万元，也导致资产总额、净资产同比均有大幅的增加。

二、经营情况

报告期内，受我国整体宏观经济影响，制造业呈整体下滑趋势，公司客户对焊接切割设备的采购明显趋于谨慎。而有实力有想法的企业，面对压力，抓住生产不饱和的时机进行设备的改造升级，对智能化设备的需求反而更加迫切，智能制造也受到前

所未有的政策重视，这为我公司的产品和技术应用提供了广阔的空间，公司大量走访不同行业的客户，了解并把握不同行业的客户需求，立足于我们的积累和优势，针对选定行业开展较系统和全面的设备研发，公司的发展方式从项目研发发展方式向面向行业定制的批量化产品发展方式转变，报告期内完成两种类型批量产品的定型和小批量试生产，并在相应行业进行了试销及示范应用。

1.完成首轮定向增发

2016 年 5 月公司完成首轮定向增发，发行新股 755556 股，募集资金 2500 万元，为公司战略目标的实现提供了强有力的资金保障。

2.与东方锅炉建立合作关系

公司为大型央企东方电气集团东方锅炉股份有限公司提供的焊接机器人产品顺利完成验收。东方锅炉是中国一流的火力发电设备、核电站设备、环保设备、电站辅机、化工容器、煤气化等设备的设计供货商和服务提供商。我公司的产品在东锅使用具有示范作用，东方锅炉对公司产品、技术实力及服务的认可，使得双方合作有了良好开端。

3.产品出口泰国

公司出口泰国的焊接机器人产品完成验收，公司的产品和服务及技术实力在泰国市场获得很好反响，标志着公司产品成功进入了东南亚市场。

4. 芜湖子公司运营初具规模

为了充分利用芜湖国家级机器人产业园的产业集聚效应及芜湖市扶持机器人产业发展政策进一步靠近客户，公司去年开始在长三角建设生产、服务和培训基地。报告期内，在广泛调研、深入考察基础上在芜湖周边确定了合格外协加工厂家，逐步配备了人员和设备，完成系列产品的展示，初步具备生产能力，子公司芜湖行健智能机器人有限公司运营初具规模。

三、风险与价值

1、退房款判决执行不力的风险

2015 年 5 月为维护自身合法权益，公司向哈尔滨市中级人民法院（以下简称“法院”）提起诉讼，请求法院判令被告哈尔滨电表仪器厂（集团）有限公司（以下简称“哈表集团”）依据合同返还公司支付的购房款并支付相应违约金。2016 年 5 月，法院一审判决被告哈尔滨电表仪器厂（集团）有限公司返还我公司支付的购房款并支付相应利息；但一审判决生效后，被告仍未履行相应义务，公司将面临退房款判决执行不力的风险。

应对措施：目前公司已向法院申请强制执行，哈尔滨市中级人民法院已予以立案。哈尔滨经济技术开发区管理委员会为公司提供的标准化厂房已投入使用，不会对公司正常经营造成影响。

2、实际控制人不当控制的风险

王宗义先生持有行健智能 67.55% 的股份。同时间接控制行健投资持有公司的 12.97% 的股权。王宗义先生自公司成立以来一直担任公司总经理，其在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。虽然公司制订了较为完善的法人治理结构，但如果控股股东或实际控制人通过不当行使表决权或通过其他方式控制本公司的经营决策，则可能给公司的生产经营及其他股东的利益带来损失，存在控股股东控制的风险。

应对措施：公司将继续完善法人治理结构，使公司股东大会、董事会、监事会及管理层规范运作，不断提高公司治理水平以控制风险。

3、核心技术人员流失与技术失密的风险

公司所从事的智能焊接机器人设备行业属于技术密集型行业，稳定的专业技术人才对企业的持续发展至为关键。该行业对核心技术人员存在较大的依赖性，核心技术人员的流失还可能造成公司核心技术的流失，进而对公司经营的稳定性产生重大影响。

应对措施：公司通过加强企业激励政策、企业文化建设、员工的外部、内部培训政策等多种途径稳定核心技术人员，同时完善制度、加强保密工作。

4、税收优惠风险

公司目前持有 2013 年 11 月 11 日发放的编号为 **GF201323000029** 的国家级高新技术企业证书，有效期三年。根据国家发布的《高新技术企业认定办法》，公司在 2016 年 11 月前需要重新认定高新技术企业，若高新技术企业复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将面临无法继续享受高新技术企业所得税税收优惠的风险。

应对措施：公司已做好重新认定高新技术企业申报材料的各项准备工作，将在本年度第一批申报期内申报高新技术企业认定，确保公司继续享受国家高新技术企业所得税的税收优惠政策。

5、应收账款、存货损失的风险

公司应收账款、存货余额较大是由于公司部分产品为客户定制专机设备，生产周期较长，导致期末处于未完工未交付状态的存货较多，定制产品较长的售后调试、验收期也为公司带来较大的应收账款余额。若合同期间存在客户违约、设备闲置导致延迟验收、或设备意外毁损等原因，可能会导致应收账款回收风险。

应对措施：通过产品技术的模块化、标准化来缩短客户定制产品的设计、生产周期，加强与客户的沟通协调以缩短现场售后服务、产品验收周期。公司已制定现有应收账款的相关回款计划。

6、综合管理水平亟待提高的风险

随着公司规模的不扩大及市场竞争的加剧，未来公司在战略规划、组织设计、机制建立、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

应对措施：公司通过外出参会、唐山开元、松下等标杆企业参观学习及各种形式的培训，来提高中高层管理人员的管理水平。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	-	-
是否存在股票发行事项	是	第四节、二、(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第四节、二、(二)
是否存在对外担保事项	-	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	-	-
是否存在日常性关联交易事项	-	-
是否存在偶发性关联交易事项	-	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	-	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	-	-
是否存在股权激励事项	-	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、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	-	-
是否存在被调查处罚的事项	-	-
是否存在公开发行债券的事项	-	-

二、 重要事项详情

(一) 报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-04-21	2016-06-03	33.09	755,556	25,000,000.00	用于补充公司流动资金，支持公司主营业务的进一步发展。

(二) 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
关于公司厂房买卖合同诉讼	6,840,000	-	是	2016-05-18
总计	6,840,000	-	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

关于公司厂房买卖合同纠纷涉及的诉讼，公司于 2016 年 5 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了相关的诉讼公告(公告编号：2016-014)。该诉讼事项系公司为维护自身合法权益行为，不形成预计负债。截至本报告报出之日，公司各项经营业务均正常运转，公司经营状况良好，目前由哈尔滨经开区管理委员会提供的 6000 m²生产经营厂房已投入使用，本诉讼不会对公司持续经营产生重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、《避免同业竞争承诺函》

公司控股股东、实际控制人王宗义先生的承诺见公开转让说明书“第三节 公司治理”之“五、同业竞争”之“(二) 控股股东及实际控制人做出的避免同业竞争的承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员均作出《避免同业竞争承诺函》，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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其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、本人在作为公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

2、《关联交易承诺函》

公司董事、监事、高级管理人员均作出《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

“1、本人及与本人关系密切的家庭成员；

2、本人直接或间接控制的其他企业；

3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

3、《关于对外投资相关情况的承诺函》

公司董事、监事、高级管理人员均作出《关于对外投资相关情况的承诺函》，承诺如下：“除上述已经披露的情况以外，本人及与本人关系密切的家庭成员承诺未对其他企业投资或担任其他企业的董事、监事、高管职务。”

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	331,666	4.88%	1,776,667	2,108,333	27.90%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,276,000	1,276,000	16.89%
	董事、监事、高管	5,000	0.07%	1,450,000	1,455,000	21.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,468,334	95.12%	-1,021,111	5,447,223	72.10%
	其中：控股股东、实际控制人	5,104,000	75.06%	-1,276,000	3,828,000	50.66%
	董事、监事、高管	5,815,000	85.51%	-1,450,000	4,365,000	57.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,800,000	-	755,556	7,555,556	-
普通股股东人数		5				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王宗义	5,104,000	-	5,104,000	67.55%	3,828,000	1,276,000
2	王贵波	580,000	-	580,000	7.70%	435,000	145,000
3	王霞	136,000	-	136,000	1.80%	102,000	34,000
4	哈尔滨市行健投资企业（有限合伙）	980,000	-	980,000	12.97%	326,667	653,333
5	苏州麒麟股权投资中心（合伙企业）	-	755,556	755,556	10.00%	755,556	-
合计		6,800,000	755,556	7,555,556	100.00%	5,447,223	2,108,333
前十名股东间相互关系说明： 前十名股东中，股东王贵波与股东王宗义之间为父子关系。							

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、实际控制人为王宗义，持有公司股份 **5, 104, 000** 股，持股比例为 **67.55%**。

王宗义，男，**1964** 年 **3** 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。**2014** 年 **5** 月至 **2017** 年 **5** 月任哈尔滨行健智能机器人股份有限公司董事长兼总经理职务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

同上

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王宗义	董事长、总经理	男	52	博士研究生	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
王霞	董事、副总经理	女	52	博士研究生	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
刘伟	董事	男	50	本科	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
朱吉顺	董事	男	51	本科	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
王大江	董事	男	40	本科	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
纪宇	董事	男	30	硕士研究生	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
刘富强	董事	男	27	硕士研究生	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
王贵波	监事会主席	男	77	本科	2014年5月15日 -2017年5月14日	否
李文强	监事	男	33	硕士研究生	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
胡佩远	监事	男	43	本科	2014年5月15日 -2017年5月14日	是
齐云翎	财务总监	女	49	大专	2014年11月2日 -2017年11月2日	是
穆春娜	董事会秘书	女	39	大专	2014年11月2日 -2017年11月2日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王宗义	董事长、总经理	5,104,000	0	5,104,000	67.55%	-
王贵波	-	580,000	0	580,000	7.68%	-
王霞	董事、副总经理	136,000	0	136,000	1.80%	-
合计		5,820,000	0	5,820,000	77.03%	-

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
王贵波	监事会主席	离任	无	因个人身体及年龄原因辞职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	9	9
截止报告期末的员工人数	83	82

核心员工变动情况：

截止本报告期末，核心技术团队或关键技术人员未发生变动，其基本情况请详见公司在中国中小企业股转系统指定披露平台 2014 年 12 月 2 日披露的《公开转让说明书》第二节的“二（五）2”。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	26,534,034.81	10,768,650.76
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	54,000.00	100,000.00
应收账款	六、3	12,399,233.50	15,413,422.56
预付款项	六、4	2,098,620.60	536,668.76
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	438,681.51	202,977.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	9,249,258.23	5,639,515.30
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	-	50,773,828.65	32,661,234.83
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	8,175,004.09	7,996,378.18
在建工程	六、8	406,492.86	35,300.00
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、9	39,318.26	40,681.88
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、10	111,675.99	113,521.00
递延所得税资产	六、11	298,037.39	326,586.70
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,030,528.59	8,512,467.76
资产总计	-	59,804,357.24	41,173,702.59
流动负债：	-		
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、12	2,865,486.86	3,065,059.93
预收款项	六、13	3,074,069.38	5,011,276.38
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	531,672.93	967,359.79
应交税费	六、15	399,193.13	3,515,407.57
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、16	667,200.15	1,027,245.69

应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、17	100,000.00	100,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,637,622.45	13,686,349.36
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	-	7,637,622.45	13,686,349.36
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	六、18	7,555,556.00	6,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、19	24,520,450.69	549,591.60
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、20	1,229,549.78	1,137,766.44
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、21	10,590,262.34	10,143,936.85
归属于母公司所有者权益合计	-	43,895,818.81	18,631,294.89
少数股东权益	-	8,270,915.98	8,856,058.34
所有者权益合计	-	52,166,734.79	27,487,353.23
负债和所有者权益总计	-	59,804,357.24	41,173,702.59

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：齐云翎

会计机构负责人：王霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	21,846,407.66	1,412,937.72
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	-	54,000.00	100,000.00
应收账款	十三、1	12,399,233.50	15,413,422.56
预付款项	-	1,002,269.64	275,668.76
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	266,339.07	191,441.87
存货	-	7,591,185.72	5,639,515.30
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	-	43,159,435.59	23,032,986.21
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	十三、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	7,876,926.96	7,985,933.60
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	-	39,318.26	40,681.88
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	218,069.80	246,619.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,134,315.02	9,273,234.59
资产总计	-	52,293,750.61	32,306,220.80
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	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	3,006,669.90	3,065,059.93
预收款项	-	3,074,069.38	5,011,276.38
应付职工薪酬	-	429,958.93	900,097.77
应交税费	-	725,950.26	3,510,070.62
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	585,597.69	992,460.10
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	100,000.00	100,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,922,246.16	13,578,964.80
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	-	7,922,246.16	13,578,964.80
所有者权益：	-		
股本	-	7,555,556.00	6,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	24,520,450.69	549,591.60
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,229,549.78	1,137,766.44
未分配利润	-	11,065,947.98	10,239,897.96
所有者权益合计	-	44,371,504.45	18,727,256.00
负债和所有者权益合计	-	52,293,750.61	32,306,220.80

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：齐云翎

会计机构负责人：王霞

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、22	4,158,013.65	3,007,072.80
其中：营业收入	六、22	4,158,013.65	3,007,072.80
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	4,966,057.45	2,696,792.77
其中：营业成本	六、22	2,737,757.63	1,167,057.67
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、23	42,252.33	26,714.73
销售费用	六、24	630,945.30	459,948.13
管理费用	六、25	1,716,336.73	1,169,183.33
财务费用	六、26	29,094.16	-1,261.55
资产减值损失	六、27	-190,328.70	-124,849.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-808,043.80	310,280.03
加：营业外收入	六、28	779,329.55	3,145,110.38
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、29	150.00	2,600.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-28,864.25	3,452,790.41
减：所得税费用	六、30	28,539.65	244,356.19

五、净利润(净亏损以“－”号填列)	-	-57,403.90	3,208,434.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-964,866.89	-
归属于母公司所有者的净利润	-	538,108.83	3,208,434.22
少数股东损益	-	-595,512.73	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-57,403.90	3,208,434.22
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	-	-57,403.90	3,208,434.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	538,108.83	3,208,434.22
归属于少数股东的综合收益总额	-	-595,512.73	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.07	0.47
（二）稀释每股收益	-	0.07	0.47

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：齐云翎

会计机构负责人：王霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	4,158,013.65	3,007,072.80
减：营业成本	十三、4	2,737,757.63	1,167,057.67
营业税金及附加	-	42,252.33	26,714.73
销售费用	-	569,739.28	459,948.13
管理费用	-	794,192.06	1,169,183.33
财务费用	-	37,207.59	-1,261.55
资产减值损失	-	-190,328.70	-124,849.54
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以 “-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-	167,193.46	310,280.03
加：营业外收入	-	779,329.55	3,145,110.38
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	150.00	2,600.00
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	946,373.01	3,452,790.41
减：所得税费用	-	28,539.65	244,356.19
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	917,833.36	3,208,434.22
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	917,833.36	3,208,434.22
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：齐云翎

会计机构负责人：王霞

(五)合并现金流量表

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	-	5,505,602.40	8,672,609.56
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	-	479,326.55	345,110.38
收到其他与经营活动有关的现金	-	860,041.18	3,581,607.79
经营活动现金流入小计	-	6,844,970.13	12,599,327.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,833,824.05	7,293,289.87
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	-	3,894,656.44	2,623,483.88
支付的各项税费	-	3,219,371.89	1,306,869.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,822,187.89	721,803.92
经营活动现金流出小计	-	14,770,040.27	11,945,447.57
经营活动产生的现金流量净额	-	-7,925,070.14	653,880.16
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,019,545.81	606,323.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关	-	-	-

的现金			
投资活动现金流出小计	-	1,019,545.81	606,323.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,019,545.81	-606,323.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	25,000,000.00	-
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	-	-	-
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	-	290,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	290,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	24,710,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	15,765,384.05	47,557.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,768,650.76	2,258,330.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	26,534,034.81	2,305,887.43

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：齐云翎

会计机构负责人：王霞

(六)母公司现金流量表

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	-	5,505,602.40	8,672,609.56
收到的税费返还	-	479,326.55	345,110.38
收到其他与经营活动有关	-	349,066.50	3,581,607.79

的现金			
经营活动现金流入小计	-	6,333,995.45	12,599,327.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,812,998.68	7,293,289.87
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,444,586.85	2,623,483.88
支付的各项税费	-	3,214,371.89	1,306,869.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	914,359.09	721,803.92
经营活动现金流出小计	-	10,386,316.51	11,945,447.57
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,052,321.06	653,880.16
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	224,209.00	606,323.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	224,209.00	606,323.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-224,209.00	-606,323.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	25,000,000.00	-
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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	25,000,000.00	-

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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	290,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	290,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	24,710,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	20,433,469.94	47,557.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,412,937.72	2,258,330.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,846,407.66	2,305,887.43

法定代表人：王宗义

主管会计工作负责人：齐云翎

会计机构负责人：王霞

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

一、公司基本情况

哈尔滨行健智能机器人股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2006 年 8 月 29 日在哈尔滨注册成立，现总部位于哈尔滨经开区哈平路集中区同江路 8 号 7# 厂房（东侧）。公司法定代表人：王宗义。公司经过历次增资后，目前公司注册资本为人民币 755.5556 万元。股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额	出资比例（%）
王宗义	5,104,000.00	67.55
王贵波	580,000.00	7.68
王霞	136,000.00	1.80
哈尔滨市行健投资企业（有限合伙）	980,000.00	12.97
苏州麒麟股权投资中心（有限合伙）	755,556.00	10.00
合计	7,555,556.00	100.00

本公司 2016 年上半年纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司 2016 年上半年合并范围，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司主要从事开发、组装、销售焊接切割自动化设备；开发、销售自动化设备、智能仪器仪表、计算机软硬件及相关技术咨询、技术服务。

子公司主要从事工业机器人、焊接设备、切割设备及相关自动化设备、智能仪器、仪表的研发、生产、销售及技术服务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分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以账龄为信用风险特殊划分应收款项给合，并按照下表的比例计提坏账准备。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

(1) 投资成本的确定

本公司对长期股权投资按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计

提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	23.75-9.50
办公家具	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00
电子设备	年限平均法	1-5	0.00-5.00	95-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

11、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相

关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入厂房装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投

资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减

建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

具体方法：①产品，不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，实施完成并经对方验收合格后确认收入；②备件，在商品已发出并收到价款或取得收款证据时确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有

关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

19、重要会计政策、会计估计的变更

本公司 2015 年度无应披露的重要会计政策、会计估计变更事项。

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又

影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，批文字号为：国科字[2012]16号证书，编号GR201323000029，发证日期为2013年11月11日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条、《企业所得税实施条例》第93条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%税率征收企业所得税，本公司已在哈尔滨经济技术开发区国家税务局进行备案。

根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中的相关规定：增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司产品属于嵌入式软件产品，其中软件部分可享受上述税收优惠政策。

本公司的子公司尚未取得高新技术企业认证资格，不享受上述税收优惠。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2016年1月1日，期末指2016年6月30日，本期指2016年1月1日至6月30日，上年同期指2015年1月1日至6月30日，金额单位为人民币：元。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	92,105.89	4,002.44
银行存款	26,441,928.92	10,764,648.32
其他货币资金	-	-
合 计	26,534,034.81	10,768,650.76
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑汇票	54,000.00	
合 计	54,000.00	100,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,458,518.00	472,925.90	5
1 至 2 年	3,016,267.00	301,626.70	10
2 至 3 年	717,873.00	215,361.90	30
3 至 4 年	359,980.00	179,990.00	50
4 至 5 年	82,500.00	66,000.00	80
5 年以上	-	-	100
合 计	13,635,138.00	1,235,904.50	—

(续)

账 龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,289,098.00	614,454.90	5
1 至 2 年	3,321,220.40	332,122.04	10
2 至 3 年	790,273.00	237,081.90	30
3 至 4 年	359,980.00	179,990.00	50
4 至 5 年	82,500.00	66,000.00	80
5 年以上	-	-	
合 计	16,843,071.40	1,429,648.84	—

(2) 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	金额	坏账准备余额	年限	占应收款年末余额合计数的比例 (%)
兰州兰石重型装备股份有限公司	7,656,000.00	382,800.00	1 年以内	56.15
中国石油天然气第一建设公司	1,281,600.00	128,160.00	1 至 2 年	9.40

南通中集罐式储运设备制造有限公司	523,900.00	26,195.00	1 年以内	3.84
渤海造船厂集团有限公司	476,000.00	47,600.00	1 至 2 年	3.49
大连船舶重工集团装备制造有限公司	359,980.00	179,990.00	3 至 4 年	2.64
合 计	10,297,480.00	764,745.00	—	75.52

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,042,583.92	97.33	474,722.08	88.46
1 至 2 年	21,823.88	1.04	21,823.88	4.07
2 至 3 年	25,149.00	1.20	25,149.00	4.69
3 年以上	9,063.80	0.43	14,973.80	2.79
合 计	2,098,620.60	—	536,668.76	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款年末 余额合计数的比 例 (%)	预付时间	未结算原因
沈阳恒动商贸有限公司	254,887.00	12%	1 年以内	发票未到
北京汉诚祥科贸有限公司	188,200.00	9%	1 年以内	发票未到
凯天环保科技股份有限公司	140,400.00	7%	1 年以内	发票未到
黑龙江华控技术开发有限责任公司	137,600.00	7%	1 年以内	发票未到
沈阳市中捷机床销售处	121,300.00	6%	1 年以内	发票未到
合 计	842,387.00	40%	—	—

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	414,169.65	12,668.14	5
1 至 2 年	41,200.00	4,120.00	10

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	-	-	30
3 至 4 年	200.00	100.00	50
4 至 5 年	-	-	80
5 年以上	-	-	100
合 计	455,569.65	16,888.14	—

(续)

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	165,049.95	8,252.50	5
1 至 2 年	51,200.00	5,120.00	10
2 至 3 年	-	-	30
3 至 4 年	200.00	100.00	50
4 至 5 年	-	-	80
5 年以上	-	-	100
合 计	216,449.95	13,472.50	—

(2) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽祥龙建设集团有限公司	保证金	124,000.00	1 年以内	27	6,200.00
黑龙江龙广律师事务所	备用金	50,000.00	1 年以内	11	2,500.00
哈尔滨德通汽车租赁有限公司	备用金	47,120.00	1 年以内	10	2,356.00
差旅费借款	备用金	47,000.00	1 年以内	10	2,350.00
太重(天津)滨海重型机械有限公司	保证金	31,000.00	1 至 2 年	7	3,100.00
合 计	—	299,120.00	—	66	16,506.00

6、存货

存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,297,796.15	-	3,297,796.15
自制半成品及在产品	5,836,792.98	-	5,836,792.98

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品（产成品）	-	-	0.00
周转材料	114,669.10	-	114,669.10
合 计	9,249,258.23		9,249,258.23

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,634,582.78	-	1,634,582.78
自制半成品及在产品	3,906,552.76	-	3,906,552.76
库存商品（产成品）	-	-	-
周转材料	98,379.76	-	98,379.76
合 计	5,639,515.30		5,639,515.30

7、固定资产

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	7,501,787.20	850,358.97	721,183.00	246,587.38	61,400.06	9,381,316.61
2、本年增加金额	-	182,942.02	167,959.82	32,302.31	42,661.26	425,865.41
(1) 购置	-	182,942.02	167,959.82	32,302.31	42,661.26	425,865.41
(2) 在建工程转入						-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	7,501,787.20	1,033,300.99	889,142.82	278,889.69	104,061.32	9,807,182.02
二、累计折旧						-
1、年初余额	710,647.49	131,102.08	275,695.46	227,679.25	39,814.15	1,384,938.43
2、本年增加金额	118,778.28	40,557.87	54,592.32	27,693.04	5,617.99	247,239.50
计提	118,778.28	40,557.87	54,592.32	27,693.04	5,617.99	247,239.50
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	829,425.77	171,659.95	330,287.78	255,372.29	45,432.14	1,632,177.93
三、减值准备						-

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	办公设备及 其他	合 计
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、本年增加金 额	-	-	-	-	-	-
计提						-
3、本年减少金 额	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						-
1、期末账面价 值	6,672,361.43	861,641.04	558,855.04	23,517.40	58,629.18	8,175,004.09
2、年初账面价 值	6,791,139.71	719,256.89	445,487.54	18,908.13	21,585.91	7,996,378.18

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房	406,492.86	-	406,492.86	35,300.00	-	35,300.00
合 计	406,492.86	-	406,492.86	35,300.00	-	35,300.00

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
厂房	17000 万元	35,300.00	371,192.86	-	-	406,492.86
合 计	—	35,300.00	371,192.86	-	-	406,492.86

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
厂房	0.24%	0.24%				自筹
合 计	0.24%	0.24%				—

9、无形资产

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
1、年初余额	-	50,000.00	-	50,000.00
2、本期增加金额	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	-	50,000.00	-	50,000.00
二、累计摊销				
1、年初余额	-	9,318.12	-	9,318.12
2、本期增加金额	-	1,363.62	-	1,363.62
计提	-	1,363.62	-	1,363.62
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	-	10,681.74	-	10,681.74
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	-	39,318.26	-	39,318.26
2、年初账面价值	-	40,681.88	-	40,681.88

注：本公司于 2012 年 8 月 10 日购买悬挂式接管焊接机器人专利权，摊销期为 20 年，此项专利原专利权人为哈尔滨工程大学，授权日为 2010 年 12 月 1 日，专利号为：ZL200810137471.1，证书号：706664。

10、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
厂房及宿舍装修费	113,521.00	-	1,845.01	-	111,675.99
合 计	113,521.00	-	1,845.01	-	111,675.99

11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	1,252,185.50	187,827.82	1,442,514.20	216,377.13
一年内到期的被流动负债	100,000.00	94,967.59	100,000.00	94,967.59
可抵扣亏损	-	-	-	-
其他	101,613.17	15,241.98	101,613.17	15,241.98
合 计	1,453,798.67	298,037.39	1,644,127.37	326,586.70

注：其他项为应付账款计税基础小于账面价值确认递所得税资产。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
材料费	2,829,915.86	2,782,768.93
加工费		247,491.00
运费	35,571.00	34,800.00
合 计	2,865,486.86	3,065,059.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
黑龙江中电机械设备有限公司	169,338.00	尚未结算
合 计	196,638.00	—

(3) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	时间	未结算原因
兰州长青机电设备有限公司	826,691.47	28.85	1 年以内	项目未完工，尚未结算
哈尔滨中能环境设备有限公司	229,785.00	8.02	1 年以内	项目未完工，尚未结算
黑龙江中电机械设备有限公司	195,338.00	6.82	1 年以内	项目未完工，尚未结算

单位名称	金额	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	时间	未结算原因
哈尔滨雨顺机械零部件加工有限公司	173,050.00	6.04	1 年以内	项目未完工，尚未结算
上海会通自动化科技发展有限公司	151,890.00	5.3	1 年以内	项目未完工，尚未结算
合计	1,424,864.47	55.03	—	—

13、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	3,074,069.38	5,011,276.38
合计	3,074,069.38	5,011,276.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国科学院合肥物质科学研究院	209,400.00	项目暂停执行
兰州兰石换热设备有限责任公司	297,000.00	项目未完工
合计	506,400.00	—

(3) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占预收账款期末余额合计数的比例 (%)	预收时间	未结算原因
渤海造船厂集团有限公司	1,785,897.38	58.1	1 年以内	项目未完工
兰州兰石换热设备有限责任公司	1,041,000.00	33.86	1-2 年	项目未完工
中国科学院合肥物质科学研究院	209,400.00	6.81	1-2 年	项目未完工
哈尔滨红光锅炉总厂有限责任公司	32,500.00	1.06	1 年以内	项目未完工
鞍山华信重工机械有限公司	3,823.00	0.12	1 年以内	项目未完工
合计	3,072,620.38	99.95	—	—

14、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
一、短期薪酬	967,359.79	2,867,197.30	3,350,420.56	484,136.53

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	-	305,235.62	257,699.22	47,536.40
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	967,359.79	3,172,432.92	3,608,119.78	531,672.93

(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	916,732.38	2,538,593.59	2,980,323.49	475,002.48
2、职工福利费	43,888.00	80,462.75	124,350.75	-
3、社会保险费	-	149,108.80	149,108.80	-
其中：医疗保险费	-	127,710.02	127,710.02	-
工伤保险费	-	12,526.24	12,526.24	-
生育保险费	-	8,872.54	8,872.54	-
4、住房公积金	-	58,694.00	56,980.00	1,714.00
5、工会经费和职工教育经费	6,739.41	40,338.16	39,657.52	7,420.05
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	967,359.79	2,867,197.30	3,350,420.56	484,136.53

(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
1、基本养老保险	-	291,868.40	244,332.00	47,536.40
2、失业保险费	-	13,367.22	13,367.22	-
合计	-	305,235.62	257,699.22	47,536.40

15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-81,262.76	1,876,442.83
企业所得税	1,514.12	993,636.90
个人所得税	3,564.96	4,991.95
城市维护建设税	17,442.15	131,351.00
教育费附加	12,458.68	93,822.15
房产税	220,566.62	189,059.12
土地使用税	4,200.00	3,600.00

项 目	期末余额	年初余额
契税	216,000.00	216,000.00
印花税	4,631.58	6,503.62
水利基金	77.78	-
合 计	399,193.13	3,515,407.57

16、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
厂房购置款	360,000.00	360,000.00
保证金	200,000.00	200,000.00
欠职工报销款		214,299.99
厂房取暖费		82,115.70
其他	107,200.15	170,830.00
合 计	667,200.15	1,027,245.69

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨电表仪器厂(集团)有限公司	360,000.00	未付购买厂房余款
招商局重工(江苏)有限公司	200,000.00	保证金
合 计	560,000.00	

17、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
管板焊接机器人项目	100,000.00	100,000.00
合 计	100,000.00	100,000.00

18、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王宗义	5,104,000.00					-	5,104,000.00
王贵波	580,000.00					-	580,000.00
王霞	136,000.00					-	136,000.00
哈尔滨市行健							

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
投资企业（有限合伙）	980,000.00					-	980,000.00
苏州麒麟股权投资中心（有限合伙）		755,556.00				755,556.00	755,556.00
合计	6,800,000.00	755,556.00	-	-	-	755,556.00	7,555,556.00

本公司与 2016 年 4 月 26 日收到股票定向发行款 2500 万元，发行对象苏州麒麟股权投资中心（有限合伙），发行股票 75.5556 万股，占发行后总股份数的 10%。计入公司股本 7,555,556.00 元，计入资本公积 24,244,444.00 元。本次定向发行股票发生中介费用共计 290,000.00 元，其中不含税部分 273,584.91 元，直接冲减资本公积。中介费用支出详见附注六、31（2）。

19、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	549,591.60	24,244,444.00	273,584.91	24,520,450.69
其他资本公积	-	-	-	-
合计	549,591.60	24,244,444.00	273,584.91	24,520,450.69

20、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	1,137,766.44	91,783.34	-	1,229,549.78
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	1,137,766.44	91,783.34	-	1,229,549.78

21、未分配利润

项目	本期发生额	年初余额
调整前上年末未分配利润	10,143,936.85	3,063,684.73
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	10,143,936.85	3,063,684.73
加：本年归属于母公司股东的净利润	538,108.83	7,877,609.15
减：提取法定盈余公积	91,783.34	797,357.03
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-

项 目	本期发生额	年初余额
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
年末未分配利润	10,590,262.34	10,143,936.85

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,158,013.65	2,737,757.63	2,925,906.79	1,121,764.28
其他业务			81,166.01	45,293.39
合 计	4,158,013.65	2,737,757.63	3,007,072.80	1,167,057.67

(2) 营业收入（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机械制造业	4,158,013.65	2,737,757.63	3,007,072.80	1,167,057.67
合 计	4,158,013.65	2,737,757.63	3,007,072.80	1,167,057.67

(3) 主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
马鞍形焊割机	1,989,743.57	1,334,542.71	2,276,068.37	884,013.17
管子管板焊接机器人	1,282,051.32	826,406.02		
数控封头开孔切割机器人	820,512.80	560,660.16		
大开孔切割机				
磁力爬行切割机器人				
大开孔切割机				
螺旋板自动焊机				
纵缝焊接机器人			546,153.83	217,206.69
配件	65,705.96	16,148.74	103,684.59	20,544.42
合 计	4,158,013.65	2,737,757.63	2,925,906.79	1,121,764.28

(4) 报告期内前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
兰州兰石重型装备股份有限公司	1,282,051.32	30.83

中国石油天然气第一建设公司	1,008,546.99	24.26
上海昊晟实业有限公司	820,512.80	19.73
莱州亨孚贸易有限公司	646,153.86	15.54
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	206,837.60	4.97
合 计	3,964,102.57	95.33

23、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	24,647.19	15,583.60
教育费附加	17,605.14	11,131.13
合 计	42,252.33	26,714.73

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	121,561.53	135,098.14
差旅费	75,219.49	78,663.80
运输费	98,263.82	3,746.42
展位费	291,399.55	153,649.09
招待费	23,791.00	47,961.20
其他	20,709.91	40,829.48
合 计	630,945.30	459,948.13

25、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
新三板挂牌中介机构费用	-	100,000.00
职工薪酬	970,337.35	421,522.64
办公费	64,730.43	395,504.95
差旅费	95,584.80	7,696.00
车辆使用费	28,598.53	76,701.01
各项税费	42,795.38	69,942.43
折旧及摊销	111,132.19	91,455.00
招待费	13,928.50	6,361.30
审计费	94,339.62	-
其他	294,889.93	-

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	1,716,336.73	1,169,183.33

26、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	51,000.00	-
减：利息收入	28,474.49	5,970.09
其他	6,568.65	4,708.54
合 计	29,094.16	-1,261.55

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-190,328.70	-124,849.54
合 计	-190,328.70	-124,849.54

28、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
税费返还	479,326.55	345,110.38	479,326.55
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	300,000.00	2,800,000.00	300,000.00
合 计	779,326.55	3,145,110.38	779,326.55

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
数控自旋式管子相贯线切割机项目	300,000.00		与收益相关
新三板挂牌企业补助项目		2,800,000.00	与收益相关
合 计	300,000.00	2,800,000.00	

29、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	150.00	2,600.00	150.00
合 计	150.00	2,600.00	150.00

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	-9.66	225,628.75
递延所得税费用	28,549.31	18,727.44
合 计	28,539.65	244,356.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	946,373.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,955.96
子公司适用不同税率的影响 (25%)	
调整以前期间所得税的影响	-1,523.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-42,766.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,549.31
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除影响	-97,675.05
所得税费用	28,539.65

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-57,403.90	3,208,434.22
加：资产减值准备	-190,328.70	-124,849.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	245,412.98	242,280.57
无形资产摊销	1,363.62	1,363.62
长期待摊费用摊销	1,845.01	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,549.31	18,727.24
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）	-3,609,742.93	-5,005,051.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,452,861.86	-180,612.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,797,627.39	2,493,588.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,925,070.14	653,880.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,534,034.81	2,305,887.43
减：现金的期初余额	10,768,650.76	2,258,330.27
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	15,765,384.05	47,557.16

(2) 本期收到新投资者（苏州麒麟）投入的现金净额

项 目	金 额
吸收投资所收到的现金	25,000,000.00
其中：苏州麒麟股权投资中心（有限合伙）	25,000,000.00
减：定增中介费用	290,000.00
其中：申万宏源定增发行服务费	200,000.00
瑞华会计师事务所定增验资费	10,000.00
浙江天册律师事务所定增律师费用	80,000.00
吸收投资所收到的现金净额	24,710,000.00

本公司于 2016 年 4 月 1 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于哈尔滨行健智能机器人股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》，并提请股东大会审议。本次股票发行为定向发行，发行对象为苏州麒麟股权投资中心（有限合伙），发行股票为 75.56 万股，占发行后总股份数的 10%，股票发行价格为人民币 33.09 元/股，募集资金总额 2500 万元。2016 年 6 月 27 日完成工商变更登记事项。

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	26,534,034.81	10,768,650.76
其中：库存现金	92,105.89	4,002.44
可随时用于支付的银行存款	26,441,928.92	10,764,648.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	26,534,034.81	10,768,650.76
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		

七、合并范围的变更

报告期内，公司合并范围未发生变化。

八、在子公司的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
芜湖行健智能机器人有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市鸠江电子产业园区 B 座 1 楼 138 室	机器制造业	40%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
芜湖行健智能机器人有限公司	60.00	-595,512.73		8,270,915.98

注：本公司对芜湖行健的持股比例为 40%，但根据出资协议，本公司对其享有 55% 的表决权，已对其形成了控制。

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
芜湖行健智能机器人有限公司	7,766,071.86	896,213.57	8,662,285.43	-132,944.91	-	-132,944.91

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
芜湖行健智能机器人有限公司	9,628,248.62	239,233.17	9,867,481.79	107,384.56		107,384.56

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
芜湖行健智能机器人有限公司	129,640.00	-964,866.89	-964,866.89	-2,813,795.70				

子公司名	本期发生额				上年同期发生额			
司								

九、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

2、主要股东基本情况

实际控制人名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质
王宗义	实际控制人	自然人	/	/	/
王贵波	监事会主席	自然人	/	/	/
王霞	董事	自然人	/	/	/
哈尔滨市行健投资企业（有限合伙）	持有公司 5% 以上股份	有限合伙企业	哈尔滨开发区哈平路集中区黄海路 25#1 栋 412	王宗义	对外投资
苏州麒麟股权投资中心（有限合伙）	持有公司 5% 以上股份	有限合伙企业	苏州吴江汾湖镇汾湖大道 558 号	倪新贤	股权投资

实际控制人名称	注册资本	实际控制人对本公司的持股比例	实际控制人对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
王宗义	/	67.55	67.55	王宗义	/
王贵波	/	7.68	7.68		/
王霞	/	1.80	1.80		/
哈尔滨市行健投资企业（有限合伙）	980,000.00	12.97	12.97		30111927-5
苏州麒麟股权投资中心（有限合伙）	755,556.00	10.00	10.00		/

3、本公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码	持股比例
王大江	董事	/	/
朱吉顺	董事	/	/
纪宇	董事	/	/
刘伟	董事	/	/
刘富强	董事	/	/
李文强	监事	/	/

胡佩远	监事	/	/
-----	----	---	---

4、关联方交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	474,376.00	405,198.76

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司在合资协议中承诺,在芜湖行健成立之日起 2 年后受让芜湖滨江在芜湖行健持有的全部股权,并最迟在芜湖行健成立之日起 5 年内付清芜湖滨江股权转让价款并完成转让股权的变更登记。本公司应支付的转让价款为芜湖滨江实际出资的注册资本金以及自出资之日起到本公司实际付清之日止的利息之和。

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2016 年 6 月 30 日,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,458,518.00	472,925.90	5
1 至 2 年	3,016,267.00	301,626.70	10
2 至 3 年	717,873.00	215,361.90	30
3 至 4 年	359,980.00	179,990.00	50
4 至 5 年	82,500.00	66,000.00	80
5 年以上			100

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	13,635,138.00	1,235,904.50	—

(续)

账 龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,289,098.00	614,454.90	5
1 至 2 年	3,321,220.40	332,122.04	10
2 至 3 年	790,273.00	237,081.90	30
3 至 4 年	359,980.00	179,990.00	50
4 至 5 年	82,500.00	66,000.00	80
5 年以上			100
合 计	16,843,071.40	1,429,648.84	—

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备余额	年限	占应收款期末余额合计数的比例 (%)
兰州兰石重型装备股份有限公司	7,656,000.00	382,800.00	1 年以内	56.15
中国石油天然气第一建设公司	1,281,600.00	128,160.00	1 至 2 年	9.40
南通中集罐式储运设备制造有限公司	523,900.00	26,195.00	1 年以内	3.84
渤海造船厂集团有限公司	476,000.00	47,600.00	1 至 2 年	3.49
大连船舶重工集团装备制造有限公司	359,980.00	179,990.00	3 至 4 年	2.64
合 计	10,297,480.00	764,745.00	—	75.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	241,220.07	12,061.00	5
1 至 2 年	41,200.00	4,120.00	10
2 至 3 年	-	-	30
3 至 4 年	200.00	100.00	50

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
4 至 5 年			80
5 年以上			100
合 计	282,620.07	16,281.00	—

(续)

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	152,907.23	7,645.36	5.00
1 至 2 年	51,200.00	5,120.00	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	200.00	100.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	204,307.23	12,865.36	—

(2) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黑龙江龙广律师事务所	备用金	50,000.00	1 年以内	17.69	2,500.00
哈尔滨德通汽车租赁有限公司	备用金	47,120.00	1 年以内	16.67	2,356.00
差旅费借款	备用金	47,000.00	1 年以内	16.63	0.00
太重 (天津) 滨海重型机械有限公司	保证金	31,000.00	1 至 2 年	10.97	1,550.00
山东万信项目管理有限公司	投标保证金	20,000.00	1 年以内	7.08	1,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
芜湖行健智能机器人有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,158,013.65	2,737,757.63	2,925,906.79	1,121,764.28
其他业务			81,166.01	45,293.39
合计	4,158,013.65	2,737,757.63	3,007,072.80	1,167,057.67

(2) 营业收入（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
机械制造业	4,158,013.65	2,737,757.63	3,007,072.80	1,167,057.67
合计	4,158,013.65	2,737,757.63	3,007,072.80	1,167,057.67

(3) 主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
马鞍形焊割机	1,989,743.57	1,334,542.71	2,276,068.37	884,013.17
管子管板焊接机器人	1,282,051.32	826,406.02		
数控封头开孔切割机器人	820,512.80	560,660.16		
大开孔切割机				
磁力爬行切割机器人				
大开孔切割机				
螺旋板自动焊机				
纵缝焊接机器人			546,153.83	217,206.69
配件	65,705.96	16,148.74	103,684.59	20,544.42
合计	4,158,013.65	2,737,757.63	2,925,906.79	1,121,764.28

(4) 报告期内前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	2016 年上半年	占公司全部营业收入的比例(%)
兰州兰石重型装备股份有限公司	1,282,051.32	30.83

中国石油天然气第一建设公司	1,008,546.99	24.26
上海昊晟实业有限公司	820,512.80	19.73
莱州亨孚贸易有限公司	646,153.86	15.54
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	206,837.60	4.97
合计	3,964,102.57	95.33

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	779,326.55	
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年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		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	779,176.55	
所得税影响额	116,876.48	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	662,300.07	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.46	-0.016	-0.016