



监测仪器与智控技术提供商

东润仪表

NEEQ:839008

山东东润仪表科技股份有限公司

(Shandong Dongrun Instrument Science and Technology Co., Ltd.)



半年度报告

2017

公司半年度大事

2017年4月公司取得了信息系统集成及服务三级资质证书；
 2017年5月公司取得由东北认证有限公司换发的质量管理体系证书；
 2017年6月公司的化学需氧量（CODcr）水质在线自动分析仪取得中华人民共和国制造计量器具许可证；
 2017年7月公司的在线水质总磷分析仪取得了中国环境保护产品认证证书。

2017年公司取得国家授权的实用新型1项和外观设计专利1项，软件著作权5项，正在申请的发明专利2项。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	3
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16

三、财务信息

第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	25

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：	山东东润仪表科技股份有限公司档案室
备查文件：	1.报告期内在指定网站上公开披露过的公司文件正本及原稿。 2.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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东东润仪表科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Dongrun Instrument Science and Technology Co., Ltd.
证券简称	东润仪表
证券代码	839008
法定代表人	马正
注册地址	山东省烟台市莱山经济开发区秀林路1号
办公地址	山东省烟台市莱山经济开发区秀林路1号
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	姚素珍
电话	0535-2106831
传真	0535-6919362
电子邮箱	fazhanbu@cndongrun.com
公司网址	http://www.cndongrun.com
联系地址及邮政编码	山东省烟台市莱山经济开发区秀林路1号 264003

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	2016年8月12日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C40 仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	在线水质分析仪器设计、制造与销售,物液位仪表设计、制造与销

	售,计算机物联网应用软件研发及自动化系统集成设计、安装与服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	23,790,000
控股股东	马正
实际控制人	马正、李美翠
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	22
公司拥有的“发明专利”数量	5

四、自愿披露

不适用

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	12,004,942.56	16,066,498.97	-25.28%
毛利率	44.55%	37.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,259,343.04	1,544,475.90	-18.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,060,879.91	-1,902,111.25	44.23%
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）	3.08%	4.41%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.59%	-5.71%	-
基本每股收益	0.05	0.07	-28.57%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	67,546,953.63	69,003,192.83	-2.11%
负债总计	26,638,741.74	29,354,323.98	-9.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,908,211.89	39,648,868.85	3.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.67	2.99%
资产负债率	39.44%	42.54%	-
流动比率	3.29	2.98	-
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	2,800,073.92	7,731,285.08	-
应收账款周转率	0.98	0.93	-
存货周转率	0.73	1.50	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.11%	21.89%	-
营业收入增长率	-25.28%	3.94%	-
净利润增长率	-18.46%	37.12%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司属于仪器仪表制造业（分类代码 C40）中通用仪器仪表制造（分类代码 C401）的工业自动控制系统装置制造（分类代码 C4011），公司主营业务为在线水质分析仪器设计、制造与销售，物液位仪表设计、制造与销售，计算机物联网应用软件开发及自动化系统集成设计、安装与服务。

公司是一家专业从事仪器仪表的研发、生产、销售与服务的高新技术企业，拥有从结构设计到系统集成的完整生产线，可为客户提供多功能、长寿命、高性能、稳定持续批量生产的仪器仪表产品，公司通过自主研发、自主生产、直接销售的方式，向环保水处理、生物制药、食品饮料、石油、化工、电力、农业等行业提供产品，并为客户提供定制化、个性化的产品和全面系统解决方案。

公司直接面对客户销售，自 2001 年建立网络销售渠道，更好更快的进行产品销售。公司在专注仪器仪表生产、软件开发设计与集成，同时为客户提供全套的系统解决方案和技术支持，并且提供个性化订制方案，并进行技术指导，全程的跟踪服务，为客户提供全套技术解决方案，建立快速售后服务体系，主要是通过工程服务带动产品销售或者直接销售产品获取收益。

自成立以来，公司坚持自主研发并创建自主品牌，组建了一支有实力的研发团队，公司拥有环境监测制造领域 8 项核心技术，自主研发 3 大系列具有自主知识产权的产品。截至 2017 年 8 月，公司拥有授权专利 22 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 14 项，外观专利 3 项；拥有版权的软件著作权 25 项，公司自主研发核心产品，得到客户的认可。与同类产品相比，公司的产品具有高可靠性、长使用寿命、高性能和性价比高等明显优势。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

一、报告期内公司经营情况

1. 公司财务状况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 67,546,953.63 元，较上年度末减少 2.11%，负债总额 26,638,741.74 元，比上年度末减少 9.25%；资产负债率 39.44%，比上年度末降低 3.1 个百分点；净资产总额 40,908,211.89 元，比上年度末增长 3.18%，公司资产、负债、所有者权益增长比较稳定，资产负债率保持合理范围内，未发生重大波动。

2.公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 12,004,942.56 元，同比减少 25.28%，主要原因是本期签订的系统集成项目未完工，持续进行中；毛利率由上期的 37.62%提升到本期的 44.55%，主要原因是通过生产管理调整，降低内耗，提高了生产效率；营业成本 6,657,087.76 元，同比减少 33.58%；本期和上期营业利润分别为-1,326,847.61 元、-2,198,421.10 元；净利润分别为 1,259,343.04 元、1,544,475.90 元，本期销售费用比去年同期增长 63.35%，主要原因是报告期内公司加大销售力度，销售费用增加 553,881.17 元，产品广告宣传费增加 74,909.93 元，运输费用增加 73,494.71 元；营业外收入比去年同期减少 34.34%，主要是 2017 年科技资金支持减少，管理费用-研发费用较同期减少。公司目前业务规模没能扩大，政府补助对公司经营成果有一定的影响，公司经营业绩受到一定影响。

3.现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 2,800,073.92 元，上年同期为 7,731,285.08 元，主要是经营活动产生的现金流入减少；同时 2017 年上半年支付的各种税费 1,277,886.07 元比上年同期减少了 1,009,953.68 元，经营活动产生的现金流出减少；本期经营活动产生的现金流量净额为 2,800,073.92 元。

投资活动产生的现金流出为 1,727,298.56 元，较上年同期的投资活动产生的现金净流出 3,535,666.57 元减少净流出 1,808,368.01 元，主要原因是本期固定资产投资比上年同期减少。

二、报告期内公司业务情况

1.行业发展方面，整个行业继续保持增长趋势，公司结合国家政策引导及公司自身发展优势和技术积累，在巩固原有工业自动控制系统装置业务的基础上积极拓展环保水质监测领域的业务。为了响应中国制造 2025 计划，工业企业对智能制造方面的自动化控制及管理系统需求逐年增加，公司顺应行业发展趋势，积极应对目标市场需求。

2.公司发展方面，公司研发团队注重产品升级和设备运转的稳定性，对原有产品进行技术升级和改造，并研发新产品，2017 年上半年获得国家授权的实用新型专利 1 项，外观设计专利 1 项，软件著作权 5 项。2017 年上半年公司取得了信息系统集成及服务三级资质证书；取得了由东北认证有限公司换发的质量管理体系证书；取得了化学需氧量（COD_{Cr}）水质在线自动分析仪中华人民共和国制造计量器具许可证；取得了在线水质总磷分析仪中国环境保护产品认证证书，公司及产品资质不断完善，为扩大产品销售和服务领域提供支持。

公司顺应行业趋势，抓住市场机遇，全员投入，凭借自身产品的不断完善，积极开拓国内、国外市场。公司的产品受到国内国际市场的认可，优异的性能和先进的技术赢得了客户的广泛好评。随着订单增多和具有科技含量的新产品投产，公司利润水平和毛利率水平得到有效提升。

三、风险与价值

（一）实际控制人不当控制风险

公司控股股东为马正，持有公司股权 65.41%，马正之妻李美翠持有公司股权 21.02%，两人合计持有公司股权 86.43%，马正和李美翠为公司实际控制人。马正担任公司的董事长兼总经理，马正对公司生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项均具有控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：为有效降低控股股东不当控制风险，公司制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等管理制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

（二）公司治理风险

公司于 2016 年 3 月 28 日整体变更设立为股份公司。股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。由于股份公司成立时间短，仍可能存在不按制度执行的情况。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。

应对措施：在主办券商的帮助下，公司管理层对公司治理中的运作，有了初步的理解；公司董事、监事、高级管理人员需要不断加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，特别是要加强对相关法律法规及规章制度的有效执行性，参照上市公司的标准，建立完善的现代企业管理制度。

（三）销售地域集中风险

报告期内，公司的主营业务收入主要集中在华东地区，尤其是山东省。公司对山东地区依赖性较大，若此地区出现任何的政策变化、强有力的竞争对手等，都将影响公司的经营情况，导致公司的经营业绩出现下滑，公司面临销售地域集中风险。

应对措施：公司在保持现有业务水平的基础上，积极努力拓展其他地区的业务，尤其是华北与东北地区，以及增加出口业务。同时，公司将进一步加强公司产品的研发，提升产品性能要求，满足不同客户的需求。

（四）应收账款回收风险

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额在较高水平。尽管公司主要客户的资金实力雄厚，信誉良好，资金回收有保障，但若催收不力或客户财务状况出现恶化，公司将面临一定的坏账风险。

应对措施：公司将建立客户的信用档案，加强对应收账款的催收力度，积极与客户保持沟通，对于不能收回的应账款及时处理。同时，不断完善公司的相关内部控制制度，保证资金安全。

（五）非经常性损益占比较大的风险

公司本期和上期的净利润分别为 1,259,343.04 元、1,544,475.90 元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-1,060,879.91 元、-1,902,111.25 元。公司目前业务规模没能扩大，政府补助对公司经营成果有一定的影响，如果公司未来不能获得相关的政府补助，公司经营业绩将会受到一定影响。

应对措施：目前市场呈下行态势，公司将扩大业务规模，增强公司的规模效应，提升公司的收益。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
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、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、一
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、二
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	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	0.00
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	8,000,000.00	241,650.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6 其他	0.00	0.00
总计	10,000,000.00	241,650.00

注：公司已于 2016 年预计 2017 年的日常关联交易金额为 1000 万元，详见披露文件《关于预计 2017 年度日常性关联交易公告_2017-009》，2017 年本期发生金额 241,650.00 元，主要是销售商品给烟台东润科技股份有限公司。

（二）承诺事项的履行情况

1、挂牌时，公司实际控制人马正、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：“一、目前未直接或间接投资与东润股份及其子公司业务相同、类似或相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与东润股份及其子公司相同、类似或相近的经营活动。二、今后不会直接或间接投资与东润股份业务相同、类似或相近的经济实体或项目，且不以其他方式从事与东润股份及其子公司业务相同、类似或相近的经营活动，亦不对与东润股份及其子公司具有同业竞争性的经济实体提供任何形式的帮助。三、若将来因任何原因引起承诺人所拥有的资产或投资与东润股份发生同业竞争，给公司及其子公司造成损失的，承诺人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施消除此类同业竞争；若承诺人将来有任何商业机会可从事、或入股任何可能会与东润股份及其子公司生产经营构成同业竞争的业务，承诺人会将会将上述商业机会让予公司或其子公司。”

目前，公司不存在同业竞争问题。

2、2015 年 12 月，新增股东承诺，自东润仪表取得股份公司营业执照之日起 36 个月内，不转让其所持有的公司股权/股份。期限届满后，其所持有的公司股权方可解除限售。新增股东如担任股份公司的董事、监事和高级管理人员，其所持股份的转让还需遵守《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定。2016 年 4 月，新增股东承诺，自东润仪表取得股份公司营业执照之日起 12 个月内，不转让其所持有的公司股权/股份。期限届满后，其所持有的公司股权方可解除限售。新增股东如担任股份公司的董事、监事和高级管理人员，其所持股份的转让还需遵守《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定。

目前，公司股东股权处于限售状态。

3、2016 年 4 月 1 日，公司实际控制人马正、李美翠签署了《公司实际控制人报告期内无违法违规行为的声明与承诺》，郑重承诺：自 2014 年 1 月 1 日至今，承诺人不存在违法违规行为，不存在重大偿债风险，不存在资产被司法机关或行政机关查封、扣押或冻结的情形，不存在已经发生或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

实际控制人马正、李美翠不存在上述情况。

4、公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对

公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

公司董事、监事、高级管理人员不存在上述情况。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具的书面声明与承诺：公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论情形；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司存在重大违法违规行为而负有个人责任的情形；不存在个人到期未清偿的数额较大的债务，无欺诈或其他不诚实行为。

公司董事、监事、高级管理人员不存在上述情况。

6、公司签署了《规范关联交易和避免资金占用的承诺函》，承诺尽量减少、避免发生关联交易，如不可避免，则按照公司的有关规定，履行相应的决策程序。

公司本期存在少量的关联交易，在预期范围内。

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
无限售股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售股份	有限售股份总数	23,790,000	100.00%	0	23,790,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,560,000	86.42%	0	20,560,000	86.42%
	董事、监事、高管	21,160,000	88.94%	0	21,160,000	88.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,790,000	-	0	23,790,000	-
普通股股东人数		17				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马正	15,560,000	0	15,560,000	65.41%	15,560,000	0
2	李美翠	5,000,000	0	5,000,000	21.02%	5,000,000	0
3	姬红涛	2,000,000	0	2,000,000	8.41%	2,000,000	0
4	于兆慧	120,000	0	120,000	0.50%	120,000	0
5	李金宝	120,000	0	120,000	0.50%	120,000	0
6	贺春玉	120,000	0	120,000	0.50%	120,000	0
7	夏军	120,000	0	120,000	0.50%	120,000	0
8	高芳	110,000	0	110,000	0.46%	110,000	0
9	张君	100,000	0	100,000	0.42%	100,000	0
10	王艳红	100,000	0	100,000	0.42%	100,000	0

合计	23,350,000	0	23,350,000	98.16%	23,350,000	0
----	------------	---	------------	--------	------------	---

前十名股东间相互关系说明：

马正和李美翠为夫妻关系，分别占 65.41%和 21.02%的股权，为公司的实际控制人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司的控股股东为马正，其持有公司 15,560,000 股股份，占公司股份总额的 65.41%。

马正：男，1964 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2016 年 03 月毕业于北京大学光华管理学院 EMBA 专业，研究生学历。1988 年 07 月至 1992 年 07 月就职于北京斯佳特仪器仪表有限公司，担任技术服务工程师；1992 年 07 月至 1998 年 03 月就职于招远自动化仪表厂，担任销售经理；1998 年 03 月至今就职于山东东润仪表科技股份有限公司，担任执行董事；2003 年 10 月至 2015 年 09 月就职于烟台正邦电子自动化有限公司，担任执行董事兼总经理；2012 年 05 月至今就职于烟台东润科技股份有限公司，担任董事长；2014 年 03 月 12 日至今就职于烟台天润生物科技有限公司，担任执行董事。

在报告期内，控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为马正和李美翠。马正持有公司 15,560,000 股，占公司股份总额的 65.41%；李美翠持有公司 5,000,000 股，占公司股份总额的 21.02%；马正、李美翠系夫妻关系，二人合计持有公司 2,056.00 万股，持有的股东大会表决权超过三分之二，能对股东大会的决议产生决定性影响。

马正简历见控股股东情况。

李美翠：女，1967 年 10 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 7 月毕业于中央广播电视大学财会专业，专科学历。1988 年 07 月至 1998 年 3 月就职于招远自动化仪表厂，担任会计；1998 年 03 月至今就职于山东东润仪表科技股份有限公司，担任董事；2012 年 05 月 17 日至今就职于烟台东润科技股份有限公司，担任董事。

在报告期内，实际控制人无变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马正	董事长、总经理	男	53	硕士	2016年3月15日-2019年3月14日	是
李美翠	董事	女	50	专科	2016年3月15日-2019年3月14日	是
于兆慧	董事、副总经理	男	43	专科	2016年3月15日-2019年3月14日	是
夏军	董事、副总经理	男	44	硕士	2016年3月15日-2019年3月14日	是
王艳红	董事、副总经理	女	39	本科	2016年3月15日-2019年3月14日	是
李金宝	监事会主席	男	38	专科	2016年3月15日-2019年3月14日	是
黄昊	监事	男	38	本科	2016年3月15日-2019年3月14日	是
孔令毅	监事	男	27	本科	2016年3月15日-2019年3月14日	是
马冬梅	财务总监	女	49	本科	2016年3月15日-2019年3月14日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
马正	董事长、总经理	15,560,000	-	15,560,000	65.41%	-
李美翠	董事	5,000,000	-	5,000,000	21.02%	-
于兆慧	董事、副总经理	120,000	-	120,000	0.50%	-
李金宝	监事会主席	120,000	-	120,000	0.50%	-
夏军	董事、副总经理	120,000	-	120,000	0.50%	-
王艳红	董事、副总经理	100,000	-	100,000	0.42%	-
黄昊	监事	80,000	-	80,000	0.34%	-
马冬梅	财务总监	60,000	-	60,000	0.25%	-
合计	-	21,160,000	0	21,160,000	88.94%	0

三、变动情况

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	133	133

核心员工变动情况：

于兆慧：男，1974年8月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月毕业于西安电子科技大学电子机械系工业自动化专业，专科学历。1995年8月至2000年12月就职于烟台市招远自动化仪表厂技术科，担任技术员；2000年1月至2005年5月就职于招远市康泰工业集团公司技术中心，担任科级科员；2005年5月至今就职于烟台东润仪表有限公司，担任技术部经理；2012年5月17日至今就职于烟台东润科技股份有限公司，担任董事。于兆慧先生系东润仪表核心技术人员。

夏军：男，1973年1月出生，汉族，中国，无境外永久居留权。1997年6月毕业于华中理工大学电机及控制，硕士学历。1997年7月至2003年12月就职于烟台东方电子公司，担任硬件工程师；2004年1月至2006年5月就职于浙江华立科技有限公司，担任项目工程师；2006年6月至2009年6月就职于烟台正维科技有限公司，担任研发经理；2009年8月至2013年5月就职于戴尔维动力系统有限公司，担任工程总监；2013年5月至今就职于烟台东润仪表有限公司，担任董事兼研发副总。

公司未认定核心员工，报告期内，核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）在内的核心技术人员无变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节五、1	18,004,959.68	16,932,184.32
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	第八节五、2	435,539.00	2,079,982.15
应收账款	第八节五、3	11,173,749.62	13,871,588.83
预付款项	第八节五、4	1,952,377.91	1,022,511.14
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	第八节五、5	1,276,379.25	1,017,604.00
买入返售金融资产			
存货	第八节五、6	9,329,909.42	8,928,391.32
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			576,701.40
流动资产合计		42,172,914.88	44,428,963.16
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	第八节五、7	14,296,729.04	15,112,228.53
在建工程	第八节五、8	8,269,361.07	6,622,381.73
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	第八节五、9	2,403,438.18	2,420,127.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节五、10、(1)	404,510.46	419,491.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,374,038.75	24,574,229.67
资产总计		67,546,953.63	69,003,192.83
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	第八节五、11	6,899,143.46	10,656,367.74
预收款项	第八节五、12	5,025,381.79	3,499,365.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节五、13	480,780.31	501,605.86
应交税费	第八节五、14	-125,040.83	192,704.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节五、15	538,580.49	46,484.78

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,818,845.22	14,896,527.54
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	第八节五、16	13,474,920.95	14,045,880.31
递延所得税负债	第八节五、10、(2)	344,975.57	411,916.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,819,896.52	14,457,796.44
负债合计		26,638,741.74	29,354,323.98
所有者权益(或股东权益)：			
股本	第八节五、17	23,790,000.00	23,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节五、18	4,469,240.68	4,469,240.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节五、19	1,138,962.82	1,138,962.82
一般风险准备			
未分配利润	第八节五、20	11,510,008.39	10,250,665.35
归属于母公司所有者权益合计		40,908,211.89	39,648,868.85

少数股东权益			
所有者权益合计		40,908,211.89	39,648,868.85
负债和所有者权益总计		67,546,953.63	69,003,192.83

法定代表人：马正 主管会计工作负责人：马冬梅 会计机构负责人：纪红红

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,004,942.56	16,066,498.97
其中：营业收入	第八节五、21	12,004,942.56	16,066,498.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,331,790.17	18,264,920.07
其中：营业成本	第八节五、21	6,657,087.76	10,022,576.14
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	第八节五、22	144,399.19	115,413.29
销售费用	第八节五、23	1,759,034.31	1,076,844.88
管理费用	第八节五、24	4,881,237.59	7,456,296.39
财务费用	第八节五、25	-10,092.21	-139,564.69
资产减值损失	第八节五、26	-99,876.47	-266,645.94
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,326,847.61	-2,198,421.10
加：营业外收入	第八节五、27	2,740,768.74	4,146,044.19
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节五、28	11,094.68	2,520.98

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,402,826.45	1,945,102.11
减：所得税费用		143,483.41	400,626.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,259,343.04	1,544,475.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		1,259,343.04	1,544,475.90
少数股东损益		1,259,343.04	1,544,475.90
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,259,343.04	1,544,475.90
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.07
（二）稀释每股收益		0.05	0.07

法定代表人：马正 主管会计工作负责人：马冬梅 会计机构负责人：纪红红

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,914,081.93	15,797,598.38
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		76,809.38	88,714.80
收到其他与经营活动有关的现金	第八节五、30、(1)	2,111,226.83	10,393,847.50
经营活动现金流入小计		22,102,118.14	26,280,160.68
购买商品、接受劳务支付的现金		12,945,659.91	7,732,612.02
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		4,227,058.91	3,187,981.79
支付的各项税费		1,277,886.07	2,287,839.75
支付其他与经营活动有关的现金	第八节五、30、(2)	851,439.33	5,340,442.04
经营活动现金流出小计		19,302,044.22	18,548,875.60
经营活动产生的现金流量净额		2,800,073.92	7,731,285.08
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		1,727,298.56	3,535,666.57
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		1,727,298.56	3,535,666.57
投资活动产生的现金流量净额		-1,727,298.56	-3,535,666.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,600,000.00
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			5,600,000.00
偿还债务支付的现金			364,777.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			14,723.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			379,501.06
筹资活动产生的现金流量净额			5,220,498.94
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		1,072,775.36	9,416,117.45
加：期初现金及现金等价物余额		16,932,184.32	15,777,488.45
六、期末现金及现金等价物余额		18,004,959.68	25,193,605.90

法定代表人：马正 主管会计工作负责人：马冬梅 会计机构负责人：纪红红

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	是
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1. 公司存在重大的固定资产变化，本期公司正在新建科研大楼，还未完工，正处于建设期，待完工验收转入固定资产。

2. 公司存在重大的研究和开发支出，主要为海洋激光雷达探测系统等科研项目支出，具体详见本附的注递延收益。

二、报表项目注释

山东东润仪表科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

山东东润仪表科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“东润仪表”)成立于1998年03月03日, 公司营业执照号: 91370613265676030L

公司注册地址: 山东省烟台市莱山经济开发区秀林路1号。

公司法定代表人: 马正。

公司经营范围: 自动化仪表开发、生产、销售; 自动化设备、办公设备的批发、零售; 自动化系统工程、安装、系统维护; 计算机的软件开发与销售; 货物和技术的进出口(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、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外, 本公司还按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 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、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点, 确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

1、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2017年6月30日的财务状况以及2017年度1-6月份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。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度, 即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之

和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本(不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润)，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

7、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 50 万元(含 50 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2)按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

9、存货

(1)存货的分类

本公司存货分为原材料、生产成本、低值易耗品、产成品、发出商品等。

(2)发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、产成品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照分类存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4)存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5)低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、固定资产

(1)固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2)各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
办公设备	3-5	5.00	31.67-19.00
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00
机械设备	10	5.00	9.50
运输设备	4-5	5.00	23.75-19.00
其他	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3)固定资产的减值测试方法及资产减值方法见（附注三、15）。

(4)融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5)每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6)大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

12、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3)借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
专利权	20 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

15、资产减值

对采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、职工薪酬

(1)职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2)短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3)离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，

是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(4)辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(5)其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

19、收入

(1)一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比

法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2)收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：对于需要安装调试的产品，在产品交付购货方、安装调试结束并经对方验收合格后确认收入；对于不需要安装调试的产品，在产品交付购货方、经对方签收后确认收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，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。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当

期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

22、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) 折旧和摊销

本公司对固定资产、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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

23、重要会计政策、会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》(简称企业会计准则第39号)、《企业会计准则第40号——合营安排》(简称企业会计准则第40号)和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》(简称企业会计准则第41号)，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》(简称企业会计准则第2号)、《企业会计准则第9号——职工薪酬》(简称企业会计准则第9号)、《企业会计准则第30号——财务报表列报》(简称企业会计准则第30号)、《企业会计准则第33号——合并财务报表》(简称企业会计准则第33号)和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称企业会计准则第37号)，除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

(2)会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、税收优惠及批文

本公司经山东省经济和信息化委员会批准，于 2013 年 3 月 29 日取得编号为鲁 R-2013-0024 的软件企业认定证书。根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司享受销售自行开发生产的软件产品按 17.00%税率征收增值税，对增值税实际税负超过 3.00%的部分实行即征即退政策。

公司于 2013 年 12 月 11 日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局共同批准为高新技术企业，并取得编号为 GR201337000328 的高新技术企业证书，按照 15.00%的税率计算缴纳企业所得税，优惠期三年；2016 年 12 月 15 日通过复审取得的高新技术企业新证书，编号为 GR201637000760，优惠期三年。

加速折旧的税收优惠政策：根据国家税务总局于 2014 年 11 月发布《关于固定资产加速折旧税收政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2014 年第 64 号)二、企业在 2014 年 1 月 1 日后购进并专门用于研发活动的仪器、设备，单位价值不超过 100.00 万元的，可以一次性在计算应纳税所得额时扣除；单位价值超过 100.00 万元的，允许按不低于企业所得税法规定折旧年限的 60.00%缩短折旧年限，或选择采取双倍余额递减法或年数总和法进行加速折旧。公司按该项政策对购进的用于研发设备单位价值不超过 100.00 万元的，一次性在计算应纳税所得额时扣除；单位价值超过 100.00 万元的，按企业所得税法规定折旧年限的 60.00%缩短折旧年限进行加速折旧。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	10,923.80	--	--	23,248.66
其中：人民币			10,923.80	--	--	23,248.66

银行存款：	--	--	17,994,035.88	--	--	16,908,935.66
其中：人民币			16,128,386.54			15,473,595.37
美元	275,007.27	6.784	1,865,649.34	206,910.81	6.937	1,435,340.29
合计			18,004,959.68			16,932,184.32

2、应收票据

种类	期末	期初
银行承兑汇票	435,539.00	2,079,982.15
商业承兑汇票	--	--
合计	435,539.00	2,079,982.15

(1)截止期末，本公司无质押的应收票据。

(2)截止期末，本公司无已背书或贴现但尚未到期的票据。

(3)截止期末，本公司无因出票人未履约而转应收账款的票据。

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露

种类	期末				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	13,681,672.86	100.00	2,507,923.24	18.33	11,173,749.62
组合小计	13,681,672.86	100.00	2,507,923.24	18.33	11,173,749.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,681,672.86	100.00	2,507,923.24	23.02	11,173,749.62

(续)

种类	期初				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	16,519,929.46	100.00	2,648,340.63	16.03	13,871,588.83
组合小计	16,519,929.46	100.00	2,648,340.63	16.03	13,871,588.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,519,929.46	100.00	2,648,340.63	16.03	13,871,588.83

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	7,536,960.78	55.09%	376,848.04	5	7,160,112.74
1 至 2 年	3,757,267.51	27.46%	375,726.75	10	3,381,540.76
2 至 3 年	686,625.82	5.02%	205,987.75	30	480,638.07
3 至 4 年	160,342.81	1.17%	80,171.41	50	80,171.41
4 至 5 年	356,433.20	2.61%	285,146.56	80	71,286.64
5 年以上	1,184,042.74	8.65%	1,184,042.74	100	
合计	13,681,672.86	100	2,507,923.24		11,173,749.62

(续)

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期初				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
1 年以内	10,214,102.38	61.83	510,705.12	5	9,703,397.26
1 至 2 年	3,938,790.13	23.84	393,879.01	10	3,544,911.12
2 至 3 年	661,874.11	4.01	198,562.23	30	463,311.88
3 至 4 年	179,210.00	1.08	89,605.00	50	89,605.00
4 至 5 年	351,817.84	2.13	281,454.27	80	70,363.57
5 年以上	1,174,135.00	7.11	1,174,135.00	100	0.00
合计	16,519,929.46	100	2,648,340.63		13,871,588.83

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3)本期无实际核销的应收账款。

(4)按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例%	是否为关联方	坏账准备
山东华义玉米科技有限公司	2,284,191.16	1 至 2 年	16.70	否	228,419.12
山东中海精细化工有限公司	1,661,937.00	1 年以内	12.15	否	83,096.85
烟台双塔食品股份有限公司	1,304,163.00	1 年以内	9.53	否	65,208.15
新发药业有限公司	1,168,118.00	1 年以内	8.54	否	58,405.90
山东瀚霖生物技术有限公司	504,710.00	5 年以上	3.69	否	504,710.00
合计	6,923,119.16		50.60		939,840.02

4、预付款项

(1)预付款项按账龄披露

账龄	期末		期初	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,713,882.05	87.78	754,346.71	73.77
1-2年	238,495.86	12.22	268,164.43	26.23
合计	1,952,377.91	100	1,022,511.14	100

(2)按预付对象归集的预付款项余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末	占预付款项期末余额合计数的比例%	未结算原因
北京炜德科技有限公司	非关联方	250,000.00	13.89	合同尚未执行完毕
TriOS Mess- u. Datentechnik Gm	非关联方	240,130.74	13.34	合同尚未执行完毕
浙江中五钢管制造有限公司	非关联方	127,693.45	7.10	合同尚未执行完毕
青岛美嘉隆包装机械有限公司	非关联方	116,820.00	6.49	合同尚未执行完毕
济南本多机电有限公司	非关联方	100,000.00	5.56	合同尚未执行完毕
合计		834,644.19	46.38	

续

单位名称	与本公司关系	期初	占预付款项期末余额合计数的比例%	未结算原因
ABB (Hong kong) Limited	非关联方	756,867.80	38.86	合同尚未执行完毕
AQUAS INC	非关联方	136,964.00	7.03	合同尚未执行完毕
深圳帝艾帝电子有限公司	非关联方	135,748.50	6.97	合同尚未执行完毕
温州市巨星特钢有限公司	非关联方	132,899.00	6.82	合同尚未执行完毕

青岛中远国际航空货运代理有限公司烟台分公司	非关联方	96,351.38	4.95	合同尚未执行完毕
合计		1,258,830.68	64.63	

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

种类	期末				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,393,848.28	100.00	117,469.029	8.43	1,276,379.251
其中：账龄组合	1,393,848.28	100.00	117,469.03	8.43	1,276,379.25
组合小计	1,393,848.28	100.00	117,469.03	8.43	1,276,379.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,393,848.28	100.00	117,469.03	8.43	1,276,379.25

(续)

种类	期初				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,094,532.11	100.00	76,928.11	7.03	1,017,604.00
其中：账龄组合	1,094,532.11	100.00	76,928.11	7.03	1,017,604.00
组合小计	1,094,532.11	100.00	76,928.11	7.03	1,017,604.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,094,532.11	100.00	76,928.11	7.03	1,017,604.00

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,080,768.78	77.54	54,038.44	5.00	1,026,730.34
1至2年	234,271.90	16.81	23,427.19	10.00	210,844.71
2至3年	37,002.00	2.65	11,100.60	30.00	25,901.40

3至4年	21,805.60	1.56	10,902.80	50.00	10,902.80
4至5年	10,000.00	0.72	8,000.00	80.00	2,000.00
5年以上	10,000.00	0.72	10,000.00	100.00	0.00
合计	1,393,848.28	100.00	117,469.03		1,276,379.25

(续)

账龄	期初				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,008,364.51	92.13	50,418.23	5.00	957,946.28
1至2年	41,702.00	3.81	4,170.2	10.00	37,531.80
2至3年	24,465.6	2.24	7,339.68	30.00	17,125.92
3至4年	10,000.00	0.91	5,000.00	50.00	5,000.00
4至5年	--		--	80.00	--
5年以上	10,000.00	0.91	10,000.00	100.00	--
合计	1,094,532.11	100.00	76,928.11		1,017,604.00

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3)按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	是否为关联方	坏账准备期末余额
招远市自来水公司	投标保证金	120,000.00	1年以内	8.61	否	6,000.00
莱山区建筑企业养老保障金管理站	保证金	116,545.00	1-2年	8.36	否	11,654.50
烟台市莱山区住房和城乡建设局	保证金	105,037.00	1-2年	7.54	否	10,503.70
中海石油东营石化有限公司	投标保证金	100,000.00	1年以内	7.17	否	5,000.00
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	服务费	60,111.51	1年以内	4.31	否	3,005.58
合计	--	501,693.51	--	35.99		36,163.78

(续)

单位名称	款项性质	期末	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	是否为关联方	坏账准备期末余额
莱山区建筑企业养老保障金管理站	保证金	211,900.00	1年以内	19.36	否	10,595.00
中海石油东营石化有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	18.27	否	10,000.00
招远市自来水公司	投标保证金	120,000.00	1年以内	10.96	否	6,000.00
烟台市莱山区住房和城乡建设局	保证金	105,037.00	1年以内	9.60	否	5,251.85
中国石油天然气股份有限公司山东烟台销售分公司	保证金	65,859.98	1年以内	5.99	否	3,279.50
合计	--	702,526.98	--	64.18		35,126.35

6、存货

(1)存货分类

存货种类	期末			期初		
	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	3,169,650.24		3,169,650.24	4,403,816.49		4,403,816.49
产成品	4,811,861.27	71,344.07	4,740,517.20	3,263,017.65	71,344.07	3,191,673.58
生产成本	1,419,741.98		1,419,741.98	1,332,901.25		1,332,901.25
合计	9,401,253.49	71,344.07	9,329,909.42	8,999,735.39	71,344.07	8,928,391.32

(2)公司于期末对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

(3)公司期末无用于抵押的存货。

7、固定资产

项目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	机械设备	器具工具	运输设备	合计
一、账面原值：							
1.2016年末余额	6,318,964.89	202,132.45	1,324,973.55	9,944,295.61	247,993.95	2,529,053.88	20,567,414.33
2.2017年1-6月增加	-	-	11,401.71	80,222.20	5,384.61		97008.52
(1)购置	-	-	11,401.71	80,222.20	5,384.61		97008.52
(2)在建工程转入							
3.2017年1-6月减少							
(1)处置或报废							
(2)其他减少							
4.2017年6月末余额	6,318,964.89	202,132.45	1,336,375.26	10,024,517.81	253,378.56	2,529,053.88	20664422.85
二、累计折旧							-
1.2016年末余额	575,289.10	193,404.39	1,111,879.55	1,803,155.31	44,731.69	1,726,725.76	5,455,185.80
2.2017年1-6月增加	150,075.45		38,012.32	473,890.50	32,080.72	218,449.02	912,508.01
(1)计提	150,075.45		38,012.32	473,890.50	32,080.72	218,449.02	912,508.01
(2)其他增加							

3.2017年1-6月减少								-
(1)处置或报废								-
(2)其他减少								-
4.2017年6月末余额	725,364.55	193,404.39	1,149,891.87	2,277,045.81	76,812.41	1,945,174.78		6,367,693.81
三、减值准备								-
1.2016年末余额								-
2.2017年1-6月增加								-
(1)计提								-
(2)其他增加								-
3.2017年1-6月减少								-
(1)处置或报废								-
(2)其他减少								-
4.2017年6月末余额								-
四、账面价值								-
1. 2017年6月末账面价	5,593,600.34	8,728.06	186,483.39	7,747,472.00	176,566.15	583,879.10		14,296,729.04
2.2016年末账面价	5,743,675.79	8,728.06	213,094.00	8,141,140.30	203,262.26	802,328.12		15,112,228.53

说明：

- (1)公司固定资产产权清晰。
- (2)截至期末，本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3)截至期末，本公司无融资租赁租入的固定资产。
- (4)截至期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

8、在建工程

项目	期末			期初		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#、2#厂房	962,973.00		962,973.00			
3#、4#厂房	7,306,388.07		7,306,388.07	6,622,381.73		6,622,381.73
合计	8,269,361.07		8,269,361.07	6,622,381.73		6,622,381.73

9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.2016年末余额	2,461,700.00	70,000.00	76,923.08	2,608,623.08
2.2017年1-6月增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)其他增加				
3. 2017年1-6月减少金额	-	-	-	-

(1)处置				
(2)其他减少				
4. 2017年6月末余额	2,461,700.00	70,000.00	76,923.08	2,608,623.08
二、累计摊销				
1.2016年末余额	173,213.55	14,000.00	1,282.05	188,495.60
2. 2017年1-6月增加金额	13,630.95	1,776.30	1,282.05	16,689.30
(1)计提	13,630.95	1,776.30	1,282.05	16,689.30
(2)其他增加				
3. 2017年1-6月减少金额	-	-		-
(1)处置				
(2)其他减少				
4. 2017年6月末余额	186,844.50	15,776.30	2,564.10	205,184.90
三、减值准备				
1.2016年末余额	-	-		-
2. 2017年1-6月增加金额	-	-		-
(1)计提				
(2)其他增加				
3. 2017年1-6月减少金额	-	-		-
(1)处置				
(2)其他减少				
4. 2017年6月末余额	-	-		-
四、账面价值				
1. 2017年6月末账面价值	2,274,855.50	54,223.70	74,358.98	2,403,438.18
2.2016年末账面价值	2,288,486.45	56,000.00	75,641.03	2,420,127.48

10、递延所得税资产与递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

项目	期末		期初	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,696,736.34	404510.46	2,796,612.81	419,491.93
小计	2,696,736.34	404510.46	2,796,612.81	419,491.93

(2)未经抵销的递延所得税负债

项目	期末		期初	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债：				

固定资产加速折旧	2,299,837.14	344,975.57	2,746,107.53	411,916.13
小计	2,299,837.14	344,975.57	2,746,107.53	411,916.13

11、应付账款

(1)应付账款分类

账龄	期末	期初
1年以内	5,321,320.39	6,924,442.84
1至2年	794,143.18	1,552,491.39
2至3年	567,948.96	994,012.38
3至4年	84,190.83	267,226.36
4至5年	38,967.60	375,471.55
5年以上	92,572.51	542,723.22
合计	6,899,143.46	10,656,367.74

(2)应付账款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末	是否 为关 联方	账龄	占应付账款期末 余额合计数的比 例%	款项性质
山东正方人合信息技术有限公司	350,000.00	否	1年以内	5.07	货款
泰州亿兴金属制品厂	267,453.80	否	1年以内	3.88	货款
济南后起科技有限公司	209,288.50	否	1年以内	3.03	货款
山东四方安装工程有限公司	172,200.00	否	1年以内	2.50	货款
深圳中芯华创科技有限公司	165,817.45	否	1年以内	2.40	货款
合计	1,164,759.75			16.88	

12、预收款项

(1)预收账款明细情况

项目	期末	期初
1年以内	3,891,154.49	2,298,702.80
1—2年	315,676.30	604,710.22
2—3年	162,280.00	43,704.00
3—4年	46,170.00	26,700.00
4—5年	8,000.00	170,848.00
5年以上	602,101.00	354,700.00
合计	5,025,381.79	3,499,365.02

(2)本公司无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

(3)预收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	期末	是否为关 联方	账龄	占预收账款 期末余额合 计数的比	未偿还或未 结转的原因
------	----	------------	----	------------------------	----------------

				例%	
山东弘鼎石化工程建设有限公司	836,803.00	否	1年以内	16.65	尚未结算
山东昆达生物科技有限公司	579,179.99	否	1年以内	11.53	尚未结算
山东滨源化学有限公司	265,000.00	否	1至2年	5.27	尚未结算
山东滨源化学有限公司	106,000.00	否	2至3年	2.11	尚未结算
泰州泰丰泵业有限公司	336,000.00	否	1年以内	6.69	尚未结算
西王药业有限公司	294,000.00	否	1年以内	5.85	尚未结算
合计	2,416,982.99			48.10	

13、应付职工薪酬

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
短期薪酬	501,605.86	4,010,419.14	4,031,244.69	480,780.31
离职后福利-设定提存计划	-	393,372.22	393,372.22	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	501,605.86	4,403,791.36	4,424,616.91	480,780.31

(1) 短期薪酬

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
工资、奖金、津贴和补贴	501,605.86	3,535,531.03	3,556,356.59	480,780.31
职工福利费		298,155.66	298,155.66	
医疗保险		148,227.21	148,227.21	
工伤保险		17,103.14	17,103.14	
生育保险		11,402.09	11,402.09	
合计	501,605.86	4,010,419.14	4,031,244.69	480,780.31

(2) 设定提存计划

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
离职后福利	-	-	-	-
其中：1. 养老保险	-	373,703.61	373,703.61	-
2. 失业保险	-	19,668.61	19,668.61	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	393,372.22	393,372.22	-

14、应交税费

税项	期末	期初
增值税	-119,767.85	116,900.42
营业税		
所得税	-89,299.52	
城市维护建设税	9,622.35	10,615.25
教育费附加水利基金	10,408.05	4,549.40

城镇土地使用税	29,542.50	31,815.00
房产税	11,767.38	11,767.38
个人所得税	22,686.26	17056.69
合计	-125,040.83	192,704.14

15、其他应付款

(1)其他应付款分类情况

项目	期末	期初
1年以内	501,544.40	20,851.07
1—2年	37,036.09	25,633.71
合计	538,580.49	46,484.78

(2)其他应付款期末余额前五名明细情况列示

单位名称	期末	是否为关联方	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例%	款项性质
烟台广泰建筑工程有限公司	260,000.00	否	1年以内	48.28%	往来款
山东金诚空调工程有限公司	52,000.00	否	1年以内	9.66%	往来款
山东佳山阁装饰工程有限公司	50,000.00	否	1年以内	9.28%	往来款
烟台市木艺装饰工程有限公司	50,000.00	否	1年以内	9.28%	往来款
烟台瑜祥建筑节能工程有限公司	50,000.00	否	1年以内	9.28%	往来款
合计	462,000.00			85.78%	

16、递延收益

公司递延收益科目下核算的均为政府补助类项目，按类别列示如下：

	2016年12月31日	增加	减少	2017年6月30日
生物制药现场总线控制系统	2,134,807.70	1,300,000.00		3,434,807.70
移动式多参数拉曼激光雷达系统	200,000.00			200,000.00
饮用水安全监测预警与自动化控制系统	847,500.00			847,500.00
红外成像拉曼雷达系统	200,000.00			200,000.00
荧光法溶解氧探测技术专项资金	100,000.00			100,000.00
海洋激光雷达探测系统	9,193,572.60		1,400,959.35	7,792,613.20
水污染应急监测装备与平台管理系统	870,000.01		470,000.01	400,000.00

智能全光谱多参数水质在线分析仪	500,000.00			500,000.00
合 计	14,045,880.31	1,300,000.00	1,870,959.36	13,474,920.95

其中：递延收益-政府补助情况

	期初	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末	与资产相关/与收益相关
生物制药现场总线控制系统	2,134,807.70	1,300,000.00			3,434,807.7	与资产、收益相关
移动式多参数拉曼激光雷达系统	200,000.00				200,000.0	与资产相关
饮用水安全监测预警与自动化控制系统	847,500.00				847,500.0	与资产相关
红外成像拉曼雷达系统	200,000.00				200,000.0	与资产相关
荧光法溶解氧探测技术专项资金	100,000.00				100,000.0	与资产相关
海洋激光雷达探测系统	9,193,572.60		1,400,959.35		7,792,613.2	与资产、收益相关
水污染应急监测装备与平台管理系统	870,000.01		470,000.01		400,000.0	与资产相关
智能全光谱多参数水质在线分析仪	500,000.00				500,000.0	与资产、收益相关
合 计	14,045,880.31	1,300,000.00	1,870,959.36		13,474,920.95	

17、实收资本

股东名称	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例
马正	15,560,000.00			15,560,000.00	65.41%
李美翠	5,000,000.00			5,000,000.00	21.02%
姬红涛		2,000,000.00		2,000,000.00	8.41%
于兆慧	120,000.00			120,000.00	0.50%
李金宝	120,000.00			120,000.00	0.50%
贺春玉	120,000.00			120,000.00	0.50%

股东名称	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例
夏军	120,000.00			120,000.00	0.50%
高芳	110,000.00			110,000.00	0.46%
张君	100,000.00			100,000.00	0.42%
王艳红	100,000.00			100,000.00	0.42%
黄昊	80,000.00			80,000.00	0.34%
马冬梅	60,000.00			60,000.00	0.25%
史梨男	60,000.00			60,000.00	0.25%
刘海军	60,000.00			60,000.00	0.25%
林大永	60,000.00			60,000.00	0.25%
张晨林	60,000.00			60,000.00	0.25%
刘绥东	60,000.00			60,000.00	0.25%
合计	21,790,000.00	2,000,000.00		23,790,000.00	100.00%

18、资本公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
资本溢价	4,469,240.68			4,469,240.68
合计	4,469,240.68			4,469,240.68

19、盈余公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
法定盈余公积	1,138,962.82			1,138,962.82
任意盈余公积				
合计	1,138,962.82			1,138,962.82

20、未分配利润

项目	期末	期初	提取或分配比例%
调整前上期末未分配利润	10,250,665.35	8,766,008.93	--
调整后期初未分配利润	10,250,665.35	8,766,008.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,259,343.04	1,649,618.24	--
减：提取法定盈余公积	-	164,961.82	
期末未分配利润	11,510,008.39	10,250,665.35	

21、营业收入和营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,004,942.56	6,657,087.76	16,066,498.97	10,022,576.14

其他业务	-	-	-	-
合计	12,004,942.56	6,657,087.76	16,066,498.97	10,022,576.14

(1)主营业务分产品类别列示如下

产品名称	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
物液位仪表	3,341,707.74	1,794,924.74	3,261,731.25	1,920,618.85
水质分析仪器	2,765,921.27	1,316,203.36	7,913,484.31	4,463,629.27
自动化系统集成	5,897,313.55	3,545,959.66	4,891,283.41	3,638,328.02
合计	12,004,942.56	6,657,087.76	16,066,498.97	10,022,576.14

(2)按销售对象归集的销售客户前五名单位情况

单位名称	销售收入	是否为关联方	占营业收入比例%
烟台双塔食品股份有限公司	2,202,023.09	否	18.34
烟台国邦化工机械科技有限公司	922,320.52	否	7.68
万华化学集团股份有限公司	591,883.05	否	4.93
山东昆达生物科技有限公司	551,887.96	否	4.60
宁夏金裕海化工有限公司	474,007.72	否	3.95
合计	4,742,122.34		39.50

22、营业税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	33,662.40	80,789.30
教育费附加	14,426.74	34,623.99
水利建设基金	9734.09	
房产税	23534.76	
城镇土地使用税	59085.20	
印花税	3956.00	
合计	144399.19	115,413.29

23、销售费用

项目	本期	上期
工资福利费	1,041,859.05	425,411.94
差旅费	166,300.15	200,444.78
办公费	77,283.88	129,868.43
电话费	35,849.13	31,782.27

汽车费	67,370.52	47,274.64
运杂费	295,461.65	242,062.82
广告费	41,705.44	
展览费	28,761.00	
其他	4,443.49	
合计	1,759,034.31	1,076,844.88

24、管理费用

项目	本期	上期
工资福利费	1,163,808.00	560,041.89
燃料动力	15,084.57	48,328.19
差旅交通费	140,616.11	261,874.78
办公费	324,244.79	266,161.50
通讯费	15,520.63	19,798.33
运杂费	63,704.16	35,236.65
业务招待费	24,474.89	12,626.00
折旧	359,134.38	360,225.43
修理费	13,705.63	4,488.68
低值易耗品摊销	61,232.50	14,900.04
职工教育经费	3,696.68	6,086.19
税金	14,522.36	120,247.07
社会保险费	318,174.82	277,530.72
无形资产摊销	16,689.30	16,689.30
研发费用	2,263,228.88	5,286,788.04
审计费	83,399.89	160,000.00
其他		5,273.58
合计	4,881,237.59	7,456,296.39

25、财务费用

项目	本期	上期
利息支出		14,723.30
减：利息收入	22,226.83	203,847.50
手续费及其他	12,134.63	49,559.51
合计	-10,092.21	-139,564.69

26、资产减值损失

项目	本期	上期
(1)坏账损失	-99,876.47	-276,050.94
(2)存货跌价损失		9,405.00
合计	-99,876.47	-266,645.94

27、营业外收入

项目	本期	上期	计入当期非经常性损益的金额	
			本期	上期
即征即退增值税收入	76,809.38	88,714.80		
政府补助	2,663,959.36	4,057,329.39		4,057,329.39
合计	2,740,768.74	4,146,044.19		4,057,329.39

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期	上期	与资产相关/ 与收益相关	说明
	发生额	发生额		
生物制药现场总线控制系统		167,697.88	与资产、收益相关	
海洋激光雷达探测系统	1,400,959.35	3,759,631.52	与资产、收益相关	
水污染应急监测装备与平台管理系统	470,000.01	129,999.99	与资产相关	
企业上市挂牌扶持资金	789,000.00		与收益相关	
专利创造资助资金	4,000.00		与收益相关	
合计	2,663,959.36	4,057,329.39		

28、营业外支出

项目	本期	上期	计入当期非经常性损益的金额	
			本期	上期
违章罚款支出	200.00	2,300.00-	200.00	2,300.00
滞纳金	894.68	220.98	894.68	220.98
捐赠支出	10000.00		10000.00	
合计	11094.68	2,520.98-	11094.68	2,520.98

29、所得税费用

(1)所得税费用明细

项目	本期	上期
按税法及相关规定计算的当期所得税	195,442.50	251,768.42
递延所得税费用	-51,959.09	148,857.79
合计	143,483.41	400,626.21

(2)所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期	上期
利润总额	1,402,826.45	1,945,102.11
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	210,423.97	291,765.32
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-66,940.56	108,860.89

研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)		-
不可抵扣成本费用和损失的影响		-
所得税费用	143,483.41	400,626.21

30、现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
利息收入	22,226.83	203,847.50
政府补助	2,089,000.00	10,190,000.00
合计	2,111,226.83	10,393,847.50

(2)支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
各项费用	454850.21	2,987,386.68
手续费	12,134.63	
罚款、滞纳金	1,094.68	
捐赠支出	10,000.00	
其他往来款	431620.90	2,353,055.36
合计	851,439.33	5,340,442.04

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	上期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,259,343.04	1,544,475.90
加：资产减值准备	-99,876.47	-266,645.94
固定资产折旧	912,508.01	857,523.50
无形资产摊销	16,689.30	16,689.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
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)		14,723.30
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)	14,981.47	39,996.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-66,940.56	108,860.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	-401,518.10	3,623,430.65

经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	3,153,640.34	1,485,813.64
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-2,077,682.32	306,416.95
其他	88,,929.21	
经营活动产生的现金流量净额	2,800,073.92	7,731,285.08
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	18,004,959.68	25,193,605.90
减：现金的期初余额	16,932,184.32	15,777,488.45
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	1,072,775.36	9,416,117.45

(2)现金

项 目	本期	上期
一、现金	18,004,959.68	25,193,605.90
其中：库存现金	10,923.8	25,235.22
可随时用于支付的银行存款	17,994,035.88	25,168,370.68
二、期末现金余额	18,004,959.68	25,193,605.90

六、关联方及关联交易

1、本公司实质控制人情况

本公司实质控制人为马正与李美翠。马正与李美翠为夫妻关系。马正对本公司累计出资 1,556.00 万元，占注册资本的 65.41%，马正担任本公司董事长。李美翠对本公司累计出资 500.00 万元，占注册资本的 21.02%。两人合计对本公司出资 2,056.00 万元，占注册资本的 86.43%。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	备注
烟台东润科技股份有限公司(以下简称：东润科技)	同一控制人控制的公司	
烟台天润生物科技有限公司(以下简称：天润生物)	同一控制人控制的公司	
于兆慧	董事、副总经理	
李金宝	监事会主席	
夏军	董事、副总经理	
王艳红	董事、副总经理	

黄昊	监事	
孔令毅	监事	
马冬梅	财务总监	

3、关联交易情况

(1)采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期	上期
东润科技	采购原料	-	
天润生物	采购原料	-	

(2)出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期	上期
东润科技	销售	124,673.00	-
天润生物	销售	116,977.00	-

4、关联方应收应付款项

(1)应收关联方款项

项目名称	关联方	本期		上期	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东润科技	71,600.00		-	
应收账款	天润生物	11,710.50		78,600.00	3,930.00
其他应收款-员工备用金	李金宝			44,279.00	2,213.95

(2)应付关联方款项

项目名称	关联方	本期	上期
应付账款	东润科技		942,964.77
	天润生物		3,428.65

七、承诺及或有事项

1、截至期末，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至期末，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助(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)	2,663,959.36	政府研究开发补助
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		
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	65,714.7	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,729,674.06	
减:非经常性损益的所得税影响数	409,451.11	
非经常性损益净额	2,320,222.95	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,320,222.95	

2、净资产收益率和每股收益

本期利润	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	3.08	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.59	-0.04	-0.04

山东东润仪表科技股份有限公司

2017年8月17日