

证券代码：831410

证券简称：天和科技

公告编号 2015-007
主办券商：东吴证券

TianHe

天和科技

NEEQ :831410

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
（ Tianhe Automation Science and
Technology （ Suzhou ） Limited by Share
Ltd ）

年度报告

2014

公司年度大事记

2014年5月,有限公司整体变更为股份公司。
2014年4月23日,公司全体发起人签署《关于共同发起设立天和自动化科技(苏州)股份有限公司的发起人协议书》,一致同意将有限公司整体变更为股份有限公司。2014年5月23日,公司取得了江苏省工商行政管理局核发的注册号为320504000022940的《企业法人营业执照》。

2014年12月3日,公司完成新三板上市工作,正式登陆全国中小企业股份转让系统。

2014年12月高稳定性环保型溶解氧传感器和面向物联网的数字传感器成功申请为江苏省高新技术产品。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	9
第三节会计数据和财务指标摘要	11
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	28
第六节股本变动及股东情况	30
第七节融资及分配情况	33
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节公司治理及内部控制	36
第十节财务报告	39

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、天和科技	天和自动化科技（苏州）股份有限公司
有限公司、天和有限	苏州天和自动化系统有限公司
润智创投	苏州高新润智创业投资企业（有限合伙）
帕勒莫机电	苏州帕勒莫机电科技有限公司
股东大会	天和自动化科技（苏州）股份有限公司股东大会
董事会	天和自动化科技（苏州）股份有限公司董事会
监事会	天和自动化科技（苏州）股份有限公司监事会
报告期	2014 年
关联关系	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东吴证券	东吴证券股份有限公司
元、万元	人民币元、人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	最近一次由股东大会通过的《天和自动化（苏州）股份有限公司章程》
三会	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
管理层	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第一节 声明与提示

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺 2014 年年报不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证 2014 年年报中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

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

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	股东钟旭东与张银雪夫妻关系，二者合计持有公司 80%的股权，为公司共同实际控制人，公司的所有权和经营权均由实际控制人掌握，对公司的经营管理活动有着重大影响。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他权益股东带来风险。公司同时还存在实际控制人占用资金的风险。公司持续在进行股权架构优化，正在商谈引进产业链内有战略合作关系的公司和熟悉公司产业的长期投资人为战略投资者。并且已经制定股权激励方案，增加员工持股。实际控制人夫妇股权比例将逐步降低。同时进一步完善“三会一高”管理体制。
公司治理风险	有限公司续存期间，公司的法人治理结构不完善。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。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的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司正逐步完善“三会一高”管理体制和内部控制体系。并通过

	<p>引进战略投资者和并购引入企业管理经验。同时，加大职业经理人人才引进。上述措施正逐步实施，逐步降低公司治理风险，进一步完善公司内部管理。</p>
<p>税收政策变化风险</p>	<p>公司于 2012 年 10 月 25 日获得证书编号为 GR201232001899 的高新技术企业证书，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据税务事项告知书（苏园地税一（2013）13682 号、苏园地税一（2014）23624 号），公司自 2013 年起执行高新技术企业减征所得税，享受该税收优惠政策，税率为 15%，有效期至 2014 年 12 月 31 日。公司于 2013 年被认定为软件企业（发证时间 2013 年 9 月 30，证书编号苏 R-2013-E0076），按照《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。若高新技术企业证书期满复审不合格或者国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率或者恢复执行 17% 的增值税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。公司一直重视研发投入和技术开发，公司始终非常重视创新和自主知识产权技术产品的开发，2014 年度新增实用新型专利 11 项。另外，在 2014 年度申报（未批准）发明专利 10 项，实用新型专利 18 项。并在 2014 年通过了高新技术复审和软件企业年审。在 2014 年通过了高新技术复审和软件企业年审。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>公司主要产品为水质环境监测分析仪器仪表。随着国家对环境保护、节能减排要求的日益严格，环境监测分析仪器仪表制造业也处于高速发展阶段，市场前景广阔。国内外厂商纷纷抓住机遇进入各个细分市场，2012 年以来公司所在行业内的厂家数量不断增加，也涌现出了多家上市公司。国内厂商在成本方面具有一定优势，主导着低端市场，国外知名厂商则通过技术、品质、管理等方面的竞争优势占据了中高端市场，行业内厂商数量的不断增加使得本行业市场竞争日益激烈。同时，由于本行业产品目前阶段的毛利率仍维持在一个较高水平，对市场的新进入者有很大的吸引力。而新进入者通常采用的低价促销等竞争手段，可能加剧本行业产品价格的下降。为优化国家产业结构，提高国民生活环境，国家正逐步加大对环境监测和污染治理的力度，带动物联网技术水质监测仪器和远程智能化水处理系统设备的市场需要。同时，将机器人智能控制技术和物联网远程技术等应用于环保</p>

	<p>产业（水污染防治产业），带动产业链技术创新和产业升级。天和科技公司提供的智能化物联网技术的水质分析仪器仪表及集成系统申报具备“监测速度快、准确程度高和自动化程度高等”的优点，符合社会需要。因此，公司正迎来跨越式发展的机遇。从环保产业发展及水污染防治角度方面，2015年4月16日国务院正式发布《水污染防治行动计划》（简称“水十条”），明确了当前和今后一个时期我国水污染防治的方向和奋斗目标。天和科技公司将全力支持国家行动计划，参与国家层面的环境改善目标的实现。</p>
<p>新产品开发失败的风险</p>	<p>公司所处的环境监测仪器仪表制造业属于仪器仪表行业的尖端细分，设计生物、物理、化学、机械电子、远程控制、互联网技术等多个学科和技术领域，行业技术发展迅速。面对日益激烈的市场竞争，公司需要不断研究开发新产品，以应对纷繁复杂的市场变化趋势及客户需求。因此为保持公司自身和产品的竞争力，公司紧跟国外技术发展的趋势和不步伐，但由于国内外环保理念，技术标准、要求、参数尚未完全接轨。公司的新产品研发设计，的到市场的认可往往需要较长的时间周期，并存在产品开发失败的风险。必将导致公司的技术优势和市场竞争能力下降，并影响公司未来发展的前景。研究和发展是企业的核心。公司研发团队根据客户的特定要求生产产品，并通过技术创新引导下游客户需求。满足客户的需求是公司的使命，始终坚持提供“高质量低成本”可靠耐用的产品。为了达到在成本与可靠性之间的最佳结合，公司不断根据客户反馈优化设计，完善产品性能。天和科技公司将继续技术驱动型成长构建差异化竞争力，保持在业界的领先地位。凭借持续的研发和技术驱动，以（技术+服务）二点一体的经营策略下开拓新的市场，培育新的战略合作伙伴。</p>
<p>核心技术人员流失的风险</p>	<p>长期以来公司业务发展依赖于一批来自于多学科的核心技术人员。本身这是由行业特性决定的，也离不开公司多年来重视人才培养与管理，建立了有效的考核机制，并努力为他们创造了良好的工作环境和发展前景。但随着竞争日益激烈，竞争对手对人才争夺的日益加剧，加之公司目前还没有长期有效的人才激励机制。核心技术人员存在一定的流失风险，从而会对公司生产经营带来比较大的不利影响。公司正在制定股权激励计划，增加员工持股。建立经营绩效考核机制。</p>
<p>公司经营风险</p>	<p>应收账款余额占营收比重偏大，存在资金周转和坏账风险。同时，前五大客户占营收比例达高，存在大客户依赖风险。另外，公司2013年和2014年归属于申</p>

	请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为-194.71、-235.20 万元，那么可以认为公司存在持续盈利能力进一步恶化的风险。公司正培育新的市场，加强与战略客户的合作，增加战略客户数量，丰富客户结构。通过与战略客户的合作减少应收账款。公司通过拓展市场，并提升产品性价比，提高盈利能力。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	天和自动化科技（苏州）股份有限公司
英文名称及缩写	Tianhe Automation Science and Technology (Suzhou) Limited by Share Ltd
证券简称	天和科技
证券代码	831410
法定代表人	钟旭东
注册地址	苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 6-403 单元
办公地址	苏州工业园区西湖接 328 号创意产业园 6-403 单元
主办券商	东吴证券股份有限公司
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	连向阳、林俊
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	胡飞霞
电话	0512-67800289
传真	0512-68601236
电子邮箱	th010@tianhesys.com
公司网址	www.tianhesys.com
联系地址	苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 6-403 单元
邮政编码	215004
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 6-403 单元

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-03
行业（证监会规定的行业大类）	仪器仪表制造业，C40
主要产品与服务项目	专业从事研发、生产、销售智能水质分析仪、数字传感器、超声波系列仪表等环境监测专用仪器仪表

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

普通股股票转让方式	做市方式
普通股总股本（股）	7,000,000
控股股东	钟旭东、张银雪
实际控制人	钟旭东、张银雪

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	320504000022940	否
税务登记证号码	321700718575954	否
组织机构代码	71857595-4	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,322,067.52	6,529,107.80	58.09%
毛利率	36.78%	54.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,142,193.16	-1,827,287.66	37.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,351,997.99	-1,947,118.56	-20.79%
加权平均净资产收益率	-30.51%	-37.01%	-
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.29	44.83%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	12,199,919.78	15,049,384.71	-18.93%
负债总计	6,916,162.09	8,623,433.86	-19.80%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	5,283,757.69	6,425,950.85	-17.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.75	1.03	-27.18%
资产负债率	56.69%	57.30%	-
流动比率	1.64	1.61	-
利息保障倍数	-4.90	-7.04	

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,537,180.93	-3,366,876.10	-
应收账款周转率	1.88	1.35	-
存货周转率	1.43	0.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-23.36%	12.41%	-
营业收入增长率	58.09%	2.65%	-
净利润增长率	37.49%	-696.24%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	7,000,000	6,250,000	12.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
计入当期损益的政府补助	1,231,766.80
其他营业收入和支出	-21,961.97
非经常性损益合计	1,209,804.83
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,209,804.83

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司业务目前主要依托于智能水质分析仪器、数字传感器、超声波系列仪表三大块产品。多年的技术积累和经验优势形成了公司的核心竞争力，可以根据市场需求的变化和客户个性化特殊要求开发、设计、生产，功能多样、品质可靠的过程监测、分析设备和水气治理产品的集成系统。报告期内，一方面直接销售给石油、化工、电力、市政、能源等对水气监测治理有较高要求行业的终端客户，另一方面通过业内经销商分销进行间接销售，并提供一定的后续运维服务，从而获取收益。

1、研发模式

公司的科技研发由科技部和研发部负责，集合了声、光、电化学，物理学以及互联网技术等多方面的人才，积累了丰富的基础性研究经验。公司的技术研发工作分为客户需求主导和科技部主导两种模式。

客户需求主导是指在获取终端客户订单过程中，公司一般都会参与客户组织的技术性竞标，研发部针对客户提出的特殊的参数指标要求对公司现有产品进行功能改良、参数优化，或进行新产品的开发。

以科技部为主导是指：为贯彻公司每年制定的研发项目计划和目标，科技部密切关注国际相关行业领域内的技术发展趋势，制定研发方向、标准、手段。研发部则负责在科技部制定的研发方向上进行具体产品的设计研发。期间科技部还会提供技术支持、成果鉴定，并负责后续的专利申请、专利管理等工作。

2、采购模式

公司主要采取订单驱动式的采购模式，根据订单对不同产品的需求分解生成物料需求清单；扣除仓库的原材料存货后生成物料采购清单。由采购部根据物料采购清单进行物料采购或组织外协加工，并根据采购到货周期，安排各种原材料的采购或外协加工计划，尽量控制原材料库存。

3、生产模式

公司主要采用自行组装的生产模式，除部分 PCBA 的贴片生产进行外协加工外，其余所有生产工序都集中在公司完成。公司根据订单编排生产计划并安排生产。

4、销售模式

由于公司本身规模较小，市场营销能力较为薄弱，因此目前公司产品的销售 80%依赖于渠道经销商，另外 20%是通过技术性竞标获取订单向终端客户完成的销售。形成了以代销为主、直销为辅的销售模式，充分发挥经销商在区位和渠道上的资源优势，也是符合公司目前要迅速打开市场，扩大市场知名度的战略。

其中，向渠道经销商销售的基本上都是标准化产品，而公司通过参与技术性竞标方式取得的订单大多数都是定制化非标产品。公司销售业务由销售部主导，研发部根据不同的客户需求，为销售部提供全方位的技术支持。公司经过多年发展，与北京、镇江、武汉、福州等地的经销商建立了良好的市场合作关系，依托于经销商的市场拓展。公司未来也将逐步改变代销为主、直销为辅的销售模式，转变为直销为主、代销为辅的销售模式。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

公司 2014 年度，公司实现营业收入 1032.21 万元，较 2013 年度增长了 58.04%；实现利润总额较 2013 年度增长了 68.51 万元，较 2103 年度增长了 37.49%。2014 年实现毛利率 58.17%

公司始终非常重视创新和自主知识产权技术产品的开发，2014 年度新增实用新型专利 11 项。另外，在 2014 年度申报(未批准)发明专利 10 项，实用新型专利 18 项。并在 2014 年通过了高新技术复审和软件企业年审。

公司 2014 年 4 月份完成了股改并向全国股转系统申请挂牌，并于 2014 年 12 月 3 日在全国股转系统正式挂牌，公司的治理结构更加完善，进一步建立健全了内部管理制度，公司在行业内的品牌形象大幅提升，品牌传播成效显著。

在 2014 年持续确定环境类企业资质，包括：江苏省环境污染治理资质证书(水污染治理工程自动监控系统)、江苏省环境污染治理资质证书(水污染治理工程自动监控系统)、江苏省环境污染治理资质证书(湖泊蓝藻治理)和江苏省环境污染治理资质证书(湖泊蓝藻治理)等。

并在 2014 年 5 月 26 取得苏州市环保产业协会副会长单位。

继续加大研发投入，重大研发项目取得了政府的支持，包括：

- 1) 江苏省科技计划项目申报书(科技创业园内企业项目)---海洋养殖业水质分析系统的研发；
- 2) 苏州市科技计划项目申报书(科技支撑计划-工业部分-技术创新)---海洋养殖业水质分析系统的研发；
- 3) 苏州市科技计划项目申报书(科技支撑计划-工业部分-技术创新)---工况控制管理与实时监控系统的研发。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	10,322,067.52	58.09%	-	6,529,107.80	2.65%	-
营业成本	13,119,304.08	46.80%	127.10%	8,936,827.52	44.09%	136.88%
管理费用	4,836,791.04	15.23%	46.86%	4,197,425.15	23.02%	64.29%
销售费用	1,511,281.39	11.48%	14.64%	1,355,711.60	8.91%	20.76%

天和自动化科技（苏州）股份有限公司

2014 年度报告

财务费用	-121,265.03	-150.02%	-1.17%	242,456.30	-1.15%	3.71%
营业利润	-2,797,236.56	-16.18%	-27.10%	-2,407,719.72	-41.52%	-36.88%
资产减值损失	267,561.19	224.71%	-	82,400.23	2.57%	1.26%
营业外收入	1,677,005.37	188.77%	16.25%	580,738.66	7.05%	8.89%
营业外支出	21,961.97	7,063.07%	0.21%	306.60	-0.11%	0.00%
所得税费用	-	-	-	-	-	-
净利润	-1,142,193.16	37.49%	-11.07%	-1,827,287.66	-32.68%	-27.99%
经营活动产生的现金流量净额	1,537,180.93	145.66%	-	-3,366,876.10	-133.16%	-
投资活动产生的现金流量净额	-100,683.76	93.91%	-	-1,654,596.59	-76.48%	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,209,675.74	-168.00%	-	1,778,960.56	-56.15%	-

项目变动及重大差异产生的原因:

注 1: 营业收入变动差异: 主要是公司实行积极的市场拓展战略, 报告期内加大了对产品的宣传和推广力度, 使公司产品进一步得到了市场的认可, 因此销售收入比上期大幅增加。

注 2: 资产减值损失变动差异: 主要是坏账准备增加形成。

注 3: 营业外收入变动差异: 主要是公司受到政府政策的支持, 报告期内收到的政府补助增加。

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额变动差异: 主要是报告期内公司业务大幅增加, 同时公司加大了对应收账款的回款力度, 导致经营活动现金流入增加的形成。

筹资活动产生的现金流量净额变动差异: 主要是报告期内公司归还了银行一部分贷款的原因。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
超声波系列仪表	561,828.71	5.44%	856,412.12	13.12%
附件	478,760.17	4.64%	305,081.02	4.67%
数字传感器	1,635,787.41	15.85%	3,354,262.02	51.37%
智能水质分析仪	7,645,691.25	74.07%	2,006,091.96	30.73%

收入构成变动的原因

报告期内, 智能水质分析仪的销售收入占营业总收入的 74.07% 的原因为公司为一大型的工程项目提供配套的仪器仪表, 这些仪器仪表均属于智能水质分析仪这一大类。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况:

公司产品应用范围很广, 涵盖了地表水、地下水、市政污水、工业废水及火电厂、半导体厂等高纯水处理系统、蒸汽生产系统及凝结水精处理系统中各种指标的监测等, 广泛

使用在石油、化工、电力、市政、能源等行业，产品远销美国、俄罗斯、韩国、欧洲等二十多个国家和地区。

报告期内前五大客户情况

序号	客户名称	营业收入	占营收的比例
1	福建三元达通讯股份有限公司	4,503,418.80	43.63%
2	艾肯控制系统（北京）有限公司	2,274,310.70	22.03%
3	北京邦盛通达科技有限公司	1,302,357.26	12.62%
4	苏州市环境监察支队	255,213.68	2.47%
5	响水县城市污水处理厂	131,598.30	1.55%
	合计	8,466,898.45	82.30%

主要供应商的基本情况：

1、主要产品原材料情况

公司产品的成本构成中，平均原材料成本占比在 40%左右。公司生产环保监测仪器仪表的原材料主要包括：各类电子元器件、电子路板、机箱电源、电磁阀、五金钣金件和其他辅材。上述原材料供应商数量众多，供应较为充足。

2、公司外协厂商情况

公司产品的生产加工基本由公司生产部员工完成。遇到批量大生产周期紧的 PCB 板表面贴片和焊接工作，公司会发包给昆山昊佳电子有限公司进行外协加工。

3、报告期内前三大供应商

序号	供应商名称	采购金额（元）
1	北京盛扬鼎成科技开发有限公司	2,162,393.19
2	艾肯控制系统（北京）有限公司	1,022,948.69
3	姑苏区力足模具商行	825,000.00
	合计	4,010,341.08

重要订单的基本情况：

公司严格遵守内控管理制度，在合同订立、履行、变更、解除、终止等环节的审查、监督与控制，公司重要的采购和销售合同均能得到有效执行。

报告期内重要合同的履行情况

序号	客户名称	合同内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况
1	北京邦盛通达科技有限公司	一体式超声波液位计等	1,523,758.00	2014-5-23	履行完毕
2	艾肯控制系统(北京)有限公司	溶解传感器等	109,099.00	2014-4-25	履行完毕
3	响水县城市污水处理厂	COD 消解回流仪等	178,320.00	2014-3-31	履行完毕
4	苏州市环境监察大队	挥发性气体检测设备	298,600.00	2014-3-27	履行完毕
5	福建三元达通讯股份有限公司	天和水质自动分析系统	6,227,000.00	2014-1-14	正在履行
6	北京北华科立技术开发公司	电导仪 等	104,000.00	2013-3-26	履行完毕
7	阜南县污水处理有限公司	污泥浓度分析仪等	143,660.00	2014-4-9	履行完毕
8	四川鑫超越环保科技有限公司	在线 PH 仪等	113,000.00	2014-4-15	正在履行
9	艾肯控制系统(北京)有限公司	电导率传感器等	597,693.00	2014-5-19	履行完毕
10	艾肯控制系统(北京)有限公司	激光浊度（含外箱）等	191,143.00	2014-8-1	履行完毕
11	艾肯控制系统(北京)有限公司	电导率传感器等	83,138.00	2014-9-4	履行完毕
12	艾肯控制系统(北京)有限公司	ORP 控制器等	121,468.93	2014-9-28	履行完毕
13	凌志环保股份有限公司	分体式液位差计等	560,922.00	2014-10-21	正在履行

2. 资产负债结构分析

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例	占总资产 的比重%	金额	变动比例	占总资产 的比重%	
货币资金	342,347.13	196.34%	2.81%	115,525.70	-96.56%	0.77%	2.04%
应收账款	5,246,729.37	-8.71%	43.01%	5,747,194.17	47.04%	38.19%	4.82%
存货	4,560,001.21	-0.22%	37.38%	4,570,011.89	104.31%	30.37%	7.01%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	850,621.51	-14.97%	6.97%	1,000,366.23	154.19%	6.65%	0.32%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000.00	-33.33%	16.39%	3,000,000.00	-23.08%	19.93%	-3.54%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	12,199,919.78	-18.93%	-	15,049,384.71	12.41%	-	-

单位：元

项目变动原因：

- 1、货币资金较上年增加 196.34%，主要是因为报告期内公司主营业务增加，并且公司采取了一系列加大回款力度的措施
- 2、短期借款较上年减少 33.33%，主要是因为报告期内公司归还了银行一部分贷款的原因。

3. 投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析

公司现有一家控股公司，为苏州帕勒莫机电科技有限公司，除帕勒莫机电外无其他控股子公司。帕勒莫机电注册资本 300 万元，投资比例 100%，营业收入 571698.18，已合并报表。

委托贷款情况：

(2) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(三) 外部环境的分析

1、行业分类

按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C40，仪器仪表制造业”。另根据《国民经济行业分类(GB_T4754-2011)》，公司所属行业为“C4021，环境监测专用仪器仪表制造业”。

2、行业基本情况

总体来看，我国的水资源现状存在总量紧缺、人均占有量低、地区分布不均、水土资源不匹配、水体污染日益加重、城市缺水情况凸显等问题。城镇化步伐的加快和区域经济的发展，加重了局部水资源的负荷，也加剧了城市地下水的污染，很多城市的地下水均出现了水质富营养化、铁锰超标等问题。水污染问题已经成为我国经济社会发展的最重要制约因素之一，已经引起国家和地方政府的高度重视。

而环境监测仪器行业正是在政府及民众对环境保护认知不断增强、国家对环境监测要求不断提高的背景下逐步发展起来的。国家“十二五”规划中提出要大力发展节能环保

保产业，对环保行业以及环境监测仪器行业来讲是一个重大利好。

环保部在十二五规划中，已明确将氨氮、氮氧化物的监测约束性指标加入到现有的监测指标中，因此水质监测行业必将在现有基础上增加这两方面设备的投入，水质监测行业今后将会继续稳定、持续地发展；运营市场方面，随着有关部门监管力度的加强，运营企业的数量将逐渐缩小，少数规模大、实力强的运营企业将逐渐成为运营市场的主力军。随着国家对环保的日益重视，水质监测行业竞争将不断加剧，国内优秀的水质监测企业将迅速崛起，逐渐成为水质监测行业中的翘楚。

3、行业监管体制及政策法规

（1）行业监管体系

环境监测专用仪器仪表制造行业做为仪器仪表制造行业的一个细分行业，首先必须符合《中华人民共和国计量法》的相关规定，根据《中华人民共和国计量法》第十二条的有关规定：“制造、修理计量器具的企业、事业单位，必须具备与所制造、修理的计量器具相适应的设施、人员和检定仪器设备，经县级以上人民政府计量行政部门考核合格，取得《制造计量器具许可证》或者《修理计量器具许可证》。因此，做为生产环境监测专用仪器仪表的企业必须通过《制造计量器具许可证考核规范》的考核要求，按照法律规定向质量技术监督局提出申请，经计量行政主管部门对生产厂家组织考核合格并取得《制造计量器具许可证》后，方可生产销售相关产品。

与此同时，环境监测专用仪器仪表做为应用于环保监测领域的特殊类仪器仪表，还必须符合《环境监测管理办法》、《污染源自动监控管理办法》等多项规定：“国家环境保护总局负责依法制定统一的国家环境监测技术规范”，“省级环境保护部门对国家环境监测技术规范未作规定的项目，可以制定地方环境监测技术规范，并报国家环境保护总局备案”；“国家环境保护总局负责指导全国重点污染源自动监控工作，制定有关工作制度和技术规范”，“自动监控设备中的相关仪器应当选用经国家环境保护总局指定的环境监测仪器检测机构适用性检测合格的产品；数据采集和传输符合国家有关污染源在线自动监控（监测）系统数据传输和接口标准的技术规范”。

因此，环境监测专用仪器仪表制造行业是处在质量技术监督局和环境保护部门的双重监管之下。

而中国环境保护产业协会做为行业自律性组织，通过参与制订国家环境保护产业发展规划、行业技术标准，参与行业管理，组织实施环境保护产业领域的产品认证、工程示范、技术评估与推广等活动对行业内企业有一定的指导性制约作用。

（2）主要法律与政策

公司所处行业应遵循：《中华人民共和国计量法》及其实施细则、《计量器具新产品管理办法》、《制造、修理计量器具许可监督管理办法》、《中华人民共和国环境保护法》、《环境监测管理办法》、《污染源自动监控管理办法》、《环境污染治理设施运营资质许可管理办法》、《污染源自动监控设施运行管理办法》、《国家监控企业污染源自动监测数据有效性审核办法》、《国家重点监控企业污染源自动监测设备监督考核规程》、《地表水环境质量标准》以及《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》等法律法规和规范性文件。

4、市场规模

我国水资源总量为 2.8 万亿立方米。其中地表水 2.7 万亿立方米，地下水 0.83 万亿立方米，水资源总量居世界第六位，人均占有量为 2240 立方米，在世界银行连续统计的 153 个国家中居第 88 位。我国的水资源现状存在总量紧缺、人均占有量低、地区分布不均、水土资源不匹配、水体污染日益加重、城市缺水情况凸显等问题。城镇化步伐的加快和区域经济的发展，加重了局部水资源的负荷，也加剧了城市地下水的污染，

很多城市的地下水均出现了水质富营养化、铁锰超标等问题。水污染问题已经成为我国经济社会发展的最重要制约因素之一，已经引起国家和地方政府的高度重视。

在市场研究公司 ResearchandMarkets 在一份市场报告《2018 年中国水质分析仪器市场展望与机遇》中称，中国是全球最大的水质分析仪器市场之一，并已成为亚太地区的主导者。水质监测仪器市场与中国的工业化程度、政府法规严格化直接挂钩，近几年中国主要河流水质污染程度的加剧是水质分析仪器市场增长的主要原因之一。污水处理投资的增长，饮用水监测需求的增加，以及医药、化工和石化工业需求的上升成为助推水质分析仪器市场扩容的几个重要因素。报告还预测，伴随着工业化的快速发展，中国政府法规的日益严格推动了其水质分析仪器市场的发展，未来 5 年内，中国水质分析仪器市场将以惊人的速度增长。预计 2018 年，该市场将超过 5.5 亿美元。

(四) 竞争优势分析

1、公司竞争地位

公司是江苏省高新技术企业，江苏省民营科技企业，同时也是江苏省经信委认定的软件企业。目前，公司拥有 1 项发明专利，4 项实用新型专利，6 项软件著作权，并有 4 项在审发明专利。部分产品通过欧盟 CE 认证，其中三款产品被认定为“江苏省高新技术产品”。做为环保监测设备制造商还获得了“江苏省环境污染治理资质证书”。

公司具有完善的科研体系，与清华大学环境工程学院、同济大学建筑与环境学院、河海大学、东南大学、江苏常熟理工学院、中国科学院 11 所苏州纳米仿生研究所、苏州环境监测中心站、苏州市环境传感工程技术研究中心等多所高等院校、科研机构结成产学研合作关系。

并凭借敏锐市场嗅觉，紧跟国外市场步伐，不断推出领先于国内市场的新产品。且通过研发不断改进设计，提高产品的适用性和兼容性，并保证产品在技术领先前提下的高性价比。

从公司规模虽然不大，但技术储备实力雄厚，产品线基本覆盖了水质监测、过程分析的各类仪器仪表，以及部分大气监测设备。近年来公司不断向后端延伸产品线，提供环境监测系统集成的解决方案，开发了分析小屋、河、湖、海洋水质监测漂浮装置等产品，并涉足到环境过程治理的领域。

2、公司的竞争优势和竞争劣势

(1) 竞争优势

公司自设立之初，始终坚持大力投资技术研发，招募培养了一批长期从事相关研究的核心技术人员。在产品开发商推陈出新，目前拥有 1 项发明专利、4 项实用新型专利，6 项软件著作权，并有 4 项在审发明专利。共研发项目 18 项，通过研发取得的科技成果 18 项，全部转化成生产工艺、技术及产品等，成果转化率 100%。公司具有完善的科研体系，与清华大学环境工程学院、同济大学建筑与环境学院、河海大学、东南大学、江苏常熟理工学院、中国科学院 11 所苏州纳米仿生研究所、苏州环境监测中心站、苏州市环境传感工程技术研究中心等多所高等院校、科研机构结成产学研合作关系。公司的技术创新能力是公司最大的竞争优势。

(2) 竞争劣势

公司尚处于发展阶段，规模小、资金实力不强是公司的主要竞争劣势。特别是在市场竞争日益激烈的今天，要在竞争中脱颖而出，保持一定的市场份额，必须投入大量资金进行技术创新，拓展产品线，拓展销售渠道。另外，目前公司的销售模式还是代销为主、直销为辅也是公司参与市场竞争的一大劣势。一方面，渠道经销商压缩了公司大量的利润空间。另一方面，通过渠道商销售不利于提高公司的品牌知名度，树

立公司的品牌形象。

3、公司采取的竞争策略和应对措施

为应对日益激烈的市场竞争，扩大公司的市场份额。公司将一如既往的保持核心工艺的研发力度，同时加大对人才的引进培养；积极进行有效资源整合，将产品线向下游产业链延伸，提升综合服务能力；加快销售模式从代销为主、直销为辅向直销为主、代销为辅的转变；通过资本市场拓宽融资渠道。具体措施如下：

(1) 加大研发投入力度，丰富产品线，延伸产业链。近年来，公司加大研发力度，与大学院校、科研机构加大产学研合作，从国外引进、吸收、改进具有国际技术水平的设备，丰富自身产品线，并逐步向下游的环保监测系统集成延伸。

(2) 公司将加强细分区域的销售渠道体系建设，利用政策利好带动的市场持续增长的有利时机，通过技术领先、高性价比的品牌形象加快销售模式从代销为主、直销为辅向直销为主、代销为辅的转变。

(3) 公司将加强和客户的战略合作。

(4) 对于管理层和技术骨干人员采取相应的激励措施，实施绩效激励和股权激励，以保持公司管理层和技术团队的稳定以及对核心技术的有效保护。

(5) 多方位拓展融资渠道，优化资本结构，降低筹资成本，以登陆“股转系统”为契机，利用资本市场融资功能，不断拓展新的股权和债权融资渠道，为公司长远发展提供资金支持，实现股东价值最大化。以技术吸引融资、以融资促进研发、以研发带动产品，以产品拓展市场，提高企业的产值与利润率，实现企业快速发展。

(五)持续经营评价

公司产品为国家重点支持产业，能够稳定的经营。同时，公司重视研发投入，并有 10 多年的技术积累和储备，能够在同行业保持竞争力。因此，公司能够持续经营并保持稳步发展。公司的产业发展符合以下国家鼓励的产业导向：环保产业、饮水安全产业、机器人产业和物联网远程管理产业等。

公司与国内重点大学保持产学研合作，保持公司研发能力。同时，公司研发团队保持与德国工程师协会的技术交流，保证公司技术与世界先进技术接轨。产学研合作大学包括：清华大学、河海大学和哈尔滨工程大学等。

并且继续保持和德国中小企工程师联盟合作，确保与国际先进技术接轨。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

天和科技公司致力于“物联网技术水质分析传感器及其仪器仪表集成系统成套设备”的研发、设计、生产、安装和维护等，以及水处理优化系统工程设计的研发及其装备生产。公司主营业务地属于高精尖仪器仪表行业，是基于国家鼓励发展的产业范围，涉及环保产业（水污染防治产业）、饮水安全产业、机器人产业和物联网远程管理产业等。

为优化国家产业结构，提高国民生活环境，国家正逐步加大对环境监测和污染治理的力度，带动物联网技术水质监测仪器和远程智能化水处理系统设备的市场需要。同时，将机器人智能控制技术和物联网远程技术等应用于环保产业(水污染防治产业)，带动产业链技术创新和产业升级。天和科技公司提供的智能化物联网技术的水质分析仪器仪表及集成系统申报具备“监测速度快、准确程度高和自动化程度高等”的优点，符合社会需要。因此，公司正迎来跨越式发展的机遇。

从环保产业发展及水污染防治角度方面，2015 年 4 月 16 日国务院正式发布《水污染防治行动计划》（简称“水十条”），明确了当前和今后一个时期我国水污染防治的方向和奋斗目标。天和科技公司将全力支持国家行动计划，参与国家层面的环境改善目标的实现。国家战略和目标为：

到 2020 年，全国水环境质量得到阶段性改善，污染严重水体较大幅度减少，饮用水安全保障水平持续提升，地下水超采得到严格控制，地下水污染加剧趋势得到初步遏制，近岸海域环境质量稳中趋好，京津冀、长三角、珠三角等区域水生态环境状况有所好转。到 2030 年，力争全国水环境质量总体改善，水生态系统功能初步恢复。到本世纪中叶，生态环境质量全面改善，生态系统实现良性循环。

实施《水污染防治行动计划》（后附），将促进“智能水质仪器仪表”行业发展。促进行业发展的条款有：

1) 推动行业技术升级换代及高技术产品推广的相关内容

条款“二、推动经济结构转型升级：（七）推进循环发展”和条款“四、强化科技支撑：（十一）推广示范适用技术；（十二）攻关研发前瞻技术；（十三）大力发展环保产业；五、充分发挥市场机制作用；（十五）促进多元融资；”，提升行业技术水平。天和科技公司有技术含量的产品将更广泛得到应用，同时公司将进一步加大技术研发力度。

2) 增加行业发展资金供给，并降低融资成本

条款“五、充分发挥市场机制作用：（十五）促进多元融资”，解决企业发展的资金需求，并降低资金成本。

3) 扩大产品的市场需求

实施《水污染防治行动计划》，将增加“物联网技术水质分析传感器及其仪器仪表集成系统设备”的需求，同时增加原有设备升级换代的市场需求。

具体条款如下：

文件第一条：全面控制污染物排放

文件第三条：着力节约保护水资源

（第三条中第十注）科学保护水资源

文件第六条：严格环境执法监管

（第六条中十九注）提升监管水平

文件第七条：切实加强水环境管理

（第七条中二十一注）深化污染物排放总量控制”

文件第八条：全力保障水生态环境安全

（第二十四注）保障饮用水水源安全。

（第二十五注）深化重点流域污染防治。

（第二十六注）加强近岸海域环境保护。

（第二十七注）整治城市黑臭水体。

（第二十八注）保护水和湿地生态系统。

文件第九条：明确和落实各方责任

文件第十条：强化公众参与和社会监督

天和科技公司的智能化物联网技术的水质分析仪器仪表及集成系统的优点，将赢得巨大市场份额，逐步替代传统的化学试剂分析设备。优点有：

一是，数字化自动监测杜绝了人为造假，确保了水质数据的真实性；

二是，实现水质信息实时不间断传输可靠性和准确性提高；

三是，远程管理，远程校验，信息自动（3G\4G\北斗传输技术）采集、传输，加强管

理能力，同时降低人工费，降低运营成本；

四是，国民对生活品质提升的要求，加大健康饮水安全的市场需求，扩大了水质检测和分析设备的需求。

基于市场的需求，以及物联网技术的分析仪器仪表及集成系统的技术优势和成本，未来智能水质检测产业将迎来良好的发展机遇。并且正在逐步扩大产品应用范围，延伸的领域包括：环保监测与安全饮水问题；智慧水务与概念污水处理装备；城市供水管网监测；火电厂水处理监测；江海湖泊、河道、水库和大型水产养殖业监测等。

天和科技经过 10 多年的技术储备，并与苏州环境监测中心站合作成立了苏州环境传感工程技术研究中心，保证了产品的品质，将逐步扩大市场份额，逐步赢得业界战略合作伙伴的信赖。

(二)公司发展战略

公司未来发展为：继续提升产品的远程管理和网络化智能数字水平，提高水质的分析准确性和及时性，满足客户需要扩大物联网技术的水质分析传感器和仪器仪表。同时，提高物联网技术的水质分析传感器性能，并向小型化、便携式方向发展。

公司计划从物联网技术水质分析传感器和仪器仪表等设备的全产业链角度进行资源优化配置，进行全系统优化设计。公司未来将重点开展战略合作，并进行资源整合，在产业链内企业间开展并购。

重点提升产品的系统集成性，优化全产业链的产品设计，植入模糊工业控制技术，优化远程智能化水处理系统设备管理和控制水平，彻底提高水处理装备和过程监测分析系统的整体解决技术方案。

未来公司发展战略有：

1) 履行社会责任，尽社会职务的责任，参与行业发展的政策优化

天和科技公司董事长钟旭东先生自 2012 年“苏州市姑苏区人大代表”，并在 2015 年被聘为“为苏州市环保产业协会专家库专家”，将尽社会职务的职责，从环保产业、饮水安全产业、机器人产业和物联网远程管理产业等专业角度向政府献计献策。

2) 加大技术研发投入，促进行业技术升级，并保持与国际前沿接轨。

钟旭东先生自 2008 年 11 月 20 日任中国仪器仪表学会分析仪器分会“在线分析仪器专业委员会”委员，一直致力于将仪器仪表行业先进技术应用到“物联网水质分析传感器及其仪器仪表集成系统设备”。自 2012 年 2 月 17 日被吸纳为德意志联邦水协会会员，开展国际合作与交流。并凭借对国际前沿技术的掌握，协助行业走向国际，开拓“一带一路”战略中海外水务市场。并且，在 2014 年作为创始人发起成立“中国环境技术联盟”，从全产业链角度进行系统技术研发。2015 年被德国柏林世界贸易组织评为：德中环境技术大使。

公司在做好产品研发、设计、生产、销售和安装等业务的同时，为客户提供环保运营的增值服务，如：水处理运营的员工培训、水处理运营的技术支持和污染防控企业顾问等。未来将该服务产业化和商业运营，与战略客户合作承接外包业务。并逐步培育成公司新的经济增长点，促进行业专业分工和服务外包的发展。

行业及公司大发展也面临的风险。主要风险有：

1) 行业技术升级风险：速度加快，产品和生产工艺的更新换代，未来新增竞争者进入可能带来挑战。

2) 环保过程监测行业以进口产品居多，国际大公司暂时有较大的市场占有率和品牌知名度等。天和科技公司市场开拓仍处于起步阶段。

但是研究和发是企业的核心。公司研发团队根据客户的特定要求生产产品，并通过

技术创新引导下游客户需求。满足客户的需求是公司的使命，始终坚持提供“高质量低成本”可靠耐用的产品。为了达到在成本与可靠性之间的最佳结合，公司不断根据客户反馈优化设计，完善产品性能。

天和科技公司将继续技术驱动型成长构建差异化竞争力，保持在业界的领先地位。凭借持续的研发和技术驱动，以（技术+服务）二点一体的经营策略下开拓新的市场，培育新的战略合作伙伴。

(三) 经营计划或目标

1) 2015-2017 年市场环境分析及预测

公司研发和生产的一些列数字化水质过程分析仪器和传感器，符合了国家环保监测发展的需要，以建成高标准的环境监测基础设施为目标，充分利用环保物联网、大数据等先进技术理念，构建全面的环境综合监控网络和综合监管信息平台，整合多源监控数据，创新构建环保分析预测与地区响应模型，显著提升环境监管和科学决策能力，建立面向环保基础设施一体化的环保服务机制体系，最终实现区域“一体化”的环境管理和环保管理机制创新。构建区域环境综合监控网络，同时对地区空气特征污染物排放和区域环境空气质量进行在线监控，搭建环境综合监管信息平台，从环境管理和环境风险防控等主要职能出发，形成一套能够满足地区多目标（环境管理—环境预警）、多维度（工业园—企业）、全生命周期（事前预防—事中处置—事后评估）的环境智能监管系统，并构建相配套的软硬件基础支撑平台。

同时，将向污泥领域延伸。目前国家水安全问题的解决已经刻不容缓，饮用水水质堪忧。但是“治水不治泥就是一场空”的观点，已经逐渐被国家高层认识，污泥资源再利用战略为企业带来巨大成长潜力，污水经过处理后，其中大部分的污染物都会被“提炼”到污泥中。污泥含水率高、易腐败、有恶臭，含有重金属、“致癌致畸致基因突变”的有机污染物等。因此，黑漆漆、臭烘烘的污泥若未经恰当处理处置，而进入环境后，会给水体、土壤和大气带来二次污染，对生态环境和人类活动构成威胁。

目前常用的污泥处置方式有填埋、焚烧、堆肥、建筑材料等。相关行业统计资料显示，现在有 31%的污泥采用土地填埋的方式处理，3.45%与垃圾混合填埋，还有约 45%的污泥用来堆肥等土地利用领域，还有约 3.45%的污泥进行焚烧处理。在这个背景下，公司顺势推出污泥战略，污泥练砂石技术是天和更上一层楼发展的重要举措，该技术已经申报国家专利，具有较高的技术壁垒和可复制性，潜在市场巨大。污泥处理每年的投资建设市场约 80 亿元，随着环境政策不断出台，污泥处理将成为环保投资新主题，“重水轻泥”现象有望改观。随着政府法规的落实以及技术的发展，我国污泥处理领域未来市场发展空间巨大。

2) 市场预测及客户需求分析

2.1 智慧水务污水厂

预计未来五年，我国市政以及城镇污水厂每年新增 400 家左右。原有的将近 3800 多家污水厂进入了提标改造阶段，假定 10%的污水厂接受智慧水务系统项目，以每项目 500 万元计算，预计 2015-2020 年公司新增收入在 2 亿元-3 亿元之间。

2.2 农村饮用水安全监测

目前全国约有 60 万个行政村，其中 20 万个行政村迫切需要治理。假定 5%的行政村接受项目，以每个项目费用约 9 万元计算，未来几年新增饮用水安全监测仪器营收将达到 9 亿元。

2.3 城市管网监测项目

城市供水管网每年需要一次水质仪器传感器的维护修。以每个城市 50 个点计算，

每年需要进行维护的大约 50 个，按照每个点更换 2 支传感器，维护费用约 1.5 万元计算，我国有 2682 个城市，发达城市 660 个，以发达城市我们承接预计未来以 20%个城市计算。维护及更新费达到 0.9 亿~4.5 亿间。

2.4 火电厂水处理运维

我们国家有五大发电公司，全国合计发电厂、热电厂总数不少于 3000 多座，未来几年预估计公司得到 5%的承接项目 150 家，以每家 40 万的运营费，加上火电厂的传感器更换预估每个厂 50 万计算，未来几年可增加营业收入 1.3 亿~6 亿之间。

2.5 江、河、湖泊、海洋水文监测

根据“十二五”规划目标，初步确定规划工程项目 10073 个，未来五年内预计累计销售 5%计算，以每座 55 万造价计算，每年传感器维护更换每座 4 万计算，预计增加收入 2.9 亿~12 亿之间，其中传感器是每年累计的更换费用。

2.6 污泥治理

目前我们国家生活污水厂的污泥处置费一般在 300~350 之间，工业污泥处置费在 600~900 之间，我们折合按照 500 元一吨计算，目前天和意向合同已经确定 60 万吨每年，未来几年可以增加收入 3 亿~15 亿之间。

3) 2015 年度详细经营业绩预测

公司 2015 年的经营计划是：保持物联网技术的水质分析传感器和仪器仪表稳定增长，保持 180%的增长速度，预计营业收入为 3000 万元；扩大远程智能化水处理系统成套设备的销售，保持 300%的增长速度，预计营业收入为 1500 万元。

加大研发力度降低产品成本，提升产品质量，增加产品的性价比，力争净利率 15%以上，净利润约 700 万元。

扩大对战略客户（即业界大型上市企业）的销售比例，优化客户结构。通过扩大产量降低单位生产成本。新开发战略客户包括：世界 500 强企业米歇尔羊毛、国内水务龙头上市企业首创、安徽国祯。国内仪器仪表龙头上市企业川仪仪表，雪迪龙等，以及水务成长型企业凌志水务等。同时，公司扩大与跨国公司的合作，包括：美尚生化、美国净水监测集团、韩国斗山大宇等。

公司为了确保 2015 年经营目标达成，将采用以下措施：

- ①引进战略投资者增资扩股，增加注册资本金。同时，加强银行的战略合作，增加贷款金额。保证研发投入和生产的资金。
- ②持续投入研发，降低产品成本，提升产品质量，提升产品竞争力和盈利能力。同时，拓展市场，通过规模效益降低单位生产成本和单位期间费用。

天和科技科技公司特别声明：2015 年度经营业绩预测并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

1、环保政策执行力度不确定性导致投资不达预期的风险

随着我国工业化进程的加速发展，水资源污染的问题日益突出，虽然民众和多数企业的环保意识在逐步加强，但目前国内水资源环境的监测、治理都是依靠的政府主导、政府投入。环境监测仪器行业是一个政策驱动性很强的行业。然而各级地方政府对于国家环保政策的解读、贯彻力度乃至投资力度都会有所不同，加之国家产业政策和相关法律的变动，都将会对环境监测仪器产品的生产销售产生重大影响。

2、行业竞争加剧导致盈利能力下降的风险

目前国内环境监测仪器市场上，世界知名品牌的大厂商占据着高附加值的高端设备市场。中低端市场则由国内厂商在进行激烈竞争，同质化的低端产品充斥着市场，价

格战成为了很多厂商唯一的竞争手段。但竞争远没有结束，政策的利好诱使毫无经验的小厂商生产制造过程中偷工减料，零部件以次充好；后端的系统集成商为拓展产业链加入了前端的设备制造；国际知名厂商开始向中低端市场进军。所有这些都导致了行业内竞争的日益加剧，大大压缩了行业内厂商的盈利空间，最终导致盈利能力下降。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

(一) 实际控制人不当控制的风险

股东钟旭东与张银雪夫妻关系，二者合计持有公司 80%的股权，为公司共同实际控制人，公司的所有权和经营权均由实际控制人掌握，对公司的经营管理活动有着重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他权益股东带来风险。公司同时还存在实际控制人占用资金的风险。对此，公司持续在进行股权架构优化，正在商谈引进产业链内有战略合作关系的公司和熟悉公司产业的长期投资人为战略投资者。并且已经制定股权激励方案，增加员工持股。实际控制人夫妇股权比例将逐步降低。同时进一步完善“三会一高”管理体制。

(二) 公司治理的风险

有限公司续存期间，公司的法人治理结构不完善。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。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的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。对于上述问题，公司正逐步完善“三会一高”管理体制和内部控制体系。并通过引进战略投资者和并购引入企业管理经验。同时，加大职业经理人人才引进。上述措施正逐步实施，逐步降低公司治理风险，进一步完善公司内部管理。

(三) 税收政策变化风险

公司于 2012 年 10 月 25 日获得证书编号为 GR201232001899 的高新技术企业证书，有效期为三年。按照相关规定，自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。对此公司一直重视研发投入和技术开发，公司始终非常重视创新和自主知识产权技术产品的开发，2014 年度新增实用新型专利 11 项。另外，在 2014 年度申报(未批准)发明专利 10 项，实用新型专利 18 项。并在 2014 年通过了高新技术复审和软件企业年审。在 2014 年通过了高新技术复审和软件企业年审。

(四) 市场竞争加剧的风险

研究和发展是天和公司的核心。我们熟练的工程师团队根据客户的特定要求生产了我们的产品。对质量的毫不妥协，对每个零配件的名牌选择，为了达到在成本与可靠性之间的最佳结合，研究发展在我们设计的每个方面都体现着。但是该行业技术升级速度加快，产品和生产工艺的更新换代，未来新增竞争者进入可能带来挑战。另外，目前我国环保过程监测行业以进口产品居多。公司市场开拓仍处于起步阶段。对此，

为优化国家产业结构，提高国民生活环境，国家正逐步加大对环境监测和污染治理的力度，带动物联网技术水质监测仪器和远程智能化水处理系统设备的市场需要。同时，将机器人智能控制技术和物联网远程技术等应用于环保产业（水污染防治产业），带动产业链技术创新和产业升级。天和科技公司提供的智能化物联网技术的水质分析仪器仪表及集成系统申报具备“监测速度快、准确程度高和自动化程度高等”的优点，符合社会需要。因此，公司正迎来跨越式发展的机遇。

从环保产业发展及水污染防治角度方面，2015 年 4 月 16 日国务院正式发布《水污染防治行动计划》（简称“水十条”），明确了当前和今后一个时期我国水污染防治的方向和奋斗目标。天和科技公司将全力支持国家行动计划，参与国家层面的环境改善目标的实现。

（五）新产品开发失败的风险

公司所处的环境监测仪器仪表行业属于仪器仪表行业的尖端细分，涉及生物，物理，化学，机械电子、远程控制、互联网技术等多个学科和技术领域，行业技术发展迅速。面对日益激烈的市场竞争，公司需要不断研究开发新产品，以应对纷繁复杂的市场变化趋势及客户需求。因此为保持公司自身产品的竞争力，公司紧跟国外技术发展的趋势和步伐，但由于国内外环保理念，技术标准、要求、参数尚未完全接轨。公司的新产品研发设计，得到市场的认可往往需要较长的时间周期，并存在产品开发失败的风险。必将导致公司的技术优势和市场竞争力下降，并影响公司未来发展的前景。研究和发是企业的核心。公司研发团队根据客户的特定要求生产产品，并通过技术创新引导下游客户需求。满足客户的需求是公司的使命，始终坚持提供“高质量低成本”可靠耐用的产品。为了达到在成本与可靠性之间的最佳结合，公司不断根据客户反馈优化设计，完善产品性能。天和科技公司将继续技术驱动型成长构建差异化竞争力，保持在业界的领先地位。凭借持续的研发和技术驱动，以（技术+服务）二点一体的经营策略下开拓新的市场，培育新的战略合作伙伴。

（六）核心技术人员流失的风险

长期以来公司业务发展依赖于一批来自多学科的核心技术人员。本身这是由行业特性决定的，也离不开公司多年来重视人才的培养与管理，建立了有效的考核机制，并努力为他们创造了良好的工作环境和发情景。但随着竞争日益激烈，竞争对手对人才争夺的日益加剧，加之公司目前还没有长期有效的人才激励机制。核心技术人才存在一定程度上的流失风险，从而会对公司生产经营带来比较大的不利影响。公司正在制定股权激励计划，增加员工持股。建立经营绩效考核机制。

（七）公司经营风险

应收账款余额占营收比重偏大，存在资金周转和坏账风险。同时，前五大客户占营收比例达高，存在大客户依赖风险。另外，公司 2013 年和 2014 年归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为-194.71、-235.20 万元，那么可以认为公司存在持续盈利能力进一步恶化的风险。公司正培育新的市场，加强与战略客户的合作，增加战略客户数量，丰富客户结构。通过与战略客户的合作减少应收账款。公司通过拓展市场，并提升产品性价比，提高盈利能力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

天和自动化科技（苏州）股份有限公司

2014 年度报告

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

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	本节 二（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	本节 二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节 二（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	本节 二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

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：

-

对外担保分类汇总：

(一) 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

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无 偿占用	是否履 行必要 决策程 序
钟旭东	货币	1,005,296.54	300,712.70	是	是
总计	-	1,005,296.54	300,712.70	-	-

占用原因、归还及整改情况：

个人因公借款，预计 2015 年 5 月归还到账。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	534,843.36

3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	2,365,106.38
总计	-	2,899,949.74

(三) 承诺事项的履行情况

报告期内公司所有持股 5%以上主要股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了严格履行《避免同业竞争承诺函》和《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，未发现违反承诺的行为。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	质押	1,508,850.00	12.37%	以艾肯控制系统（北京）有限公司 1508850.00 元应收账款作为质押向农行园区科技支行贷款 1000000 元
累计值		1,508,850.00	12.37%	

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	1、控股股东，实际控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	-	-	-	-	-
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	5,000,000	80.00%	600,000	5,600,000	80.00%
	2、董事监事及高级管理人员	2,960,000	47.36%	355,200	3,315,200	47.36%
	3、核心员工	2,960,000	47.36%	355,200	3,315,200	47.36%
	4、有限售股份总数	6,250,000	100.00%	750,000	7,000,000	100.00%
总股本		6,250,000	-	750,000	7,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数（股）	持股变动（股）	期末持股数（股）	期末持股比例	期末持有有限售股份数（股）	期末持有无限售股份数（股）
1	钟旭东	2,960,000	355,200	3,315,200	47.36%	3,315,200	-
2	张银雪	2,040,000	244,800	2,284,800	32.64%	2,284,800	-
3	润智创投	1,250,000	150,000	1,400,000	20.00%	1,400,000	-
合计	-	6,250,000	750,000	7,000,000	100.00%	7,000,000	-

前十名股东间相互关系说明

股东钟旭东与张银雪系夫妻关系，且为一致行动人。除上述之外，公司股东之间不存在亲属关系或其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、钟旭东，男，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1991年8月至1994年12月任苏州计控设备厂技术员；1995年1月至1998年11月于东南大学进修；1998年12月至1999年11月任苏州船用机械厂技术部主管；1999年12月至2014年4月任天和有限董事长兼总经理。2014年5月至今任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自2014年5月9日至2017年5月8日。

2、张银雪，女，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年3月至2014年4月任天和有限任出纳。

公司第一大股东钟旭东，直接持有公司331.52万股股份，持股比例为47.36%，现担任公司董事长兼总经理；公司第二大股东张银雪，直接持有公司228.48万股股份，持股比例为32.64%。钟旭东、张银雪系夫妻关系，合计持有公司80%的股份，两人于2014年7月21日签署了《一致行动人协议》，共同构成公司的控股股东和实际控制人。协议约定：“双方应就以下范围的事项（‘一致行动人事项’）采取一致行动：（1）股权转让、质押及其他处置；（2）股东大会召集权、投票权、提案权的行使；（3）董事、监事候选人的委派；（4）指示双方共同委派的董事在董事会会议上的表决；（5）退出或加入本协议；（6）本协议的变更或终止；（7）本协议三方认为应该作为一致行动事项的其他事项。”

（二）实际控制人情况

1、钟旭东，男，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1991年8月至1994年12月任苏州计控设备厂技术员；1995年1月至1998年11月于东南大学进修；1998年12月至1999年11月任苏州船用机械厂技术部主管；1999年12月至2014年4月任天和有限董事长兼总经理。2014年5月至今任股份公司董事长兼总经理，任期三年，自2014年5月9日至2017年5月8日。

2、张银雪，女，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年3月至2014年4月任天和有限任出纳。

公司第一大股东钟旭东，直接持有公司331.52万股股份，持股比例为47.36%，现担任公司董事长兼总经理；公司第二大股东张银雪，直接持有公司228.48万股股份，持股比例为32.64%。钟旭东、张银雪系夫妻关系，合计持有公司80%的股份，两人于2014年7月21日签署了《一致行动人协议》，共同构成公司的控股股东和实际控制人。协议约定：“双方应就以下范围的事项（‘一致行动人事项’）采取一致行动：（1）股权转让、质押及其他处置；（2）股东大会召集权、投票权、提案权的行使；（3）董事、监事候选人的委派；（4）指示双方共同委派的董事在董事会会议上的表决；（5）

退出或加入本协议；（6）本协议的变更或终止；（7）本协议三方认为应该作为一致行动事项的其他事项。”

第七节 融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计			-		

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
信用贷款	中国农业银行苏州 园区科技支行	1,000,000.00	2014.7.15-2015 .7.14	否
委托贷款	中国农业银行苏州 园区科技支行	1,000,000.00	2014.9.28-2015 .9.27	否
合计		2,000,000.00		

四、报告期内普通股利润分配情况

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钟旭东	董事长	男	45	大专	2014.5.9-2017.5.8	是
江一航	副董事长	男	56	博士	2014.5.9-2017.5.8	否
褚昀	董事	男	32	本科	2014.5.9-2017.5.8	是
胡涛	董事	男	31	本科	2014.5.9-2017.5.8	是
华祝林	董事	男	31	本科	2014.5.9-2017.5.8	是
李尧	监事会主席	男	35	大专	2014.5.9-2017.5.8	是
熊艳	监事	女	33	硕士	2014.5.9-2017.5.8	是
高晓鸣	职工监事	男	34	本科	2014.5.9-2017.5.8	是
杨伶俐	董事会秘书	女	34	大专	2014.5.9-2017.5.8	是
李爱红	财务负责人	女	32	本科	2014.5.9-2017.5.8	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属或其他关联关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数数量变动	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
钟旭东	董事长	2,960,000	355,200	3,315,200	47.36%	0

(三)变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

-

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5	博士	0	0
生产人员	10	7	硕士	1	4
销售人员	14	9	本科	18	17
技术人员	11	14	专科	17	11
财务人员	3	2	专科以下	7	5
员工总计	43	37	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

报告期内引进技术人员 3 名，优化了人才结构，提高了人才素质。加强员工培训，正逐步建立起绩效考核机制。

(二) 核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	5	5	3,315,200	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

报告期内，核心员工及其他对公司有重大影响的人员没有发生变动。

第九节公司治理及内部控制

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

根据股份公司设立时各发起人于 2014 年 5 月 9 日签署的《公司章程》，公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、董事会秘书、财务负责人。报告期内，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构。

公司严格按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，依法经营。公司及公司股东、公司管理层报告期内不存在重大违法违规及受处罚情况。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会对公司治理机制的执行情况进行讨论和评估后认为，公司现有公司治理机制能给所有股东提供合适的保护，相关公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、融资、投资决策、担保等事项均按照《公司章程》及有关内部控制制度和规则进行，截止报告期末，未发现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的次数	简要内容
监事会	2	选举李尧为监事会主席、《监事会 2014 下半年工作报告》
董事会	3	选举钟旭东先生为公司第一届董事会董事长，并担任公司法定代表人；聘任钟旭东先生为公司总经理，聘任杨伶俐女士为公司董事会秘书；聘任李爱红女士为公司财务负责人。
股东会	2	《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统

		挂牌及公开转让的议案》以及其日后事项等
--	--	---------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程度、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司的章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

股份公司设立以来，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司治理结构。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，专门制定了投资者关系管理制度并设立公告了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，给予投资者耐心的解答。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司全体监事对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立

公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。本公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

(二) 资产独立

股份公司系由有限公司变更而来，股份公司设立时，公司完全继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司拥有独立于股东的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的房屋的使用权。公司主要固定资产为电子设备及办公家具，公司合法拥有固定资产的所有权。公司各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保的情形，也不存在资产、资金被主要股东及其所控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

(三) 人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（五）机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查，尚未发现内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提高内部控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量。

报告期内公司未发生重大会计差错更错，重大遗漏信息等情况。公司对信息披露责任人建立相关考核制度，如果出现重大差错，将采取处罚措施。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2015】31010025
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2015-04-21
注册会计师姓名	连向阳、林俊
<p>天和自动化科技（苏州）股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的天和自动化科技（苏州）股份有限公司（以下简称“苏州天和”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是苏州天和和管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，上述财务报表的所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天和自动化科技（苏州）股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p style="text-align: center;">瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国北京</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：连向阳 中国注册会计师</p>	

二、经审计的财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	342,347.13	115,525.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	5,246,729.37	5,747,194.17
预付款项	-	48,563.11	396,032.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	952,451.76	3,098,031.67
存货	-	4,560,001.21	4,570,011.89
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	199,205.69	-
流动资产合计	-	11,349,298.27	13,926,796.25
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	850,621.51	1,000,366.23
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	122,222.23
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	850,621.51	1,122,588.46
资产总计	-	12,199,919.78	15,049,384.71
流动负债：	-		
短期借款	-	2,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动	-	-	-

天和自动化科技（苏州）股份有限公司

2014 年度报告

计入当期损益的金融负债			
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,139,287.01	4,482,831.39
预收款项	-	202,884.40	300,000.00
应付职工薪酬	-	126,147.65	118,516.11
应交税费	-	151,001.70	283,550.14
应付利息	-	-	16,066.12
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,296,841.33	422,470.10
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	6,916,162.09	8,623,433.86
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
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	-	6,916,162.09	8,623,433.86
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	-	7,000,000.00	6,250,000.00
资本公积	-	63,610.88	3,700,632.64
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-1,779,853.19	-3,524,681.79
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	5,283,757.69	6,425,950.85
负债和所有者权益总计	-	12,199,919.78	15,049,384.71

法定代表人：钟旭东 主管会计工作负责人：胡飞霞 会计机构负责人：胡飞霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	296,734.04	51,345.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	5,032,935.97	5,486,745.18
预付款项	-	48,563.11	360,359.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	840,198.70	3,010,345.04
存货	-	4,511,957.06	4,521,967.74
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	189,333.83	-
流动资产合计	-	10,919,722.71	13,430,763.39
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	-	1,375,105.70	2,105,242.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	850,328.56	998,296.45
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	122,222.23
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,225,434.26	3,225,760.68
资产总计	-	13,145,156.97	16,656,524.07
流动负债：	-		
短期借款	-	2,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

应付账款	-	2,138,657.01	4,495,217.39
预收款项	-	1,049,123.09	1,832,795.40
应付职工薪酬	-	80,799.60	65,374.51
应交税费	-	150,999.20	292,847.70
应付利息	-	-	16,066.12
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,195,761.97	422,470.10
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,615,340.87	10,124,771.22
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
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	-	7,615,340.87	10,124,771.22
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	-	7,000,000.00	6,250,000.00
资本公积	-	113,278.24	3,750,300.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-1,583,462.14	-3,468,547.15
所有者权益（或股东权益）合计	-	5,529,816.10	6,531,752.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	13,145,156.97	16,656,524.07

(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	-	10,322,067.52	6,529,107.80
其中：营业收入	-	10,322,067.52	6,529,107.80
二、营业总成本	-	13,119,304.08	8,936,827.52
其中：营业成本	-	6,525,867.45	3,000,688.32

天和自动化科技（苏州）股份有限公司

2014 年度报告

营业税金及附加	-	99,068.04	58,145.92
销售费用	-	1,511,281.39	1,355,711.60
管理费用	-	4,836,791.04	4,197,425.15
财务费用	-	-121,265.03	242,456.30
资产减值损失	-	267,561.19	82,400.23
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）	-	-2,797,236.56	-2,407,719.72
加：营业外收入	-	1,677,005.37	580,738.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	21,961.97	306.60
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,142,193.16	-1,827,287.66
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,142,193.16	-1,827,287.66
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,142,193.16	-1,827,287.66
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.16	-0.29
（二）稀释每股收益	-	-	-
七、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	-	-	-

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

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	-	-	-
八、综合收益总额	-	-1,142,193.16	-1,827,287.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,142,193.16	-1,827,287.66
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：钟旭东 主管会计工作负责人：胡飞霞 会计机构负责人：胡飞霞

(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	-	10,425,211.83	6,418,506.04
减：营业成本	-	6,505,607.59	2,913,792.22
营业税金及附加	-	98,905.28	56,797.86
销售费用	-	1,151,531.79	940,679.17
管理费用	-	4,465,328.57	3,757,268.88
财务费用	-	-123,517.14	240,591.88
资产减值损失	-	984,335.89	811,600.35
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）	-	-2,656,980.15	-2,302,224.32
加：营业外收入	-	1,677,005.37	580,738.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	580,738.66	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,560,713.44	-1,721,485.66
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,560,713.44	-1,721,485.66

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-
六、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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-1,560,713.44	-1,721,485.66
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	-	-	-

(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	-	12,396,948.11	5,955,705.56
收到的税费返还	-	445,238.57	460,601.16
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,681,609.54	131,941.43
经营活动现金流入小计	-	16,523,796.22	6,548,248.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,262,850.39	3,860,239.89
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,753,136.10	2,547,572.51
支付的各项税费	-	998,504.35	621,764.09

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	-	1,972,124.45	2,885,547.76
经营活动现金流出小计	-	14,986,615.29	9,915,124.25
经营活动产生的现金流量净额	-	1,537,180.93	-3,366,876.10
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	-	100,683.76	754,596.59
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	-	-	900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	100,683.76	1,654,596.59
投资活动产生的现金流量净额	-	-100,683.76	-1,654,596.59
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
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	-	2,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	3,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	209,675.74	221,039.44
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	-	-	2,100,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,209,675.74	6,221,039.44
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,209,675.74	1,778,960.56
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	-	226,821.43	-3,242,512.13
加：期初现金及现金等价物余额	-	115,525.70	3,358,037.83
六、期末现金及现金等价物余额	-	342,347.13	115,525.70

法定代表人：钟旭东 主管会计工作负责人：胡飞霞 会计机构负责人：胡飞霞

(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	-	11,682,012.92	7,726,474.70
收到的税费返还	-	445,238.57	460,601.16

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

收到其他与经营活动有关的现金	-	5,479,380.75	309,428.09
经营活动现金流入小计	-	17,606,632.24	8,496,503.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,194,682.93	3,540,526.37
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,336,180.61	2,134,732.63
支付的各项税费	-	996,137.59	608,349.91
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,523,883.18	2,564,868.32
经营活动现金流出小计	-	16,050,884.31	8,848,477.23
经营活动产生的现金流量净额	-	1,555,747.93	-351,973.28
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	-	100,683.76	754,596.59
投资支付的现金	-	-	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	100,683.76	3,754,596.59
投资活动产生的现金流量净额	-	-100,683.76	-3,754,596.59
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,000,000.00
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	3,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	209,675.74	221,039.44
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,209,675.74	4,121,039.44
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,209,675.74	3,878,960.56
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	-	245,388.43	-227,609.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	51,345.61	278,954.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	296,734.04	51,345.61

(七) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	6,250,000.00	3,700,632.64	-	-	-	-	-3,524,681.79	-	6,425,950.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	6,250,000.00	3,700,632.64	-	-	-	-	-3,524,681.79	-	6,425,950.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	750,000.00	-3,637,021.76	-	-	-	-	1,744,828.60	-	-1,142,193.16
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,142,193.16	-	-1,142,193.16
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

的金额									
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权 益内部结转	750,000.00	-3,637,021.76	-	-	-	-	2,887,021.76	-	-
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥 补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	750,000.00	-3,637,021.76	-	-	-	-	2,887,021.76	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	7,000,000.00	63,610.88	-	-	-	-	-1,779,853.19	-	5,283,757.69

单位：元

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	2,100,300.00	-	-	-	-	-1,697,394.13	850,332.64	6,253,238.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	2,100,300.00	-	-	-	-	-1,697,394.13	850,332.64	6,253,238.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,250,000.00	1,600,332.64	-	-	-	-	-1,827,287.66	-850,332.64	172,712.34
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,827,287.66	-	-1,827,287.66
(二)所有者投入和减少资本	1,250,000.00	3,750,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
1. 所有者投入资本	1,250,000.00	3,750,000.00	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权 益内部结转	-	-2,149,667.36	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥 补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-2,149,667.36	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	6,250,000.00	3,700,632.64	-	-	-	-	-3,524,681.79	-	6,425,950.85

法定代表人：钟旭东 主管会计工作负责人：胡飞霞 会计机构负责人：胡飞霞

(八) 母公司所有者权益变动表

单位：元

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,250,000.00	3,750,300.00	-	-	-	-	-3,468,547.15	6,531,752.85
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	6,250,000.00	3,750,300.00	-	-	-	-	-3,468,547.15	6,531,752.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	750,000.00	-3,637,021.76	-	-	-	-	1,885,085.01	-1,001,936.75
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,001,936.75	-1,001,936.75
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者(或	-	-	-	-	-	-	-	-

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

股东) 的分配								
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益 内部结转	750,000.00	-3,637,021.76	-	-	-	-	2,887,021.76	-
1. 资本公积转增 资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增 资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补 亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	750,000.00	-3,637,021.76	-	-	-	-	2,887,021.76	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	7,000,000.00	113,278.24	-	-	-	-	-1,583,462.14	5,529,816.10

单位：元

	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	300.00	-	-	-	-	-1,581,503.61	3,418,796.39
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	300.00	-	-	-	-	-1,581,503.61	3,418,796.39

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,250,000.00	3,750,000.00	-	-	-	-	-1,887,043.54	5,000,000.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,721,485.66	-1,721,485.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-165,557.88
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-165,557.88
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,250,000.00	3,750,300.00	-	-	-	-	-3,468,547.15	6,531,752.85

天和自动化科技（苏州）股份有限公司 2014 年度财务报表附注

一、公司基本情况

天和自动化科技（苏州）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原是由自然人钟旭东和姚宏共同出资组建的有限责任公司，于 1999 年 12 月 22 日取得由苏州市工商行政管理局颁发的注册号为 320504000022940 号的《企业法人营业执照》，注册资本为 50 万元。

公司原注册资本 50 万，其中钟旭东以实物出资 35 万元，占注册资本 70%，姚宏以货币资金出资 15 万元，占注册资本 30%。由苏州苏瑞会计师事务所出具苏苏瑞会资（1999）字第 0151 号验资报告，验证上述出资。

2004 年 9 月 20 日，经公司股东会决议通过，公司股东姚宏将其持有的 15 万股权转让给自然人张征。股权转让完成后，公司注册资本不变，股东钟旭东持股比例 70%，股东张征持股比例 30%。

2004 年 9 月 22 日，经公司股东会决议通过，公司新增加 2 名股东王焯和吴美庆，并新增注册资本 50 万元，其中，股东钟旭东缴纳人民币 11 万元，股东王焯缴纳人民币 27.6 万元，股东张征缴纳人民币 3.4 万元，股东吴美庆缴纳人民币 8 万元，完成上述增资后，公司注册资本变更为 100 万元，股东变更为钟旭东、王焯、张征、吴美庆，持股比例分别为 46%、27.6%、18.4%和 8%。由苏州明诚会计师事务所有限公司出具苏州明诚验字（2004）1139 号验资报告，验证上述出资。

2009 年 3 月 1 日，经公司股东会决议通过，公司股东张征将其持有的 9.2% 股权以人民币 9.2 万元转让给股东钟旭东，将其持有的 9.2% 股权以人民币 9.2 万元转让给股东王焯；股东吴美庆将其持有 4% 股权人民币 4 万元转让给股东钟旭东，将其持有的 4% 的股权人民币 4 万元转让给股东王焯。股权转让完成后，公司股东变更为钟旭东和王焯，持股比例分别为 59.2%和 40.8%。

2010 年 4 月 6 日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本 400 万元，其中股东钟旭东认缴出资人民币 236.8 万元，股东王焯认缴出资人民币 163.2 万元。完成上述增资后，公司注册资本变更为人民币 500 万元，实收资本为人民币 500 万元。股东钟旭东和股东王焯持股比例不变，分别为 59.2%和 40.8%。由苏州兴远联合会计师事务所出具苏兴远验字（2010）第 0252 号验资报告，验证上述出资。

2010 年 5 月 13 日，经公司股东会决议通过，股东王焯将其持有的 40.8% 的股权人民币 204 万元转让给股东张银雪（钟旭东之妻），完成上述转让后，公司股东变更为钟旭东和张银雪，持股比例分别为 59.2%和 40.8%。

2013 年 2 月 5 日，经公司股东会决议通过，公司新增注册资本人民币 125 万元，新增股东苏州高新润智创业投资企业（有限合伙），完成增资后，公司注册资本变更为人民币 625 万元，实收资本人民币 625 万元。其中，股东钟旭东出资人民币 296 万元，股东张银雪出资人民币 204 万元，股东苏州高新润智创业投资企业（有限合伙）出资人民币 125 万元，持股比例分别为 47.36%、32.64% 和 20.00%。由苏州中合会计师事务所（普通合伙）出具中合会验字（2013）第 023 号验资报告，验证上述出资。

2014 年 4 月 23 日，经公司股东会决议通过，同意公司整体变更改制为股份有限公司，并由苏州天和自动化系统有限公司（原名）更名为天和自动化科技（苏州）股份有限公司。以瑞华专审字（2014）31010008 号审计报告确认的净资产 711.33 万元按 1.02:1 比例折股，共计 700 万股，折股后各股东持股比例不变，净资产余额 11.33 万元转入资本公积。

本公司经营范围为：

许可经营项目：无。

一般经营项目：从事货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；工业及民用自动化系统的设计、销售；仪器仪表的制造；机械电子产品、自动化办公用品的销售。

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”），并参照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。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度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

本公司及子公司（以下简称“本集团”）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、同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5、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。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及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，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

6、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。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

8、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

贷款和应收款项

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

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

（3）金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

贷款和应收款项减值

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（5）金融负债的分类和计量

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

其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

9、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 10 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
押金及备用金组合	以款项性质为押金信用风险特征划分组合
员工暂支款组合	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以款项性质为关联方风险特征划分组合

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
押金及备用金组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
员工暂支款组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法

a. 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（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	15	15
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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；客观证据包括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。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括包括原材料、半成品、在产品、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。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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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。

11、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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务

账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、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（%）
电子设备	年限平均法	20	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%
生产设备	年限平均法	5	5%	19.00%
机器设备	年限平均法	3	5%	31.67%

预计净残值是指假定固定资产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、15“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。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。各类长期待摊费用摊销年限如下：

类别	摊销年限（年）
办公室装修费	3

15、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司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。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。

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。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利等。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。其中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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

17、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。

（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。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

18、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。

19、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。

20、重要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，上述准则对当期和列报前期财务报表项目及金额的无重大影响。

21、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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）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。

（3）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。

公司按照库龄计提存货跌价准备

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0
1-2 年	5
2-3 年	15
3-4 年	40
4-5 年	80
5 年以上	100

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）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。

（7）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。

（8）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。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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%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。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	2014年公司企业所得税税率为15%。

2、税收优惠及批文

本公司被认定为高新技术企业，2013年起可享受高新技术企业减征所得税，税率为15%。

根据财税〔2012〕27号文件及财税〔2011〕100号文件规定并经主管税务机关江苏省苏州市工业园区税务局认定，本公司嵌入式软件收入享受增值税即征即退，该税款由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	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：			13,378.49			53,954.33
-人民币	-	-	13,378.49	-	-	53,954.33
银行存款：			328,968.64			61,571.37
-人民币	-	-	328,961.48	-	-	61,571.37
-美元	1.17	6.1190	7.16	-	-	-
-欧元	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	342,347.13	-	-	115,525.70

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	5,845,238.57	100.00	598,509.20	10.24	5,246,729.37
合计	5,845,238.57	100.00	598,509.20	10.24	5,246,729.37

(续)

类别	2013 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	6,154,781.98	100.00	407,587.81	6.62	5,747,194.17
合计	6,154,781.98	100.00	407,587.81	6.62	5,747,194.17

(2) 应收账款按账龄列示

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,784,201.32	47.63	4,303,873.33	69.93
1 至 2 年	1,655,967.20	28.33	1,324,915.00	21.53
2 至 3 年	979,075.00	16.75	166,086.60	2.70
3 至 4 年	73,688.00	1.26	72,263.30	1.17
4 至 5 年	64,663.30	1.11	600.00	0.01
5 年以上	287,643.75	4.92	287,043.75	4.66
合计	5,845,238.57	100.00	6,154,781.98	100.00

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,784,201.32	47.63	4,303,873.33	69.93%	-	
1-2 年	1,655,967.20	28.33	82,798.36	21.53%	66,245.75	
2-3 年	979,075.00	16.75	146,861.25	2.70%	24,912.99	
3-4 年	73,688.00	1.26	29,475.20	1.17%	28,905.32	
4-5 年	64,663.30	1.11	51,730.64	0.01%	480.00	

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

5 年以上	287,643.75	4.92	287,643.75	287,043.75	4.66%	287,043.75
合计	5,845,238.57	100.00	598,509.20	6,154,781.98	100.00%	407,587.81

(3) 2014 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
北京邦盛通达科技有限公司	非关联方	1,301,812.20	1 年之内	22.27%
镇江市东源电力设备开发有限公司	非关联方	1,096,802.50	1 至 2 年	18.76%
艾肯控制系统（北京）有限公司	非关联方	918,944.04	1 年之内	15.72%
北京捷威斯特科技有限公司	非关联方	594,248.00	2 至 3 年	10.17%
常州新江南能源设备有限公司	非关联方	363,375.00	2 至 3 年	6.22%
合计		4,275,181.74		73.14%

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,563.11	100.00	388,677.82	98.14
1 至 2 年			5,255.00	1.33
2 至 3 年			2,100.00	0.53
合计	48,563.11	100.00	396,032.82	100.00

(2) 2014 年 12 月 31 日的预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因	账龄
上海欧申物流有限公司	非关联方	36,229.72	货物未收到	1 年以内
苏州工业园区企航科技咨询有限公司	非关联方	5,000.00	货物未收到	1 年以内
上海盛百欧设备检测技术有限公司	非关联方	4,500.00	货物未收到	1 年以内
苏州托尔斯自动化有限公司	非关联方	2,483.39	货物未收到	1 年以内
深圳市信诚网络有限公司	非关联方	350.00	货物未收到	1 年以内
合计		48,563.11		

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2014 年 12 月 31 日
----	------------------

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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					
账龄分析法	1,789.48	0.19	-	-	1,789.48
押金及备用金组合	191,483.30	20.10	-	-	191,483.30
员工暂支款组合	458,466.28	48.14	-	-	458,466.28
关联方组合	300,712.70	31.57	-	-	300,712.70
组合小计	952,451.76	100.00	-	-	952,451.76
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	952,451.76	100.00	-	-	952,451.76

(续)

类别	2013 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法	17,781.18	0.55	-	-	17,781.18
押金及备用金组合	111,483.30	3.43	-	-	111,483.30
员工暂支款组合	583,950.44	17.98	-	-	583,950.44
关联方组合	2,384,816.75	73.42	-	-	2,384,816.75
组合小计	3,098,031.67	95.38	-	-	3,098,031.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	150,200.00	4.62	150,200.00	4.62	-
合计	3,248,231.67	100.00	150,200.00	4.62	3,098,031.67

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	466,603.46	48.99	441,219.17	13.58
1 至 2 年	306,076.00	32.14	2,538,355.42	78.15
2 至 3 年	91,242.30	9.58	100,450.00	3.09
3 至 4 年	88,530.00	9.29	-	-
4 至 5 年	-	-	150,200.00	4.62
5 年以上	-	-	18,007.08	0.56
合计	952,451.76	100.00	3,248,231.67	100.00

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	150,200.00

其中重要的其他应收款核销情况

其他应收款内容	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
宣浩	离职员工借款	67,000.00	确认无法收回	否
王巍	离职员工借款	83,200.00	确认无法收回	否
合计		150,200.00		

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
代扣代缴个人社保	1,789.48	909.18
押金及备用金	191,483.30	111,483.30
员工暂支款	458,466.28	734,150.44
个人借款	300,712.70	2,384,816.75
其他	-	16,872.00
合 计	952,451.76	3,248,231.67

(5) 2014 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名的单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
------	------------	----	----	-----------------

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
钟旭东	关联方	300,712.70	1 年以内	31.57%
禹镇溪	公司员工	200,000.00	1 至 2 年	21.00%
苏州融创科技担保投资有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	10.50%
叶道宽	公司员工	88,530.00	3 至 4 年	9.29%
苏州工业园区科技发展有限公司	非关联方	78,092.30	2 至 3 年	8.20%
合计		767,335.00		80.56%

5、存货

存货分类

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,718,586.30	76,639.80	2,641,946.50
在产品	883,214.89	-	883,214.89
产成品	1,034,839.82	-	1,034,839.82
合计	4,636,641.01	76,639.80	4,560,001.21

(续)

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,635,620.94	-	2,635,620.94
在产品	1,125,737.63	-	1,125,737.63
产成品	808,653.32	-	808,653.32
合计	4,570,011.89	-	4,570,011.89

6、固定资产

(1) 固定资产情况

2014 年 12 月 31 日

项目	电子设备	机器设备	生产器具	运输工具	合计
一、账面原值					
1、年初余额	408,354.39	196,501.84	682,561.38	169,000.00	1,456,417.61
2、本年增加金额	49,145.30	4,529.91	47,008.55	-	100,683.76
购置	49,145.30	4,529.91	47,008.55	-	100,683.76

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

项目	电子设备	机器设备	生产器具	运输工具	合计
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	457,499.69	201,031.75	729,569.93	169,000.00	1,557,101.37
二、累计折旧					
1、年初余额	217,674.60	89,670.34	103,228.05	45,478.39	456,051.38
2、本年增加金额	75,024.16	19,982.61	126,258.77	29,162.94	250,428.48
计提	75,024.16	19,982.61	126,258.77	29,162.94	250,428.48
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	292,698.76	109,652.95	229,486.82	74,641.33	706,479.86
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	164,800.93	91,378.80	500,083.11	94,358.67	850,621.51
2、年初账面价值	190,679.79	106,831.50	579,333.33	123,521.61	1,000,366.23

7、长期待摊费用

项目	2014 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年摊销金额	2014 年 12 月 31 日
园区装修费	122,222.23	-	122,222.23	-
合计	122,222.23	-	122,222.23	-

(续)

项目	2013 年 1 月 1 日	本年增加金额	本年摊销金额	2013 年 12 月 31 日
园区装修费	195,555.56	-	73,333.33	122,222.23
合计	195,555.56	-	73,333.33	122,222.23

8、递延所得税资产

未确认递延所得税资产明细

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	126,065.46	84,229.75

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	618,604.04	393,229.46
合计	744,669.50	477,459.21

9、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
信用借款	1,000,000.00	2,000,000.00
委托贷款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	3,000,000.00

(2) 短期借款明细

贷款方	借款条件	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
中国农业银行股份有限公司苏州工业园区科技支行	信用借款	1,000,000.00	-
中国农业银行股份有限公司苏州工业园区科技支行	委托贷款	1,000,000.00	1,000,000.00
交通银行股份有限公司	信用借款	-	2,000,000.00
合计		2,000,000.00	3,000,000.00

注：截至 2014 年 12 月 31 日本公司及子公司无已到期未偿还的借款。中国农业银行股份有限公司苏州工业园区科技支行的信用借款以艾肯控制系统（北京）有限公司 1,508,850.00 元应收帐款作为质押，以苏州融创科技担保投资有限公司、张银雪、钟旭东保证担保。

10、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	1,433,229.87	3,969,093.57
1 至 2 年	367,423.02	365,114.73
2 至 3 年	218,229.03	9,718.00
3 至 4 年	1,000.00	65,584.43
4 至 5 年	56,084.43	55,705.50
5 年以上	63,320.66	17,615.16
合计	2,139,287.01	4,482,831.39

(2) 账龄超过 1 年的应付账款

项目	2014 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
货款	706,057.14	资金周转原因
合计	706,057.14	

(3) 2014 年 12 月 31 日应付账款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
姑苏区浔阳江建材五金经营部	货款	非关联方	494,149.32	1 年以内
常州时进精密机械有限公司	货款	非关联方	209,328.23	2 至 3 年
昆山昊佳电子有限公司	货款	非关联方	200,728.41	1 年以内
苏州肯美威机械制造有限公司	货款	非关联方	141,934.01	1 年以内
姑苏区王林根建材经营部	货款	非关联方	140,086.98	1 年以内
合计			1,186,226.95	

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	202,884.40	300,000.00
合计	202,884.40	300,000.00

(2) 2014 年 12 月 31 日预收款项前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
凌志环保股份有限公司	货款	非关联方	112,184.40	1 年以内
浙江水美环保工程有限公司	货款	非关联方	48,000.00	1 年以内
杭州永炬机电设备有限公司	货款	非关联方	31,500.00	1 年以内
米歇尔（苏州）羊毛工业有限公司	货款	非关联方	9,000.00	1 年以内
东台创新钢管厂	货款	非关联方	1,700.00	1 年以内
合计			202,384.40	

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	56,217.50	2,517,362.92	2,522,727.94	50,852.48
二、离职后福利	62,298.61	271,983.01	258,986.45	75,295.17

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
合计	118,516.11	2,789,345.93	2,781,714.39	126,147.65

(2) 短期薪酬明细

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、工资、奖金及津贴	38,130.81	2,344,837.34	2,369,400.65	13,567.50
二、医疗保险、工伤保险、生育保险及公积金	18,086.69	172,525.58	153,327.29	37,284.98
合计	56,217.50	2,517,362.92	2,522,727.94	50,852.48

(3) 离职后福利明细

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
一、养老保险	60,288.97	263,209.37	250,632.05	72,866.29
二、失业保险	2,009.63	8,773.64	8,354.40	2,428.88
合计	62,298.61	271,983.01	258,986.45	75,295.17

13、应交税费

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	-	124,207.29
企业所得税	146,828.44	146,828.44
个人所得税	4,104.06	1,529.01
其他	69.20	10,985.40
合计	151,001.70	283,550.14

14、其他应付款

(1) 其他应付款账龄情况

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	2,270,312.58	407,541.35
1 至 2 年	11,600.00	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	14,928.75	14,928.75
合计	2,296,841.33	422,470.10

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
个人借款	1,064,393.68	200,000.00
服务费	1,011,344.80	56,312.00

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
房租费	171,808.84	96,516.35
员工报销款	23,006.67	54,713.00
计提的教育经费	14,928.75	14,928.75
社保、公积金、个税	639.00	-
车辆赔偿款	9,850.00	-
运费	869.59	-
合计	2,296,841.33	422,470.10

(3) 2014 年 12 月 31 日其他应付款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
张银雪	往来款	股东	1,064,393.68	1 年以内
东吴证券股份有限公司	上市挂牌服务费	非关联方	800,000.00	1 年以内
苏州市金阊区彩香街道经济发展公司	房租费	非关联方	120,372.84	1 年以内
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 上海分所	审计费	非关联方	110,000.00	1 年以内
金运科技创业园	房租费	非关联方	51,436.00	1 年以内
合计			2,146,202.52	

15、股本

2014 年度股本变动情况

投资者名称	2014 年 1 月 1 日	增加	减少	2014 年 12 月 31 日	持股比例
钟旭东	2,960,000.00	355,200.00	-	3,315,200.00	47.36%
张银雪	2,040,000.00	244,800.00	-	2,284,800.00	32.64%
苏州高新润智创业投资企业（有限合伙）	1,250,000.00	150,000.00	-	1,400,000.00	20.00%
合计	6,250,000.00	750,000.00	-	7,000,000.00	100.00%

16、资本公积

2014 年度资本公积变动情况

项目	2014 年 1 月 1 日	增加	减少	2014 年 12 月 31 日
----	----------------	----	----	------------------

项目	2014 年 1 月 1 日	增加	减少	2014 年 12 月 31 日
资本公积	3,700,632.64	-	3,637,021.76	63,610.88
合计	3,700,632.64	-	3,637,021.76	63,610.88

17、未分配利润

项目	2014 年	2013 年
年初未分配利润	(3,524,681.79)	(1,697,394.13)
加：本年归属于母公司股东的净利润	(1,142,193.16)	(1,827,287.66)
减：净资产折股	(2,887,021.76)	-
年末未分配利润	(1,779,853.19)	(3,524,681.79)

18、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	10,314,005.13	6,521,847.12
其他业务收入	8,062.39	7,260.68
营业收入合计	10,322,067.52	6,529,107.80
主营业务成本	6,524,867.45	2,999,888.32
其他业务成本	1,000.00	800.00
营业成本合计	6,525,867.45	3,000,688.32

(2) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例
2014 年度	8,466,898.74	82.03%
2013 年度	3,909,003.07	59.94%

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超声波系列仪表	561,828.71	147,786.79	856,412.12	423,266.65
附件	478,760.17	416,341.43	305,081.02	240,742.91
数字传感器	1,635,787.41	1,028,071.74	3,354,262.02	1,401,771.47
智能水质分析仪器	7,645,691.25	4,932,667.49	2,006,091.96	934,107.29
合计	10,322,067.54	6,524,867.45	6,521,847.12	2,999,888.32

19、营业税金及附加

项目	2014 年	2013 年
----	--------	--------

项目	2014 年	2013 年
城建税	56,330.55	32,564.17
教育费附加	24,249.47	22,143.59
地方教育附加	15,986.62	1,170.55
其他	2,501.40	2,267.61
合计	99,068.04	58,145.92

20、销售费用

项目	2014 年	2013 年
工资	737,929.44	789,433.34
差旅费	284,848.73	231,405.90
业务招待费	61,778.93	5,210.00
宣传推广费	207,668.79	196,195.17
售后服务费	67,475.32	33,210.25
福利费	12,952.73	1,840.00
运输费	86,481.13	42,122.34
办公费	24,932.32	40,997.60
电话网路费	2,214.00	2,907.00
其他	25,000.00	12,390.00
合计	1,511,281.39	1,355,711.60

21、管理费用

项目	2014 年	2013 年
研发费用	1,082,816.77	1,120,757.00
房租及物业费	641,965.30	400,491.60
服务费	1,207,122.40	743,911.45
五险一金	382,577.76	286,622.93
工资	497,577.31	545,624.29
办公费	276,790.60	126,891.05
会务费	88,585.86	183,244.22

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

项目	2014 年	2013 年
电话费	102,759.08	84,116.70
福利费	134,095.03	80,746.60
广告费	43,190.38	146,648.87
差旅费	78,248.68	138,116.00
装修费	102,672.83	73,333.33
招待费	53,744.00	70,981.97
车辆费	54,507.73	51,268.14
其他	41,468.05	100,884.79
折旧费	31,553.47	28,848.50
水电费	14,685.97	14,839.41
税金	2,429.82	98.30
合计	4,836,791.04	4,197,425.15

22、财务费用

项目	2014 年	2013 年
利息支出	193,609.62	227,150.56
减：利息收入	296,200.44	4,543.25
汇兑损益	(30,131.94)	7,210.34
银行手续费	11,457.73	12,638.65
合计	(121,265.03)	242,456.30

23、资产减值损失

项目	2014 年度	2013 年度
坏账损失	267,561.19	82,400.23
合计	267,561.19	82,400.23

24、营业外收入

项目	2014 年		2013 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,231,766.80	1,231,766.80	120,137.50	120,137.50
增值税即征即退	445,238.57	-	460,601.16	-
合计	1,677,005.37	1,231,766.80	580,738.66	120,137.50

其中，政府补助明细：

项目	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业奖金	60,000.00	100,000.00	收益
残疾人补助	-	5,137.50	收益
科研计划项目	1,598.40	15,000.00	收益
仪器设备共享服务平补贴	12,897.60	-	收益
软件产品认定奖励	10,000.00	-	收益
新三板上市奖励	1,000,000.00	-	收益
贷款利息补贴	81,324.00	-	收益
其他补贴	65,946.80	-	收益
合计	1,231,766.80	120,137.50	收益

25、营业外支出

项目	2014 年		2013 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
防洪经费			306.60	306.60
公益性捐赠支出	12,400.00	12,400.00		
调解费	7,200.00	7,200.00		
滞纳金	1,561.97	1,561.97		
车祸赔偿	800.00	800.00		
合计	21,961.97	21,961.97	306.60	306.60

26、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2014 年	2013 年
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
合计	-	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2014 年	2013 年
利润总额	(1,142,193.16)	(1,827,287.66)
按法定/适用税率计算的所得税费用	(171,328.97)	(274,093.15)
子公司适用不同税率的影响	(73,013.63)	(72,920.01)
非应税收入的影响	(66,785.79)	(68,190.17)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,534.52	11,120.97

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

年度内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	267,210.29	422,280.34
其他	(28,616.42)	(18,197.97)
所得税费用	-	-

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014 年	2013 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	(1,142,193.16)	(1,827,287.66)
加：资产减值准备	267,561.19	82,400.23
固定资产折旧	250,428.48	147,782.17
长期待摊费用摊销	122,222.23	73,333.33
财务费用	193,609.62	227,150.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	(66,629.12)	(2,333,158.24)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,613,259.20	(2,120,019.65)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	(701,077.51)	2,382,923.16
经营活动产生的现金流量净额	1,537,180.93	(3,366,876.10)
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	342,347.13	115,525.70
减：现金的期初余额	115,525.70	3,358,037.83
现金及现金等价物净增加额	226,821.43	(3,242,512.13)

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一、现金	342,347.13	115,525.70
其中：库存现金	13,378.49	53,954.33
可随时用于支付的银行存款	328,968.64	61,571.37
二、年末现金及现金等价物余额	342,347.13	115,525.70

28、非经常性损益明细表

项目	2014 年	2013 年
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,231,766.80	120,137.50

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

项目	2014 年	2013 年
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(21,961.97)	(306.60)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,209,804.83	119,830.90
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	1,209,804.83	119,830.90

29、每股收益

报告期利润	报告期间	每股收益（元/股）	
		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	2014 年	(0.16)	(0.16)
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2014 年	(0.34)	(0.34)

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
苏州帕勒莫机电科技有限公司	苏州	苏州	贸易型有限公司	100	-	同一控制下合并

2012 年 6 月 20 日，本公司向张银雪、李浩侃提出收购计划，收购其拥有的苏州帕勒莫机电科技有限公司 100% 的股权。本次交易的合并日为 2013 年 1 月 1 日，系本公司实际取得苏州帕勒莫机电科技有限公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

股东名称	对本公司投资额	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
钟旭东	3,315,200.00	47.36	47.36
张银雪	2,284,800.00	32.64	32.64

注：本公司无母公司、实际控制人为张银雪和钟旭东是夫妻。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、子公司情况。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州高新润智创业投资企业（有限合伙）	股东
苏州金点流体控制系统有限公司	股东其他控股公司
苏州长润股权投资管理有限公司	副董事长其他控股公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①接受劳务的关联交易

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2014 年发生额		2013 年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
苏州长润股权投资管理有限公司	提供服务	提供咨询服务	协议价	-	-	200,000.00	100.00%
合计:				-	-	200,000.00	

(2) 关联保证情况

保证担保方	被保证方	保证权人	保证金额	保证起始日	保证到期日	保证是否已经履行完毕
钟旭东	本公司	中国农业银行股份有限公司 苏州工业园区科技支行	1,000,000.00	2014.07.16	2015.07.15	否
张银雪	本公司	中国农业银行股份有限公司 苏州工业园区科技支行	1,000,000.00	2014.07.16	2015.07.15	否

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
张银雪	-	-	1,379,520.21	-
钟旭东	300,712.70	-	1,005,296.54	-
合计	300,712.70	-	2,384,816.75	-
预付账款:				
苏州长润股权投资管理有限公司	-	-	100,000.00	-
合计	-	-	100,000.00	-

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款:				
张银雪	1,064,393.68	-	-	-
合计	1,064,393.68	-	-	-

九、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、重大承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、重大资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重大事项。

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

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
帐龄组合	5,618,083.57	100.00	585,147.60	10.42
合计	5,618,083.57	100.00	585,147.60	10.42

(续)

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
帐龄组合	5,894,332.99	100.00	407,587.81	6.91
合计	5,894,332.99	100.00	407,587.81	6.91

(2) 应收账款按账龄列示

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,783,201.32	49.54	4,043,424.34	68.60
1-2 年	1,438,073.20	25.60	1,324,915.00	22.48
2-3 年	975,725.00	17.37	166,086.60	2.82
3-4 年	68,777.00	1.22	72,263.30	1.32
4-5 年	64,663.30	1.15	600.00	0.01
5 年以上	287,643.75	5.12	287,043.75	4.87
合计	5,618,083.57	100.00	5,894,332.99	100.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法				
押金及备用金组合	178,592.30	21.26	-	-
员工暂支款组合	360,893.70	42.95	-	-
关联方组合	300,712.70	35.79	-	-
组合小计	840,198.70	100.00	-	-
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	840,198.70	100.00	-	-

(续)

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				

种类	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
账龄分析法	18,875.77	0.60	-	-
押金及备用金组合	98,592.30	3.12	-	-
员工暂支款组合	510,801.22	16.16	-	-
关联方组合	2,382,075.75	75.37	-	-
组合小计	3,010,345.04	95.25	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	150,200.00	4.75	150,200.00	4.75
合计	3,160,545.04	100.00	150,200.00	4.75

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	417,241.40	49.66	358,721.54	11.35
1-2 年	243,185.00	28.94	2,533,166.42	80.15
2-3 年	91,242.30	10.86	100,450.00	3.18
3-4 年	88,530.00	10.54	-	-
4-5 年	-	-	150,200.00	4.75
5 年以上	-	-	18,007.08	0.57
合计	840,198.70	100.00	3,160,545.04	100.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
对子公司投资	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	894,758.00	730,136.30	-	1,624,894.30
合计	2,105,242.00	-	-	1,375,105.70

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2013 年 12 月 31 日	增减变动	2014 年 12 月 31 日
苏州帕勒莫机电科技有限公司	成本法	3,000,000.00	2,105,242.00	730,136.30	1,375,105.70

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
2014 年度报告

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2013 年 12 月 31 日	增减变动	2014 年 12 月 31 日
合计		3,000,000.00	2,105,242.00	730,136.30	1,375,105.70

(续)

被投资单位	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位享 有表决权比例 (%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	本期计提减 值准备	本期现金 红利
苏州帕勒莫机电科技有限公 司	100.00%	100.00%		- 730,136.30	-

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2014 年	2013 年
主营业务收入	10,417,149.44	6,411,245.36
其他业务收入	8,062.39	7,260.68
营业收入合计	10,425,211.83	6,418,506.04
主营业务成本	6,504,607.59	2,912,992.22
其他业务成本	1,000.00	800.00
营业成本合计	6,505,607.59	2,913,792.22

(1) 报告期内各年度的营业收入对集团内子公司销售，具体情况如下：

年度/期间	对子公司营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2014 年度	534,843.36	5.13
2013 年度	774,202.42	12.06

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 6-403 单元

天和自动化科技（苏州）股份有限公司
董事会
2015 年 4 月 28 日