



05102015100000129062

报告文号：苏亚锡专审[2015]44号

无锡市百川科技有限公司

审计报告

苏亚锡专审[2015] 44 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：js.suya@163.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚锡专审[2015]44号

审计报告

无锡市百川科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡市百川科技有限公司（以下简称百川公司）财务报表，包括 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2015 年 1-7 月份、2014 年度和 2013 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是百川公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，百川公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百川公司 2015 年 7 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1-7 月份、2014 年度和 2013 年度的经营成果和现金流量。



中国 南京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年九月二十日



合并资产负债表

会合01表

单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

资产	附注五	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：				
货币资金	1	6,760,424.43	3,307,083.68	4,137,041.78
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	2	5,333,466.83	5,935,953.00	4,070,000.00
应收账款	3	6,070,029.19	6,440,269.74	7,038,533.51
预付款项	4	493,999.56	389,542.11	295,621.49
应收利息				
应收股利			-	
其他应收款	5	52,091.97	41,706.51	47,267.76
存货	6	7,041,464.81	7,802,255.67	5,269,820.36
一年内到期的非流动资产			-	
其他流动资产	7	141,329.32	7,266,287.66	14,538,551.53
流动资产合计		25,892,806.11	31,183,098.37	35,396,836.43
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	8	15,036,333.68	15,734,452.63	16,937,080.06
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	9	3,741,109.94	3,790,613.66	3,875,477.18
开发支出			-	-
商誉			-	-
长期待摊费用	10	31,667.20	68,611.06	131,944.42
递延所得税资产	11	53,742.13	59,000.18	57,315.01
其他非流动资产				
非流动资产合计		18,862,852.95	19,652,677.53	21,001,816.67
资产总计		44,755,659.06	50,835,775.90	56,398,653.10

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

合并资产负债表（续）

会合01表

单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

负债和所有者权益	附注五	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据			-	
应付账款	12	1,733,456.30	2,541,519.50	2,649,523.63
预收款项	13	437,755.00	1,002,975.00	13,000.00
应付职工薪酬	14	55,288.57	779,966.57	1,120,778.57
应交税费	15	1,626,281.81	141,662.38	419,393.99
应付利息			-	-
应付股利		151,600.00	-	-
其他应付款	16	332,000.00	332,000.00	49,723.70
一年内到期的非流动负债			-	-
其他流动负债			-	-
流动负债合计		4,336,381.68	4,798,123.45	4,252,419.89
非流动负债：				
长期借款			-	-
应付债券			-	-
长期应付款			-	-
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		4,336,381.68	4,798,123.45	4,252,419.89
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本	17	5,000,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
资本公积	18	1,600,000.00		-
减：库存股			-	
其他				
盈余公积	19	4,864,616.38	4,864,616.38	4,708,233.72
未分配利润	20	28,954,661.00	38,973,036.07	43,843,871.44
归属于母公司所有者权益合计		40,419,277.38	46,037,652.45	50,752,105.16
少数股东权益			-	1,394,128.05
所有者权益合计		40,419,277.38	46,037,652.45	52,146,233.21
负债和所有者权益总计		44,755,659.06	50,835,775.90	56,398,653.10

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

合并利润表

会合02表

单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

项目	附注五	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业收入	21	14,777,311.18	21,879,384.41	25,470,757.03
减：营业成本	21	8,746,307.83	13,427,027.42	15,691,941.23
营业税金及附加	22	149,051.08	146,847.96	220,752.07
销售费用	23	112,114.69	147,827.15	120,997.90
管理费用	24	4,346,386.54	8,785,567.47	11,458,543.65
财务费用	25	27,386.56	-198,013.90	-1,711.04
资产减值损失	26	-35,053.65	11,234.48	-88,186.26
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）	27	178,595.92	556,526.69	484,794.69
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）		1,609,714.05	115,420.52	-1,446,785.83
加：营业外收入	28	673,628.60	442,423.24	841,763.46
其中：非流动资产处置利得			12,811.38	
减：营业外支出	29	15,612.71	18,109.69	114,667.47
其中：非流动资产处置损失		3,830.76		12,029.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,267,729.94	539,734.07	-719,689.84
减：所得税费用	30	186,105.01	-1,685.17	16,246.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,081,624.93	541,419.24	-735,936.72
归属于母公司所有者的净利润		2,081,624.93	593,474.62	-655,875.69
少数股东损益			-52,055.38	-80,061.03
五、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所享有的份额				
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				
六、综合收益总额		2,081,624.93	541,419.24	-735,936.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,081,624.93	593,474.62	-655,875.69
归属于少数股东的综合收益总额			-52,055.38	-80,061.03
七、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

合并现金流量表

会合03表

单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

项 目	附注五	2015年1-7月	2014年度	2013年度
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		17,838,427.64	25,315,954.22	33,672,893.18
收到的税费返还		403,527.82	418,355.28	568,494.49
收到其他与经营活动有关的现金	31(1)	2,008,471.20	1,114,419.41	1,916,235.83
经营活动现金流入小计		20,250,426.66	26,848,728.91	36,157,623.50
购买商品、接受劳务支付的现金		9,354,990.63	16,854,804.95	17,463,640.43
支付给职工以及为职工支付的现金		4,489,134.48	7,950,707.37	10,518,228.36
支付的各项税费		1,368,691.81	1,885,677.78	2,292,025.41
支付其他与经营活动有关的现金	31(2)	1,204,959.70	1,866,116.87	2,605,834.43
经营活动现金流出小计		16,417,776.62	28,557,306.97	32,879,728.63
经营活动产生的现金流量净额		3,832,650.04	-1,708,578.06	3,277,894.87
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		50,870,000.00	92,701,000.00	115,250,000.00
取得投资收益收到的现金		178,595.92	556,526.69	484,794.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20,000.00	-
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		51,048,595.92	93,277,526.69	115,734,794.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,505.21	367,906.73	3,013,487.19
投资支付的现金		43,870,000.00	87,031,000.00	119,370,000.00
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		43,879,505.21	87,398,906.73	122,383,487.19
投资活动产生的现金流量净额		7,169,090.71	5,878,619.96	-6,648,692.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		2,300,000.00	-	-
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		2,300,000.00	-	-
偿还债务支付的现金		-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,848,400.00	5,000,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		9,848,400.00	5,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-7,548,400.00	-5,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		3,453,340.75	-829,958.10	-3,370,797.63
加：期初现金及现金等价物余额		3,307,083.68	4,137,041.78	7,507,839.41
六、期末现金及现金等价物余额		6,760,424.43	3,307,083.68	4,137,041.78

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

合并所有者权益变动表

会合04表
单位：元

2015年1-7月									
项目	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	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	2,200,000.00	-		-	4,864,616.38	38,973,036.07		46,037,652.45	
加：会计政策变更									
前期差错更正								-	
同一控制下企业合并								-	
其他									
二、本年年年初余额	2,200,000.00	-	-	-	4,864,616.38	38,973,036.07	-	46,037,652.45	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,800,000.00	1,600,000.00	-	-	-	-10,018,375.07	-	-5,618,375.07	
（一）综合收益总额						2,081,624.93		2,081,624.93	
（二）所有者投入和减少资本	700,000.00	1,600,000.00	-	-	-	-	-	2,300,000.00	
1. 所有者投入资本	700,000.00	1,600,000.00						2,300,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-	
3. 其他								-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-	-10,000,000.00	
1. 提取盈余公积						-		-	
2. 对所有者（或股东）的分配						-10,000,000.00		-10,000,000.00	
3. 提取专项储备								-	
（四）所有者权益内部结转	2,100,000.00		-	-	-	-2,100,000.00	-	-	
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	2,100,000.00					-2,100,000.00		-	
四、本年年末余额	5,000,000.00	1,600,000.00	-	-	4,864,616.38	28,954,661.00		40,419,277.38	

编制单位：无锡市百川科技有限公司

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

合并所有者权益变动表（续）

会合04表
单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

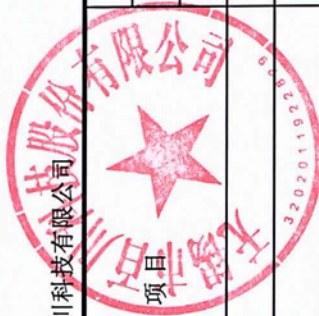
2014年度

项 目	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	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	2,200,000.00	-	-	-	4,708,233.72	43,843,871.44	1,394,128.05	52,146,233.21
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	2,200,000.00	-	-	-	4,708,233.72	43,843,871.44	1,394,128.05	52,146,233.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	156,382.66	-4,870,835.37	-1,394,128.05	-6,108,580.76
（一）综合收益总额						593,474.62	-52,055.38	541,419.24
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-307,927.33	-1,342,072.67	-1,650,000.00
1. 所有者投入资本							-1,500,000.00	-1,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他						-307,927.33	157,927.33	-150,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	156,382.66	-5,156,382.66	-	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积					156,382.66	-156,382.66		-
2. 对所有者（或股东）的分配						-5,000,000.00		-5,000,000.00
3. 提取专项储备								-
（四）所有者权益内部结转	-		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
四、本年年末余额	2,200,000.00	-	-	-	4,864,616.38	38,973,036.07	-0.00	46,037,652.45

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍



张保平

陈丽萍

陈丽萍

合并所有者权益变动表（续）

会合04表

单位：元

项 目	2013年度						
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	2,200,000.00				4,691,152.37	44,527,439.72	1,463,577.84
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年年初余额	2,200,000.00	-	-	-	4,691,152.37	44,527,439.72	1,463,577.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	17,081.35	-683,568.28	-69,449.79
（一）综合收益总额						-655,875.69	-80,061.03
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-10,611.24	10,611.24
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						-10,611.24	10,611.24
（三）利润分配	-	-	-	-	17,081.35	-17,081.35	-
1. 提取盈余公积					17,081.35	-17,081.35	-
2. 对所有者（或股东）的分配						-	-
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转	-		-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	2,200,000.00	-	-		4,708,233.72	43,843,871.44	1,394,128.05
							52,882,169.93

编制单位：无锡市百川科技有限公司



法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

182014

资产负债表

会企01表

单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

资产	附注十	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：				
货币资金		6,683,982.33	3,296,146.06	4,095,824.29
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		5,333,466.83	5,935,953.00	4,070,000.00
应收账款	1	6,070,029.19	6,440,269.74	7,038,533.51
预付款项		441,377.66	323,022.29	244,009.33
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2	2,913,752.58	2,943,261.60	2,672,664.44
存货		7,041,464.81	7,802,255.67	5,269,820.36
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		50,000.00	7,187,016.80	14,473,097.50
流动资产合计		28,534,073.40	33,927,925.16	37,863,949.43
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	3	18,150,000.00	18,150,000.00	16,500,000.00
投资性房地产				
固定资产		558,849.38	771,345.29	1,141,476.08
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				-
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				-
递延所得税资产		53,742.13	59,000.18	57,315.01
其他非流动资产				
非流动资产合计		18,762,591.51	18,980,345.47	17,698,791.09
资产总计		47,296,664.91	52,908,270.63	55,562,740.52

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

资产负债表（续）

会企01表

单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注十	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款		1,733,446.57	2,541,509.77	2,081,513.90
预收款项		400,255.00	1,002,975.00	13,000.00
应付职工薪酬		55,288.57	779,966.57	1,120,778.57
应交税费		1,626,281.81	102,787.72	380,519.33
应付利息				
应付股利		151,600.00		
其他应付款		-	-	49,723.70
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		3,966,871.95	4,427,239.06	3,645,535.50
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
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		3,966,871.95	4,427,239.06	3,645,535.50
所有者权益 (或股东权益)：				
实收资本（或股本）		5,000,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
资本公积		1,600,000.00		-
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积		4,864,616.38	4,864,616.38	4,708,233.72
未分配利润		31,865,176.58	41,416,415.19	45,008,971.30
所有者权益 (或股东权益) 合计		43,329,792.96	48,481,031.57	51,917,205.02
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		47,296,664.91	52,908,270.63	55,562,740.52

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

利润表

会企02表

编制单位：无锡市百川科技有限公司

单位：元

项目	附注十	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、营业收入	4	14,622,076.14	21,879,384.41	25,470,757.03
减：营业成本	4	8,801,321.06	13,596,528.84	15,848,815.11
营业税金及附加		142,751.08	146,847.96	220,752.07
销售费用		112,114.69	147,827.15	120,997.90
管理费用		3,675,827.30	7,594,629.01	10,372,351.09
财务费用		26,861.07	-198,984.17	-1,784.71
资产减值损失		-35,053.65	11,234.48	-57,996.76
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）		178,595.92	556,526.69	484,794.69
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）		2,076,850.51	1,137,827.83	-547,582.98
加：营业外收入		673,628.60	442,423.24	841,763.46
其中：非流动资产处置利得			12,811.38	
减：营业外支出		15,612.71	18,109.69	114,667.47
其中：非流动资产处置损失		3,830.76		12,029.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,734,866.40	1,562,141.38	179,513.01
减：所得税费用		186,105.01	-1,685.17	8,699.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,548,761.39	1,563,826.55	170,813.51
五、其他综合收益的税后净额			-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
六、综合收益总额		2,548,761.39	1,563,826.55	170,813.51
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

现金流量表

会企03表

单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司

项 目	附注	2015年1-7月	2014年度	2013年度
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		17,498,449.16	25,315,954.22	33,672,893.18
收到的税费返还		403,527.82	418,355.28	568,494.49
收到其他与经营活动有关的现金		2,010,409.73	1,209,447.89	4,899,766.66
经营活动现金流入小计		19,912,386.71	26,943,757.39	39,141,154.33
购买商品、接受劳务支付的现金		9,354,990.63	16,854,804.95	17,463,640.43
支付给职工以及为职工支付的现金		4,489,134.48	7,950,707.37	10,518,228.36
支付的各项税费		1,206,059.58	1,698,422.73	2,143,645.03
支付其他与经营活动有关的现金		1,095,056.46	2,354,120.53	5,656,634.19
经营活动现金流出小计		16,145,241.15	28,858,055.58	35,782,148.01
经营活动产生的现金流量净额		3,767,145.56	-1,914,298.19	3,359,006.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		50,870,000.00	92,701,000.00	115,250,000.00
取得投资收益收到的现金		178,595.92	556,526.69	484,794.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20,000.00	-
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		51,048,595.92	93,277,526.69	115,734,794.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,505.21	131,906.73	70,032.82
投资支付的现金		43,870,000.00	87,031,000.00	122,370,000.00
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		43,879,505.21	87,162,906.73	122,440,032.82
投资活动产生的现金流量净额		7,169,090.71	6,114,619.96	-6,705,238.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		2,300,000.00	-	-
取得借款收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		2,300,000.00	-	-
偿还债务支付的现金		-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,848,400.00	5,000,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		9,848,400.00	5,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-7,548,400.00	-5,000,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		3,387,836.27	-799,678.23	-3,346,231.81
加：期初现金及现金等价物余额		3,296,146.06	4,095,824.29	7,442,056.10
六、期末现金及现金等价物余额		6,683,982.33	3,296,146.06	4,095,824.29

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

所有者权益变动表

会企04表
单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司		2015年1-7月							单位：元
项目		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额		2,200,000.00	-			4,864,616.38	41,416,415.19	48,481,031.57	
加：会计政策变更								-	
前期差错更正								-	
其他									
二、本年年年初余额		2,200,000.00	-	-	-	4,864,616.38	41,416,415.19	48,481,031.57	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,800,000.00	1,600,000.00	-	-	-	-9,551,238.61	-5,151,238.61	
（一）综合收益总额							2,548,761.39	2,548,761.39	
（二）所有者投入和减少资本		700,000.00	1,600,000.00	-	-	-	-	2,300,000.00	
1. 所有者投入资本		700,000.00	1,600,000.00					2,300,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-	
3. 其他								-	
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-10,000,000.00	
1. 提取盈余公积						-	-	-	
2. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00	-10,000,000.00	
3. 其他								-	
（四）所有者权益内部结转		2,100,000.00	-	-	-	-	-2,100,000.00	-	
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		2,100,000.00					-2,100,000.00	-	
四、本年年末余额		5,000,000.00	1,600,000.00	-		4,864,616.38	31,865,176.58	43,329,792.96	

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍



所有者权益变动表（续）

会企04表
单位：元

编制单位：无锡市百川科技有限公司		2014年度							单位：元
项目	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	2,200,000.00	-			4,708,233.72	45,008,971.30	51,917,205.02		
加：会计政策变更							-		
前期差错更正							-		
其他									
二、本年初余额	2,200,000.00	-	-	-	4,708,233.72	45,008,971.30	51,917,205.02		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	156,382.66	-3,592,556.11	-3,436,173.45		
（一）综合收益总额						1,563,826.55	1,563,826.55		
（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	-	-	-	-	156,382.66	-5,156,382.66	-5,000,000.00		
1. 提取盈余公积					156,382.66	-156,382.66	-		
2. 对所有者（或股东）的分配						-5,000,000.00	-5,000,000.00		
3. 其他							-		
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-		
1. 资本公积转增资本（或股本）							-		
2. 盈余公积转增资本（或股本）							-		
3. 盈余公积弥补亏损							-		
4. 其他							-		
四、本年年末余额	2,200,000.00	-	-		4,864,616.38	41,416,415.19	48,481,031.57		

法定代表人：张保平

主管会计工作负责人：陈丽萍

会计机构负责人：陈丽萍

2014

所有者权益变动表 (续)

会企04表
单位: 元

编制单位: 无锡市百川科技有限公司		2013年度					
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,200,000.00				4,691,152.37	44,855,239.14	51,746,391.51
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	2,200,000.00	-	-	-	4,691,152.37	44,855,239.14	51,746,391.51
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	17,081.35	153,732.16	170,813.51
(一) 综合收益总额						170,813.51	170,813.51
(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	-	-	-	-	17,081.35	-17,081.35	-
1. 提取盈余公积					17,081.35	-17,081.35	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配							-
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)		-					
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	2,200,000.00		-		4,708,233.72	45,008,971.30	51,917,205.02

法定代表人: 张保平

主管会计工作负责人: 陈丽萍

会计机构负责人: 陈丽萍

无锡市百川科技有限公司 2013 年度至 2015 年 7 月份财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

无锡市百川科技有限公司（公司前身：无锡市大为电子有限公司）成立于1999年12月3日，由自然人包可为、黄胜国、范敏莹、张保平及王留都共同发起设立，设立时注册资本为人民币60.00万元，其中：包可为出资人民币15.00万元（持股比例25.00%）、黄胜国出资人民币11.25万元（持股比例18.75%）、范敏莹出资人民币11.25万元（持股比例18.75%）、张保平出资人民币11.25万元（持股比例18.75%）、王留都出资人民币11.25万元（持股比例18.75%）。本次出资业经江苏众信会计师事务所1999年12月2日出具“苏众会（99）042025号”验资报告验证。公司于1999年12月3日取得江苏省无锡工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。公司企业法人营业执照注册号为3202132100672。

2001年5月17日，经股东会决议通过及股权转让协议，原股东黄胜国、范敏莹、张保平及王留都各自将其持有的公司3.75%的部分股权分别以人民币2.25万元转让给自然人浦战锋。经本次股权转让后，公司注册资本（实收资本）为人民币60.00万元，其中：包可为出资人民币15.00万元（持股比例25.00%）、黄胜国出资人民币9.00万元（持股比例15.00%）、范敏莹出资人民币9.00万元（持股比例15.00%）、张保平出资人民币9.00万元（持股比例15.00%）、王留都出资人民币9.00万元（持股比例15.00%）、浦战锋出资人民币9.00万元（持股比例15.00%）。

2001年12月17日，经股东会决议通过及股权转让协议，原股东包可为将其持有的公司全部25.00%的股权分别以人民币3.75万元转让给原股东黄胜国、范敏莹、张保平及浦战锋。经本次股权转让后，公司注册资本（实收资本）为人民币60.00万元，其中：黄胜国出资人民币12.75万元（持股比例21.25%）、范敏莹出资12.75万元（持股比例21.25%）、张保平出资人民币12.75万元（持股比例21.25%）、王留都出资人民币9.00万元（持股比例15.00%）、浦战锋出资人民币12.75万元（持股比例21.25%）。

2002年2月5日，经股东会决议通过及股权转让协议，原股东王留都将其持有的公司10.00%的部分股权分别以人民币1.50万元转让给原股东黄胜国、范敏莹、张保平及浦战锋。经本次股权转让后，公司注册资本（实收资本）为人民币60.00万元，其中：黄胜国出资人民币14.25万元（持股比例23.75%）、范敏莹出资人民币14.25万元（持股比例23.75%）、张保平出资人民币14.25万元（持股比例23.75%）、王留都出资人民币3.00万元（持股比例5.00%）、浦战锋出资人民币14.25万元（持股比例23.75%）。

2004年1月1日，经股东会决议通过及股权转让协议，原股东黄胜国、范敏莹、张保平及浦战锋分别将其持有的公司0.75%的部分股权以人民币0.45万元转让给自然人李峰；同时公司新增注册资本（实收资本）人民币160.00万元（以2004年1月1日经审计的留存收益转增股本），由股

东黄胜国认缴人民币36.80万元、范敏莹认缴人民币36.80万元、张保平认缴人民币36.80万元、浦战锋认缴人民币36.80万元、王留都认缴人民币8.00万元、李峰认缴人民币4.80万元。经本次变更后，公司注册资本（实收资本）为人民币220.00万元，其中：黄胜国出资人民币50.60万元（持股比例23.00%）、范敏莹出资人民币50.60万元（持股比例23.00%）、张保平出资人民币50.60万元（持股比例23.00%）、王留都出资人民币11.00万元（持股比例5.00%）、浦战锋出资人民币50.60万元（持股比例23.00%）、李峰出资人民币6.60万元（持股比例3.00%）。本次出资业经无锡大众会计师事务所有限公司2004年5月10日出具“锡众会师验内字（2004）第122号”验资报告验证。

2010年10月8日，经股东会决议通过及股权转让协议，原股东王留都将其持有的公司2.00%的部分股权以总计人民币53.80万元转让给黄胜国、范敏莹、浦战锋、张保平；原股东王留都将其持有的公司1.00%的部分股权以人民币26.90万元转让给李峰。经本次变更后，公司注册资本（实收资本）为人民币220.00万元，其中：黄胜国出资人民币51.70万元（持股比例23.50%）、范敏莹出资人民币51.70万元（持股比例23.50%）、张保平出资人民币51.70万元（持股比例23.50%）、王留都出资人民币4.40万元（持股比例2.00%）、浦战锋出资人民币51.70万元（持股比例23.50%）、李峰出资人民币8.80万元（持股比例4.00%）。

2015年7月8日，经股东会决议通过，将公司注册资本由220.00万元增加至430.00万元，增加部分由全体股东以未分配利润转增资本。经本次变更后，公司注册资本（实收资本）为人民币430.00万元，其中：张保平出资人民币101.05万元（持股比例23.50%）、范敏莹出资人民币101.05万元（持股比例23.50%）、浦战锋出资人民币101.05万元（持股比例23.50%）、黄胜国出资人民币101.05万元（持股比例23.50%）、李峰出资人民币17.20万元（持股比例4.00%）、王留都出资人民币8.60万元（持股比例2.00%）。并于2015年7月16日取得公司变更【2015】第07160008号无锡工商行政管理局新区分局公司准予变更登记通知书。

2015年7月8日，经股东会决议通过，吸收袁科、颜仲宁和无锡市百川海纳股权投资企业（有限合伙）为公司新股东，公司注册资本增加至500.00万元。经本次变更后，公司注册资本（实收资本）为人民币500.00万元，其中：张保平出资人民币101.05万元（持股比例20.21%）、范敏莹出资人民币101.05万元（持股比例20.21%）、浦战锋出资人民币101.05万元（持股比例20.21%）、黄胜国出资人民币101.05万元（持股比例20.21%）、无锡市百川海纳股权投资企业（有限合伙）出资人民币50.00万元（持股比例10.00%）、李峰出资人民币27.45万元（持股比例5.49%）、王留都出资人民币8.60万元（持股比例1.72%）、袁科出资人民币4.55万元（持股比例0.91%）、颜仲宁出资人民币5.20万元（持股比例1.04%）。并于2015年7月21日取得公司变更【2015】第07210002号无锡工商行政管理局新区分局公司准予变更登记通知书。

主要经营活动：工业控制产品的设计、制造（限分公司经营）、销售；计算机软件开发；仪器仪表、IC卡及相关产品、计算机及配件、通信产品（不含发射装置）、电子元器件、汽车电子产品的销售；计算机网络工程、自动化楼宇工程、灯光音响工程的安装服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依上述经营范

围涉及行政许可的，经许可后方可经营；涉及专项审批的，经批准后方可经营）

总部地址：无锡新区菱湖大道 180 号-10-A2、B2。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利

润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

（2）公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

（1）债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

（2）债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

（1）在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

（2）在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

(二) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合为应收的关联方款项组合。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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）	5.00	5.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	30.00	30.00
3~4 年	50.00	50.00
4~5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

其他组合，为公司的关联方组合，不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

八、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、自制半成品、在产品、产成品等，其中产成品包括库存商品和发出商品。

（二）发出存货的计价方法

材料及库存商品发出时采用加权平均法核算，发出商品发出时采用个别认定法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

九、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配

利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

（三）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1. 公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2. 因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

十、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	3-10	5.00	9.50—31.67
运输设备	4-5	5.00	19.00—23.75
办公设备	3-5	5.00	19.00—31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，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。

（三）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 固定资产的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

（3）固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

(4) 固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(四) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(五) 固定资产的后续支出

1. 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2. 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

十一、在建工程

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条

件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（三）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 在建工程的减值测试方法

（1）资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（2）当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

（3）在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

十二、无形资产

（一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)
土地使用权	土地证登记的使用年限	0

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

1. 无形资产的减值测试方法

（1）对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

（2）对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（3）当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

（4）无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

（5）无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（五）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十三、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

十四、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则

如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）公司的收入确认原则

1、销售商品收入

公司销售商品时，经对方验收之后确认收入。

2、提供劳务收入

公司提供加工劳务时，经对方验收后确认收入。

3、让渡资产使用权收入

公司对外提供租赁服务时，按有关合同或协议约定的租赁时间和金额按月确认收入。

十五、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- （1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

十六、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，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，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. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十七、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》，除《企业会计准则第37号——金融工具列报》在2014年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于2014年7月1日（首次执行日）起施行。实施上述具体企业会计准则未对公司本报告期内以及此前各期已披露的利润总额、净资产、总资产等财务报表比较数据产生影响。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%（销项税额）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳流转税额	15%
房产税	房租收入	12%
	房产原值的70%	1.2%
土地使用税	土地面积	4元/平米

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
无锡市百川自控技术有限公司	25%

二、税收优惠及批文

（1）增值税优惠

优惠项目	具体优惠政策规定	税务机关批准文件
软件产品增值税优惠	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	财政部、国家税务总局关于软件企业产品增值税政策通知，财税【2011】100号

(2) 所得税优惠

2012年12月，本公司已被认定为高新技术企业，有效期三年，本公司业经主管税务机关审核在2013年、2014年、2015年1-7月两年一期享受15%税收优惠政策。2014年6月30日，公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准为高新技术企业，并取得证书编号为GR201432000634高新技术企业证书，有效期为3年。根据《实施条例》第九十三条规定减按15%征收企业所得税。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	2,819.02	116.97	12,130.71
银行存款	6,757,605.41	3,306,966.71	4,124,911.07
合计	6,760,424.43	3,307,083.68	4,137,041.78

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	5,333,466.83	5,935,953.00	4,070,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015 年 7 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6, 401, 884. 19	100. 00	331, 855. 00	5. 18	6, 070, 029. 19
其中：账龄组合	6, 401, 884. 19	100. 00	331, 855. 00	5. 18	6, 070, 029. 19
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6, 401, 884. 19	/	331, 855. 00	/	6, 070, 029. 19

(续表)

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,817,198.67	100.00	376,928.93	5.53	6,440,269.74
其中：账龄组合	6,817,198.67	100.00	376,928.93	5.53	6,440,269.74
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,817,198.67	/	376,928.93	/	6,440,269.74

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7, 410, 251. 06	100. 00	371, 717. 55	5. 02	7, 038, 533. 51
其中：账龄组合	7, 410, 251. 06	100. 00	371, 717. 55	5. 02	7, 038, 533. 51
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7, 410, 251. 06	/	371, 717. 55	/	7, 038, 533. 51

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年7月31日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,166,668.52	308,333.43	5.00	6,192,218.67	309,610.93	5.00	7,386,151.06	369,307.55	5.00
1~2年	235,215.67	23,521.57	10.00	600,880.00	60,088.00	10.00	24,100.00	2410.00	10.00
2~3年				24,100.00	7,230.00	30.00			
合计	6,401,884.19	331,855		6,817,198.67	376,928.93		7,410,251.06	371,717.55	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015年1-7月计提坏账准备金额0.00元；收回或转回坏账准备金额45,073.93元。

2014年计提坏账准备金额5,211.38元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

阿特拉斯*科普柯(无锡)压缩机有限公司	628,358.25	9.82	31,417.91
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	537,068.40	8.39	26,853.42
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	505,438.50	7.90	25,271.93
合计	4,006,840.75	62.6	200,342.04
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	799,826.04	12.49	39,991.30

2013 年计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 62,944.53 元。

(4) 期末余额前五名的应收账款情况

续表

债务人名称	2014 年 12 月 31 日余额	占 2014 年 12 月 31 日应 收账款总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
浙江越剑机械制造有限公司	1,170,689.56	17.17	58,534.48
唐纳森（无锡）过滤器有限公司	781,931.20	11.47	39,096.56
长兴诺力电源有限公司	624,980.00	9.17	31,249.00
儒竞艾默生环境优化技术（上海）有限公司	604,989.00	8.87	30,249.45
西门子中压开关技术（无锡）有限公司	527,254.63	7.73	26,362.73
合计	3,709,844.39	54.41	185,492.22

续表

债务人名称	2013 年 12 月 31 日余额	占 2013 年 12 月 31 日应 收账款总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	1,095,360.30	14.78	54,768.02
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	1,091,210.16	14.73	54,560.51
浙江越剑机械制造有限公司	998,239.56	13.47	49,911.98
唐纳森（无锡）过滤器有限公司	953,057.98	12.86	47,652.90
上海儒竞电子科技有限公司	863,780.00	11.66	43,189.00
合计	5,001,648.00	67.50	250,082.41

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	478,863.66	96.94	384,647.06	98.75	292,966.54	99.10
1~2 年	14,385.90	2.91	2,395.05	0.61	2,534.95	0.86
2~3 年	750.00	0.15	2,500.00	0.64	120.00	0.04
合计	493,999.56	100.00	389,542.11	100.00	295,621.49	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2015 年 7 月 31 日余额	账龄	占 2015 年 7 月 31 日预付款项 期末余额合计数的比例 (%)
国联证券股份有限公司	80,000.00	1 年以内	16.19

上海金沙田自控技术有限公司	76,335.00	1 年以内	15.45
江苏世纪同仁律师事务所	50,000.00	1 年以内	10.12
江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）无锡分所	50,000.00	1 年以内	10.12
西门子（中国）有限公司	45,357.77	1 年以内	9.18
合计	301,692.77		61.06

续表

单位名称	2014 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2014 年 12 月 31 日预付款项 期末余额合计数的比例 (%)
深圳市驰创电子有限公司	57,373.00	1 年以内	14.73
上海金沙田自控技术有限公司	40,358.82	1 年以内	10.36
江苏稳润光电有限公司	30,109.00	1 年以内	7.73
WESCO(苏州)贸易有限公司	28,792.40	1 年以内	7.39
上海途壹电子科技有限公司	27,566.00	1 年以内	7.08
合计	184,199.22		47.29

续表

单位名称	2013 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2013 年 12 月 31 日预付款项 期末余额合计数的比例 (%)
福州福大自动化科技有限公司	67,758.99	1 年以内	22.92
深圳市库格机电工程有限公司	45,600.00	1 年以内	15.43
无锡市世宇纺织电器有限公司	24,320.00	1 年以内	8.23
创兴国际贸易（上海）有限公司	15,600.00	1 年以内	5.28
宁波三和壳体模具有限公司	11,360.00	1 年以内	3.84
合计	164,638.99		55.70

5. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	2015 年 7 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,517.86	100.00	26,425.89	33.66	52,091.97
其中：账龄组合	78,517.86	100.00	26,425.89	33.66	52,091.97
其他组合					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	78,517.86	100.00	26,425.89	33.66	52,091.97

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,112.12	100.00	16,405.61	28.23	41,706.51
其中：账龄组合	58,112.12	100.00	16,405.61	28.23	41,706.51
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	58,112.12	100.00	16,405.61	28.23	41,706.51

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,650.27	100.00	10,382.51	18.01	47,267.76
其中：账龄组合	57,650.27	100.00	10,382.51	18.01	47,267.76
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	57,650.27	100.00	10,382.51	18.01	47,267.76

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,517.86	2,425.89	5.00	28,112.12	1,405.61	5.00
1~2 年						
2~3 年						
3~4 年				30,000.00	15,000.00	50.00
4~5 年	30,000.00	24,000.00	80.00			
5 年以上						
合计	78,517.86	26,425.89		58,112.12	16,405.61	

(续表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,112.12	1,405.61	5.00	27,650.27	1,382.51	5.00
1~2 年						
2~3 年				30,000.00	9,000.00	30.00
3~4 年	30,000.00	15,000.00	50.00			
4~5 年						
5 年以上						
合计	58,112.12	16,405.61		57,650.27	10,382.51	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年 1-7 月计提坏账准备金额 10,020.28 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2014 年计提坏账准备金额 6,023.10 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2013 年计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 25,241.73 元

(4) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2015 年 7 月 31 日余额	账龄	占 2015 年 7 月 31 其他应收款 期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
约克广州空调冷冻设备有限公司	保证金	30,000.00	4-5 年	38.21	24,000.00
代缴社保	代缴费用	24,136.06	1 年以内	30.74	1,206.80
马正先	备用金	7,007.8	1 年以内	8.93	350.39
张科	备用金	5,000.00	1 年以内	6.37	250.00
李云	备用金	5,000.00	1 年以内	6.37	250.00
合计	/	71,143.86	/	90.62	26,057.19

续表

单位名称	款项性质	2014 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2014 年 12 月 31 其他应收 款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
约克广州空调冷冻设备有限公司	保证金	30,000.00	3-4 年	51.62	15,000.00
代缴社保	代缴费用	21,168.28	1 年以内	36.43	1,058.41
马正先	备用金	6,943.84	1 年以内	11.95	347.19
合计	/	58,112.12	/	100.00	16,405.61

续表

单位名称	款项性质	2013 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2013 年 12 月 31 其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
约克广州空调冷冻设备有限公司	保证金	30,000.00	2-3 年	52.04	9,000.00
代缴社保	代缴费用	22,273.23	1 年以内	38.64	1,113.66
马正先	备用金	5,377.04	1 年以内	9.32	268.85
合计	/	57,650.27	/	100.00	10,382.51

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,875,000.65		2,875,000.65	3,941,835.11		3,941,835.11	2,196,265.53		2,196,265.53
在产品	1,134,382.01		1,134,382.01	1,501,757.10		1,501,757.10	1,928,392.15		1,928,392.15
库存商品	1,326,657.78		1,326,657.78	1,521,635.27		1,521,635.27	464,962.71		464,962.71
发出商品	1,623,793.82		1,623,793.82	710,470.52		710,470.52	653,474.32		653,474.32
自制半成品	81,630.55		81,630.55	126,557.67		126,557.67	26,725.65		26,725.65
合计	7,041,464.81		7,041,464.81	7,802,255.67		7,802,255.67	5,269,820.36		5,269,820.36

7. 其他流动资产

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
留抵的进项税	81,290.21	79,270.86	65,454.03
预缴企业所得税		47,242.53	4,076.19
预缴个人所得税		89,774.27	99,021.31
预缴营业税	1,875.00		
预缴教育费附加	93.75		
预缴城建税	131.25		
预缴土地使用税	7,939.11		
理财产品（注）	50,000.00	7,050,000.00	14,370,000.00
合计	141,329.32	7,266,287.66	14,538,551.53

注：理财产品明细如下

产品名称	银行	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
“金钥匙·安心得利”人民币理财产品	中国农业银行股份有限公司		4,000,000.00	11,700,000.00

2013 年第 44 期非保本公司机构理财 G 款理财产品	兴业银行股份有限公司			1,000,000.00
“安心快线”天天利滚利开放式人民币理财产品	中国农业银行股份有限公司			670,000.00
中银基智通理财计划-流动性增强系列理财产品	中国银行股份有限公司			1,000,000.00
“聚宝财富 2014 稳健月月赢”人民币理财产品	江苏银行股份有限公司		3,000,000.00	
“中银日积月累理财计划之日计划”理财产品	中国银行股份有限公司	50,000.00	50,000.00	
合计		50,000.00	7,050,000.00	14,370,000.00

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	生产设备	运输设备	办公设备	房屋、建筑物	合计
一、账面原值：					
1. 2014 年 12 月 31 日	1,106,817.79	1,531,254.54	961,340.23	16,235,785.58	19,835,198.14
2. 2015 年 1-7 月增加金额	2,136.75		9,571.79		11,708.54
(1)购置	2,136.75		9,571.79		11,708.54
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 2015 年 1-7 月减少金额	10,860.00		63,716.76		74,576.76
(1)处置或报废	10,860.00		63,716.76		74,576.76
(2)企业合并减少					
4. 2015 年 7 月 31 日余额	1,098,094.54	1,531,254.54	907,195.26	16,235,785.58	19,772,329.92
二、累计折旧					
1. 2014 年 12 月 31 日余额	771,386.91	1,302,497.66	548,727.99	1,478,132.95	4,100,745.51
2. 2015 年 1-7 月增加金额	59,947.18	83,501.77	112,681.23	449,866.55	705,996.73
(1)计提	59,947.18	83,501.77	112,681.23	449,866.55	705,996.73
(2)企业合并增加					
3. 2015 年 1-7 月减少金额	10,389.00		60,357.00		70,746.00
(1)处置或报废	10,389.00		60,357.00		70,746.00
(2)企业合并减少					
4. 2015 年 7 月 31 日余额	820,945.09	1,385,999.43	601,052.22	1,927,999.50	4,735,996.24
三、减值准备					
1. 2014 年 12 月 31 日余额					
2. 2015 年 1-7 月增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					

3. 2015 年 1-7 月减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 2015 年 7 月 31 日余额					
四、账面价值					
1. 2015 年 7 月 31 日账面价值	277, 149. 45	145, 255. 11	306, 143. 04	14, 307, 786. 08	15, 036, 333. 68
2. 2014 年 12 月 31 日账面价值	335, 430. 88	228, 756. 88	412, 612. 24	14, 757, 652. 63	15, 734, 452. 63

(续表)

项目	生产设备	运输设备	办公设备	房屋、建筑物	合计
一、账面原值:					
1. 2013 年 12 月 31 日余额	1, 085, 963. 11	1, 525, 793. 00	950, 363. 30	16, 235, 785. 58	19, 797, 904. 99
2. 2014 年度增加金额	20, 854. 68	108, 461. 54	10, 976. 93		140, 293. 15
(1)购置	20, 854. 68	108, 461. 54	10, 976. 93		140, 293. 15
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 2014 年度减少金额		103, 000. 00			103, 000. 00
(1)处置或报废		103, 000. 00			103, 000. 00
(2)企业合并减少					
4. 2014 年 12 月 31 日余额	1, 106, 817. 79	1, 531, 254. 54	961, 340. 23	16, 235, 785. 58	19, 835, 198. 14
二、累计折旧					
1. 2013 年 12 月 31 日余额	651, 876. 29	1, 147, 367. 64	354, 647. 85	706, 933. 15	2, 860, 824. 93
2. 2014 年度增加金额	119, 510. 62	250, 941. 40	194, 080. 14	771, 199. 80	1, 335, 731. 96
(1)计提	119, 510. 62	250, 941. 40	194, 080. 14	771, 199. 80	1, 335, 731. 96
(3)企业合并增加					
3. 2014 年度减少金额		95, 811. 38			95, 811. 38
(1)处置或报废		95, 811. 38			95, 811. 38
(2)企业合并减少					
4. 2014 年 12 月 31 日余额	771, 386. 91	1, 302, 497. 66	548, 727. 99	1, 478, 132. 95	4, 100, 745. 51
三、减值准备					
1. 2013 年 12 月 31 日余额					
2. 2014 年度增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					

3. 2014 年度减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并增加					
4. 2014 年 12 月 31 日余额					
四、账面价值					
1. 2014 年 12 月 31 日账面价值	335,430.88	228,756.88	412,612.24	14,757,652.63	15,734,452.63
2. 2013 年 12 月 31 日账面价值	434,086.82	378,425.36	595,715.45	15,528,852.43	16,937,080.06

(续表)

项目	生产设备	运输设备	办公设备	房屋、建筑物	合计
一、账面原值:					
1. 2012 年 12 月 31 日余额	1,138,767.64	1,525,793.00	732,736.12		3,397,296.76
2. 2013 年度增加金额	47,751.97		335,721.85	16,235,785.58	16,619,259.40
(1)购置	47,751.97		335,721.85		383,473.82
(2)在建工程转入				16,235,785.58	16,235,785.58
(3)企业合并增加					
3. 2013 年度减少金额	100,556.50		118,094.67		218,651.17
(1)处置或报废	100,556.50		118,094.67		218,651.17
(2)企业合并减少					
4. 2013 年 12 月 31 日余额	1,085,963.11	1,525,793.00	950,363.30	16,235,785.58	19,797,904.99
二、累计折旧					
1. 2012 年 12 月 31 日余额	441,031.56	977,512.18	267,902.72		1,686,446.46
2. 2013 年度增加金额	210,844.73	265,503.91	197,718.32	706,933.15	1,381,000.11
(1)计提	210,844.73	265,503.91	197,718.32	706,933.15	1,381,000.11
(2)企业合并增加					
3. 2013 年度减少金额		95,648.45	110,973.19		206,621.64
(1)处置或报废		95,648.45	110,973.19		206,621.64
(2)企业合并减少					
4. 2013 年 12 月 31 日余额	651,876.29	1,147,367.64	354,647.85	706,933.15	2,860,824.93
三、减值准备					
1. 2012 年 12 月 31 日余额					
2. 2013 年度增加金额					
(1)计提					
(3)企业合并增加					

3. 2013 年度减少金额					
(1)处置或报废					
(3)企业合并增加					
4. 2013 年 12 月 31 日余额					
四、账面价值					
1. 2013 年 12 月 31 日账面价值	434,086.82	378,425.36	595,715.45	15,528,852.43	16,937,080.06
2. 2012 年 12 月 31 日账面价值	697,736.08	548,280.82	464,833.40		1,710,850.30

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2014 年 12 月 31 日余额	4,241,420.70	4,241,420.70
2. 2015 年 1-7 月增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3. 2015 年 1-7 月减少金额		
(1)处置		
4. 2015 年 7 月 31 日余额	4,241,420.70	4,241,420.70
二、累计摊销		
1. 2014 年 12 月 31 日余额	450,807.04	450,807.04
2. 2015 年 1-7 月增加金额	49,503.72	49,503.72
(1)计提	49,503.72	49,503.72
3. 2015 年 1-7 月减少金额		
(1)处置		
4. 2015 年 7 月 31 日余额	500,310.76	500,310.76
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 2015 年 1-7 月增加金额		
(1)计提		
3. 2015 年 1-7 月减少金额		
(1)处置		
4. 2015 年 7 月 31 日余额		
四、账面价值		

1. 2015 年 7 月 31 日账面价值	3,741,109.94	3,741,109.94
2. 2014 年 12 月 31 日账面价值	3,790,613.66	3,790,613.66

(续表)

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2013 年 12 月 31 日余额	4,241,420.70	4,241,420.70
2. 2014 年度增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3. 2014 年度减少金额		
(1)处置		
4. 2014 年 12 月 31 日余额	4,241,420.70	4,241,420.70
二、累计摊销		
1. 2013 年 12 月 31 日余额	365,943.52	365,943.52
2. 2014 年度增加金额	84,863.52	84,863.52
(1)计提	84,863.52	84,863.52
3. 2014 年度减少金额		
(1)处置		
4. 2014 年 12 月 31 日余额	450,807.04	450,807.04
三、减值准备		
1. 2013 年 12 月 31 日余额		
2. 2014 年度增加金额		
(1)计提		
3. 2014 年度减少金额		
(1)处置		
4. 2014 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2014 年 12 月 31 日账面价值	3,790,613.66	3,790,613.66
2. 2013 年 12 月 31 日账面价值	3,875,477.18	3,875,477.18

(续表)

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2012 年 12 月 31 日余额	4,216,160.00	4,216,160.00

2. 2013 年度增加金额	25,260.70	25,260.70
(1)购置	25,260.70	25,260.70
(2)内部研发		
3. 2013 年度减少金额		
(1)处置		
4. 2013 年 12 月 31 日余额	4,241,420.70	4,241,420.70
二、累计摊销		
1. 2012 年 12 月 31 日余额	281,080.00	281,080.00
2. 2013 年度增加金额	84,863.52	84,863.52
(1)计提	84,863.52	84,863.52
3. 2013 年度减少金额		
(1)处置		
4. 2013 年 12 月 31 日余额	365,943.52	365,943.52
三、减值准备		
1. 2012 年 12 月 31 日余额		
2. 2013 年度增加金额		
(1)计提		
3. 2013 年度减少金额		
(1)处置		
4. 2013 年 12 月 31 日余额		
四、账面价值		
1. 2013 年 12 月 31 日账面价值	3,875,477.18	3,875,477.18
2. 2012 年 12 月 31 日账面价值	3,935,080.00	3,935,080.00

10. 长期待摊费用

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2015 年 7 月 31 日	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
绿化费	68,611.06		36,943.86		31,667.20	

(续表)

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2014 年 12 月 31 日	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
绿化费	131,944.42		63,333.36		68,611.06	

(续表)

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2013 年 12 月 31 日	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
绿化费		190,000.00	58,055.58		131,944.42	

11. 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
	差异	资产	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	358,280.89	53,742.13	393,334.54	59,000.18	382,100.06	57,315.01

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	1,733,446.57	2,541,509.77	2,579,513.90
1 至 2 年			70,009.73
2 至 3 年		9.73	
3 年以上	9.73		
合计	1,733,456.30	2,541,519.50	2,649,523.63

(2) 期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	2015 年 7 月 31 日余额	账龄	占 2015 年 7 月 31 应付账款期末余额合计数的比例 (%)
温州扬升电路板有限公司	174,309.51	1 年以内	10.06
上海祥明仪表机箱有限公司	165,384.65	1 年以内	9.54
无锡市鹏程金属制品有限公司	101,709.73	1 年以内	5.87
常熟市勋业电子有限公司	99,781.84	1 年以内	5.76
上海强茂电子有限公司	99,496.50	1 年以内	5.74
合计	640,682.23	/	36.97

续表

单位名称	2014 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2014 年 12 月 31 应付账款期末余额合计数的比例 (%)
温州扬升电路板有限公司	359,570.68	1 年以内	14.15
上海强茂电子有限公司	327,324.05	1 年以内	12.88
常熟市勋业电子有限公司	167,168.47	1 年以内	6.58

无锡正泰电气有限公司	144,080.95	1 年以内	5.67
无锡市科虹标牌有限公司	94,951.24	1 年以内	3.74
合计	1,093,095.39		43.02

续表

单位名称	2013 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2013 年 12 月 31 应付账款 期末余额合计数的比例(%)
江苏苏南建设集团有限公司	498,000.00	1 年以内	18.80
无锡富杰电器有限公司	327,850.00	1 年以内	12.37
上海强茂电子有限公司	262,921.55	1 年以内	9.92
温州扬升电路板有限公司	224,720.25	1 年以内	8.48
无锡市鹏程金属制品有限公司	162,612.91	1 年以内	6.14
合计	1,476,104.71		55.71

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	249,355.00	1,002,975.00	13,000.00
1 至 2 年	188,400.00		
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	437,755.00	1,002,975.00	13,000.00

(3) 期末余额前五名的预收款项情况

单位名称	2015 年 7 月 31 日余额	账龄	占 2015 年 7 月 31 预收款项期末 余额合计数的比例(%)
萍乡市天东电器科技有限公司	188,400.00	1-2 年	43.04
江西南鹰电源科技有限公司	164,720.00	1 年以内	37.63
无锡纽科电子科技有限公司	37,000.00	1 年以内	8.45
佳华电池(瑞金)有限公司	30,000.00	1 年以内	6.85
无锡市盛昌磨床有限公司	10,000.00	1 年以内	2.28
合计	430,120.00	/	98.25

续表

单位名称	2014 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2014 年 12 月 31 预收款项期 末余额合计数的比例(%)
------	--------------------	----	--

山东诺力新能源科技有限公司	805,000.00	1 年以内	80.27
萍乡市天东电器科技有限公司	188,400.00	1 年以内	18.78
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	9,575.00	1 年以内	0.95
合计	1,002,975.00	/	100.00

续表

单位名称	2013 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2013 年 12 月 31 预收款项期末 余额合计数的比例 (%)
苏州富达机械有限公司	13,000.00	1 年以内	100.00

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
一、短期薪酬	779,966.57	3,356,447.48	4,081,125.48	55,288.57
二、离职后福利—设定提存计划		408,009.00	408,009.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	779,966.57	3,764,456.48	4,489,134.48	55,288.57

(续表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	1,120,778.57	6,846,000.37	7,186,812.37	779,966.57
二、离职后福利—设定提存计划		763,895.00	763,895.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,120,778.57	7,609,895.37	7,950,707.37	779,966.57

(续表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、短期薪酬	1,453,291.37	9,285,924.78	9,618,437.58	1,120,778.57
二、离职后福利—设定提存计划		860,247.00	860,247.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,453,291.37	10,146,171.78	10,478,684.58	1,120,778.57

(2) 短期薪酬

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
----	-------------	------	------	------------

一、工资、奖金、津贴和补贴	779,966.57	3,012,054.48	3,736,732.48	55,288.57
二、职工福利费				
三、社会保险费		193,203.00	193,203.00	
其中：1. 医疗保险费		158,324.00	158,324.00	
2. 工伤保险费		24,291.00	24,291.00	
3. 生育保险费		10,588.00	10,588.00	
四、住房公积金		147,112.00	147,112.00	
五、工会经费和职工教育经费		4,078.00	4,078.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	779,966.57	3,356,447.48	4,081,125.48	55,288.57

(续表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,120,778.57	6,184,678.37	6,525,490.37	779,966.57
二、职工福利费				
三、社会保险费		366,158.00	366,158.00	
其中：1. 医疗保险费		289,258.00	289,258.00	
2. 工伤保险费		45,153.00	45,153.00	
3. 生育保险费		31,747.00	31,747.00	
四、住房公积金		275,952.00	275,952.00	
五、工会经费和职工教育经费		19,212.00	19,212.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,120,778.57	6,846,000.37	7,186,812.37	779,966.57

(续表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,453,291.37	8,326,708.58	8,659,221.38	1,120,778.57
二、职工福利费		203,228.20	203,228.20	
三、社会保险费		419,779.00	419,779.00	
其中：1. 医疗保险费		331,616.00	331,616.00	
2. 工伤保险费		51,766.00	51,766.00	
3. 生育保险费		36,397.00	36,397.00	
四、住房公积金		315,240.00	315,240.00	

五、工会经费和职工教育经费		20,969.00	20,969.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,453,291.37	9,285,924.78	9,618,437.58	1,120,778.57

(3) 设定提存计划列示

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
1、基本养老保险费		379,544.00	379,544.00	
2、失业保险费		28,465.00	28,465.00	
3、企业年金缴费				
合计		408,009.00	408,009.00	

(续表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险费		710,983.00	710,983.00	
2、失业保险费		52,912.00	52,912.00	
3、企业年金缴费				
合计		763,895.00	763,895.00	

(续表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
1、基本养老保险费		818,204.00	818,204.00	
2、失业保险费		42,043.00	42,043.00	
3、企业年金缴费				
合计		860,247.00	860,247.00	

15. 应交税费

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
企业所得税	91,926.44	6,819.52	
增值税	169,778.42	77,188.81	334,156.28
房产税		38,874.66	38,874.66
城市维护建设税	11,884.49	9,066.64	23,390.97
教育费附加	8,488.92	6,476.15	16,707.80
代扣代缴个人所得税	1,343,670.34		
印花税	533.20	480.16	
防洪保安基金		2,756.44	6,264.28

合计	1,626,281.81	141,662.38	419,393.99
----	--------------	------------	------------

16. 其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内		332,000.00	49,723.70
1至2年	332,000.00		
合计	332,000.00	332,000.00	49,723.70

(2) 其他应付款前五名

单位名称	2015年7月31日余额	账龄	占2015年7月31日 其他应付款期末余额合计数的比例(%)
江苏苏南建设集团有限公司	332,000.00	1至2年	100.00

(续表)

单位名称	2014年12月31日余额	账龄	占2014年12月31日 其他应付款期末余额合计数的比例(%)
江苏苏南建设集团有限公司	332,000.00	1年以内	100.00

(续表)

单位名称	2013年12月31日余额	账龄	占2013年12月31日 其他应付款期末余额合计数的比例(%)
陈丽萍	26,000.00	1年以内	52.29
范敏莹	22,440.70	1年以内	45.13
赵元庆	530.00	1年以内	1.07
袁科	370.00	1年以内	0.74
张保平	195.00	1年以内	0.39
合计	49,535.70		99.62

17. 实收资本

股东名称	2014年12月31日余额		本年增加	本年减少	2015年7月31日余额		备注
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)	
张保平	517,000.00	23.50	493,500.00		1,010,500.00	20.21	
范敏莹	517,000.00	23.50	493,500.00		1,010,500.00	20.21	
黄胜国	517,000.00	23.50	493,500.00		1,010,500.00	20.21	
浦战锋	517,000.00	23.50	493,500.00		1,010,500.00	20.21	

无锡市百川海纳股权投资企业(有限合伙)			500,000.00		500,000.00	10.00	
李峰	88,000.00	4.00	186,500.00		274,500.00	5.49	
王留都	44,000.00	2.00	42,000.00		86,000.00	1.72	
袁科			45,500.00		45,500.00	0.91	
颜仲宁			52,000.00		52,000.00	1.04	
合计	2,200,000.00	100.00	2,800,000.00		5,000,000.00	100.00	

(续表)

股东名称	2013年12月31日余额		本年增加	本年减少	2014年12月31日余额		备注
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)	
张保平	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
黄胜国	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
范敏莹	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
浦战锋	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
王留都	44,000.00	2.00			44,000.00	2.00	
李峰	88,000.00	4.00			88,000.00	4.00	
合计	2,200,000.00	100.00			2,200,000.00	100.00	

(续表)

股东名称	2013年12月31日余额		本年增加	本年减少	2014年12月31日余额		备注
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)	
张保平	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
黄胜国	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
范敏莹	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
浦战锋	517,000.00	23.50			517,000.00	23.50	
王留都	44,000.00	2.00			44,000.00	2.00	
李峰	88,000.00	4.00			88,000.00	4.00	
合计	2,200,000.00	100.00			2,200,000.00	100.00	

18. 资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
资本溢价(股本溢价)		1,600,000.00		1,600,000.00
合计		1,600,000.00		1,600,000.00

注：2015年7月8日，经股东会决议通过，公司增加注册资本至5,000,000.00元。实际收到投

资款2,300,000.00元。差额1,600,000.00元作为资本公积。

19. 盈余公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年7月31日
法定盈余公积	4,864,616.38			4,864,616.38

(续表)

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	4,708,233.72	156,382.66		4,864,616.38

盈余公积说明：1、本期计提法定盈余公积151,658.40元；

(续表)

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
法定盈余公积	4,691,152.37	17,081.35		4,708,233.72

盈余公积说明：1、本期计提法定盈余公积17,081.35元；

20. 未分配利润

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	38,973,036.07	43,843,871.44	44,527,439.72	--
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)				--
调整后期初未分配利润	38,973,036.07	43,843,871.44	44,527,439.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,081,624.93	593,474.62	-655,875.69	--
减：提取法定盈余公积		156,382.66	17,081.35	母公司净利润10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	10,000,000.00	5,000,000.00		
转作股本的普通股股利	2,100,000.00			
其他		307,927.33	10,611.24	
期末未分配利润	28,954,661.00	38,973,036.07	43,843,871.44	

21. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本

主营业务	14,622,076.14	8,702,512.14	21,879,384.41	13,427,027.42	25,470,757.03	15,691,941.23
其他业务	155,235.04	43,795.69				
合计	14,777,311.18	8,746,307.83	21,879,384.41	13,427,027.42	25,470,757.03	15,691,941.23

(2) 主营收入分产品

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
控制器	8,093,544.73	4,515,772.11	13,136,688.29	8,157,312.14	16,955,358.53	10,733,951.39
控制柜	3,652,806.61	2,119,380.01	8,261,398.54	4,926,995.34	7,796,065.15	4,447,202.27
充电柜	2,875,724.80	2,067,360.02	481,297.58	342,719.94	719,333.35	510,787.57
合计	14,622,076.14	8,702,512.14	21,879,384.41	13,427,027.42	25,470,757.03	15,691,941.23

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2015 年 1-7 月营业收入	占公司 2015 年 1-7 月全部营业收入的比例(%)
浙江越剑机械制造有限公司	3,303,811.97	22.36
山东诺力新能源科技有限公司	2,388,887.18	16.17
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	1,576,713.68	10.67
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	1,452,840.94	9.83
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	1,285,983.68	8.7
合计	10,008,237.45	67.73

(续表)

客户名称	2014 年度营业收入	占公司 2014 年度全部营业收入的比例(%)
浙江越剑机械制造有限公司	3,903,803.42	17.84
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	3,323,840.17	15.19
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	3,239,871.2	14.81
约克广州空调冷冻设备有限公司	2,364,679.66	10.81
西门子中压开关技术(无锡)有限公司	1,622,390.42	7.42
合计	14,454,584.87	66.07

(续表)

客户名称	2013 年度营业收入	占公司 2013 年度全部营业收入的比例(%)
浙江越剑机械制造有限公司	5,526,025.64	21.70
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	4,025,509.32	15.80
约克广州空调冷冻设备有限公司	2,931,667.01	11.51
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	2,674,739.3	10.50

唐纳森（无锡）过滤器有限公司	2,298,246.92	9.02
合计	17,456,188.19	68.53

22. 营业税金及附加

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
营业税	5,625.00		
城市维护建设税	83,702.72	85,661.31	128,772.04
教育费附加	59,723.36	61,186.65	91,980.03
合计	149,051.08	146,847.96	220,752.07

23. 销售费用

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
运输费	112,114.69	147,827.15	120,997.9

24. 管理费用

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	1,686,152.66	3,664,228.35	5,440,669.20
办公费	40,616.57	53,453.48	258,433.83
电话费	7,985.26	12,323.11	12,611.30
差旅费	50,554.10	73,895.70	37,130.00
交通费	62,910.84	163,182.81	194,574.14
业务招待费	74,591.50	116,089.36	149,050.90
审计、咨询	62,287.99	88,939.90	161,815.79
折旧及各类摊销	633,706.24	1,278,443.22	1,241,354.28
其他	83,055.76	132,735.46	104,606.74
税金	110,789.41	192,506.21	195,051.20
研发费用	1,533,736.21	3,009,769.87	3,663,246.27
合计	4,346,386.54	8,785,567.47	11,458,543.65

25. 财务费用

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
利息支出			
减：利息收入	1,590.86	205,471.30	9,100.12
加：汇兑损失（减收益）			
加：手续费支出	4,517.10	7,457.40	7,389.08
加：票据贴现支出	24,460.32		

加：现金折扣			
加：其他			
合计	27,386.56	-198,013.90	-1,711.04

26. 资产减值损失

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
(1)坏账损失	-35,053.65	11,234.48	-88,186.26
合计	-35,053.65	11,234.48	-88,186.26

27. 投资收益

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
其他投资收益（注）	178,595.92	556,526.69	484,794.69

注：其他投资收益系公司理财产品投资收益。

28. 营业外收入

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
(1)非流动资产处置利得合计		12,811.38	
其中：固定资产处置利得		12,811.38	
无形资产处置利得			
(2)债务重组利得			
(3)接受捐赠			
(4)政府补助	673,527.82	429,355.28	830,094.49
(5)盘盈利得			
(6)非同一控制下的企业合并收益			
(7)罚款净收入			
(8)其他	100.78	256.58	11,668.97
合计	673,628.60	442,423.24	841,763.46

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税退税	403,527.82	418,355.28	568,494.49	与收益相关
专利补贴		11,000.00	21,600.00	与收益相关
企业转型引导专项补贴			240,000.00	与收益相关
创新基金项目政府补助	270,000.00			与收益相关
合计	673,527.82	429,355.28	830,094.49	/

29. 营业外支出

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
(1)非流动资产处置损失合计	3,830.76		12,029.53
其中：固定资产处置损失	3,830.76		12,029.53
无形资产处置损失			
(2)债务重组损失			
(3)捐赠支出			
(4)非常损失			
(5)盘亏损失			
(6)罚款支出		350.00	168.26
(7)确认的对外担保损失			
(8)确认的未决诉讼			
(9)确认的未决仲裁			
(10)确认的亏损合同			
(11)确认的重组义务			
(12)防洪保安基金	6,200.27	10,939.69	25,470.76
(13)其他	5,581.68	6,820.00	76,998.92
合计	15,612.71	18,109.69	114,667.47

30. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	180,846.96		-0.01
递延所得税费用	5,258.05	-1,685.17	16,246.89
合计	186,105.01	-1,685.17	16,246.88

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
利润总额	2,267,729.94	539,734.07	-719,689.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	340,159.49	80,960.11	-107,953.48
子公司适用不同税率的影响	-46,713.65	-102,240.73	-89,920.28
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,660.68	18,586.58	31,676.74

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-133,843.13	-57,883.04	
研发支出加计扣除项目的影响	-111,942.50	-196,709.92	-203,021.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
本期亏损的影响	116,784.12	255,601.83	385,465.10
所得税费用	186,105.01	-1,685.17	16,246.88

31. 合并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	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
政府补贴	270,000.00	11,000.00	261,600.00
利息收入	1,590.86	205,471.30	9,100.12
收到往来款	1,736,779.56	897,691.53	1,645,535.71
其他	100.78	256.58	
合计	2,008,471.20	1,114,419.41	1,916,235.83

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
支付的管理费用	683,129.23	981,003.17	1,589,199.27
支付的银行手续费	4,517.10	7,457.40	7,389.08
支付往来款	399,617.00	722,659.15	811,081.00
支付的销售费用	112,114.69	147,827.15	120,997.90
支付的营业外支出	5,581.68	7,170.00	77,167.18
合计	1,204,959.70	1,866,116.87	2,605,834.43

32. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	2,081,624.93	541,419.24	-735,936.72
加：资产减值准备	-35,053.65	11,234.48	-88,186.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	705,996.73	1,335,731.96	1,381,000.11
无形资产摊销	49,503.72	84,863.52	84,863.52
长期待摊费用摊销	36,943.86	63,333.36	58,055.58

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)		-12,811.38	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	3,830.76		12,029.53
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)			
财务费用(收益以“－”号填列)			
投资损失(收益以“－”号填列)	-178,595.92	-556,526.69	-484,794.69
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	5,258.05	-1,685.17	16,246.89
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)			
存货的减少(增加以“－”号填列)	760,790.86	-2,532,435.31	-285,477.09
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	8,015,692.47	5,344,277.55	1,181,214.16
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-7,613,341.77	-5,985,979.62	2,138,879.84
其他			
经营活动产生的现金流量净额	3,832,650.04	-1,708,578.06	3,277,894.87
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	6,760,424.43	3,307,083.68	4,137,041.78
减：现金的期初余额	3,307,083.68	4,137,041.78	7,507,839.41
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	3,453,340.75	-829,958.10	-3,370,797.63

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
一、现金	6,760,424.43	3,307,083.68	4,137,041.78
其中：库存现金	2,819.02	116.97	12,130.71
可随时用于支付的银行存款	6,757,605.41	3,306,966.71	4,124,911.07
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			

三、期末现金及现金等价物余额	6,760,424.43	3,307,083.68	4,137,041.78
----------------	--------------	--------------	--------------

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司的子公司情况

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	
无锡市百川自控技术有限公司	江苏无锡	江苏无锡	自动化控制产品的设计、研发、销售；计算机软件开发；仪器仪表、IC卡、计算机及配件、通信产品（不含发射装置及卫星电视广播地面接收设施）、电子元器件、汽车电子产品的销售；计算机网络工程；自动化楼宇工程；灯光音响设备的安装服务。	100.00		投资设立

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2009年4月投资设立无锡市百川自控技术有限公司，持股比例为90.00%。2013年6月公司单方面增资300.00万元，持股比例变为91.67%。2014年6月支付165.00万元购买剩余8.33%股权，持股比例变为100.00%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	金额
购买成本/处置对价	
--现金	3,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,989,388.76
差额	10,611.24
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	10,611.24

(续表)

项目	金额
----	----

购买成本/处置对价	
--现金	1,650,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,650,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,342,072.67
差额	307,927.33
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	307,927.33

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
张保平	股东
范敏莹	股东
黄胜国	股东
浦战锋	股东
无锡市百川海纳股权投资企业（有限合伙）	股东
李峰	股东
王留都	股东
袁科	股东
颜仲宁	股东
陈丽萍	公司高管

4. 关联交易情况

（1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张保平	股权	330,000.00	
范敏莹	股权	330,000.00	
黄胜国	股权	330,000.00	
浦战锋	股权	330,000.00	
李峰	股权	330,000.00	
合计		1,650,000.00	

5. 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
范敏莹	股东			22,440.70
张保平	股东			195.00
陈丽萍	高管			26,000.00
袁科	股东			370.00
合计				49,005.70

(2) 关联方资金拆入和拆出的情况

项目名称	关联方	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
		拆入金额	拆出金额	拆入金额	拆出金额	拆入金额	拆出金额
其他应付款	范敏莹				22,440.70	22,440.70	
其他应付款	张保平				195.00	195.00	
其他应付款	陈丽萍				26,000.00	26,000.00	
其他应付款	袁科				370.00	370.00	
合计					49,005.70	49,005.70	

注：该资金拆入和拆出为公司股东垫付的差旅费。

附注七、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大对外承诺事项。

2. 或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注八、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注九、其他重要事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015 年 7 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,401,884.19	100.00	331,855.00	5.18	6,070,029.19
其中：账龄组合	6,401,884.19	100.00	331,855.00	5.18	6,070,029.19
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,401,884.19	/	331,855.00	/	6,070,029.19

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,817,198.67	100.00	376,928.93	5.53	6,440,269.74
其中：账龄组合	6,817,198.67	100.00	376,928.93	5.53	6,440,269.74
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,817,198.67	/	376,928.93	/	6,440,269.74

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,410,251.06	100.00	371,717.55	5.02	7,038,533.51
其中：账龄组合	7,410,251.06	100.00	371,717.55	5.02	7,038,533.51
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,410,251.06	/	371,717.55	/	7,038,533.51

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	6,166,668.52	308,333.43	5.00	6,192,218.67	309,610.93	5.00
1~2 年	235,215.67	23,521.57	10.00	600,880.00	60,088.00	10.00
2~3 年				24,100.00	7,230.00	30.00
合计	6,401,884.19	331,855.00		6,817,198.67	376,928.93	

(续表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,192,218.67	309,610.93	5.00	7,386,151.06	369,307.55	5.00
1~2 年	600,880.00	60,088.00	10.00	24,100.00	2410.00	10.00
2~3 年	24,100.00	7,230.00	30.00			
合计	6,817,198.67	376,928.93		7,410,251.06	371,717.55	

(3) 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2015 年 7 月 31 日余额	占 2015 年 7 月 31 日应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
浙江越剑机械制造有限公司	1,536,149.56	24.00	76,807.48
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	799,826.04	12.48	39,991.30
阿特拉斯*科普柯(无锡)压缩机有限公司	628,358.25	9.82	31,417.91
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	537,068.4	8.39	26,853.42
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	505,438.5	7.90	25,271.93
合计	4,006,840.75	62.59	200,342.04

(续表)

债务人名称	2014 年 12 月 31 日余额	占 2014 年 12 月 31 日应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
浙江越剑机械制造有限公司	1,170,689.56	17.18	58,534.48
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	781,931.20	11.47	39,096.56
长兴诺力电源有限公司	624,980.00	9.17	31,249.00
儒竞艾默生环境优化技术(上海)有限公司	604,989.00	8.87	30,249.45
西门子中压开关技术(无锡)有限公司	527,254.63	7.73	26,362.73
合计	3,709,844.39	54.42	185,492.22

(续表)

债务人名称	2013 年 12 月 31 日余额	占 2013 年 12 月 31 日应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	1,095,360.30	14.78	54,768.02

约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	1,091,210.16	14.73	54,560.51
浙江越剑机械制造有限公司	998,239.56	13.47	49,911.98
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	953,057.98	12.86	47,652.90
上海儒竞电子科技有限公司	863,780.00	11.66	43,189.00
合计	5,001,648.00	67.50	250,082.40

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2015 年 7 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,940,178.47	100.00	26,425.89	0.90	2,913,752.58
其中：账龄组合	78,517.86	2.67	26,425.89	33.66	52,091.97
其他组合	2,861,660.61	97.33			2,861,660.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,940,178.47	/	26,425.89	/	2,913,752.58

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2, 959, 667. 21	100. 00	16, 405. 61	0. 55	2, 943, 261. 60
其中：账龄组合	58, 112. 12	1. 96	16, 405. 61	28. 23	41, 706. 51
其他组合	2, 901, 555. 09	98. 04			2, 901, 555. 09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2, 959, 667. 21	/	16, 405. 61	/	2, 943, 261. 60

(续表)

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,683,046.95	100.00	10,382.51	0.39	2,672,664.44

其中：账龄组合	57,650.27	2.15	10,382.51	18.01	47,267.76
其他组合	2,625,396.68	97.85			2,625,396.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,683,046.95	/	10,382.51	/	2,672,664.44

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年7月31日			2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,517.86	2,425.89	5.00	28,112.12	1,405.61	5.00
1~2年						
2~3年						
3~4年				30,000.00	15,000.00	50.00
4~5年	30,000.00	24,000.00	80.00			
合计	78,517.86	26,425.89		58,112.12	16,405.61	55

(续表)

账龄	2014年12月31日			2013年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,112.12	1,405.61	5.00	27,650.27	1,382.51	5.00
1~2年						
2~3年				30,000.00	9,000.00	30.00
3~4年	30,000.00	15,000.00	50.00			
合计	58,112.12	16,405.61		57,650.27	10,382.51	

(3) 其他组合，公司关联方款项，不计提坏账

其他组合	其他应收款余额		
	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
关联方	2,861,660.61	2,901,555.09	2,625,396.68

(4) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2015年7月31日余额	账龄	占2015年7月31日其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
无锡市百川自控技术有限公司	往来款	2,861,660.61	1-2年 2-3年	97.33	
约克广州空调冷冻设备有限公司	保证金	30,000.00	4-5年	1.02	24,000.00
代缴社会保险	代缴费用	24,136.06	1年以内	0.82	1,206.80
马正先	备用金	7,007.80	1年以内	0.24	350.39

张科	备用金	5,000.00	1 年以内	0.17	250.00
合计	/	2,927,804.47	/	99.58	25,807.19

(续表)

单位名称	款项性质	2014 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2014 年 12 月 31 日其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
无锡市百川自控技术有限公司	往来款	2,901,555.09	1 年以内 1-2 年	98.04	
约克广州空调冷冻设备有限公司	保证金	30,000.00	3-4 年	1.01	15,000.00
代缴社会保险	代缴费用	21,168.28	1 年以内	0.72	1,058.41
马正先	备用金	6,943.84	1 年以内	0.23	347.19
合计	/	2,959,667.21	/	100.00	16,405.60

(续表)

单位名称	款项性质	2013 年 12 月 31 日余额	账龄	占 2013 年 12 月 31 日其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
无锡市百川自控技术有限公司	往来款	2,625,396.68	1 年以内	97.85	
约克广州空调冷冻设备有限公司	保证金	30,000.00	2-3 年	1.12	9,000.00
代缴社会保险	代缴费用	22,273.23	1 年以内	0.83	1,113.66
马正先	备用金	5,377.04	1 年以内	0.20	268.85
合计	/	2,683,046.95	/	100.00	10,382.51

3. 长期股权投资

项目	2015 年 7 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,150,000.00		18,150,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	18,150,000.00		18,150,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00

(续表)

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,150,000.00		18,150,000.00	16,500,000.00		16,500,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	18,150,000.00		18,150,000.00	16,500,000.00		16,500,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 7 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
无锡市百川自控技术有限公司	18,150,000.00			18,150,000.00		

(续表)

被投资单位名称	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
无锡市百川自控技术有限公司	16,500,000.00	1,650,000.00		18,150,000.00		

(续表)

被投资单位名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
无锡市百川自控技术有限公司	13,500,000.00	3,000,000.00		16,500,000.00		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,622,076.14	8,801,321.06	21,879,384.41	13,596,528.84	25,470,757.03	15,848,815.11
合计	14,622,076.14	8,801,321.06	21,879,384.41	13,596,528.84	25,470,757.03	15,848,815.11

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2015 年 1-7 月营业收入	占公司 2015 年 1-7 月全部营业收入的比例 (%)
浙江越剑机械制造有限公司	3,303,811.97	22.36
山东诺力新能源科技有限公司	2,388,887.18	16.17
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	1,576,713.68	10.67
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	1,452,840.94	9.83
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	1,285,983.68	8.7
合计	10,008,237.45	67.73

(续表)

客户名称	2014 年度营业收入	占公司 2014 年度全部营业收入的比例 (%)
浙江越剑机械制造有限公司	3,903,803.42	17.84
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	3,323,840.17	15.19
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	3,239,871.2	14.81
约克广州空调冷冻设备有限公司	2,364,679.66	10.81
西门子中压开关技术(无锡)有限公司	1,622,390.42	7.42
合计	14,454,584.87	66.07

(续表)

客户名称	2013 年度营业收入	占公司 2013 年度全部营业收入的比例 (%)
浙江越剑机械制造有限公司	5,526,025.64	21.89
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	4,025,509.32	15.94
约克广州空调冷冻设备有限公司	2,931,667.01	11.61
江森自控空调冷冻设备(无锡)有限公司	2,674,739.3	10.59
唐纳森(无锡)过滤器有限公司	2,298,246.92	9.10
合计	17,456,188.19	69.13

5. 投资收益

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
其他投资收益	178,595.92	556,526.69	484,794.69

6. 现金流量表补充资料

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	2,548,761.39	1,563,826.55	170,813.51
加: 资产减值准备	-35,053.65	11,234.48	-57,996.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	220,373.69	503,235.32	617,878.19
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-12,811.38	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,830.76		12,029.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)			
投资损失(收益以“-”号填列)	-178,595.92	-556,526.69	-484,794.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,258.05	-1,685.17	8,699.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	760,790.86	-2,532,435.31	-285,477.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,053,747.49	5,649,160.45	402,437.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,611,967.11	-6,538,296.44	2,975,417.10
其他			
经营活动产生的现金流量净额	3,767,145.56	-1,914,298.19	3,359,006.32
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	6,683,982.33	3,296,146.06	4,095,824.29
减：现金的期初余额	3,296,146.06	4,095,824.29	7,442,056.10
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	3,387,836.27	-799,678.23	-3,346,231.81

附注十一、财务报表附注补充资料

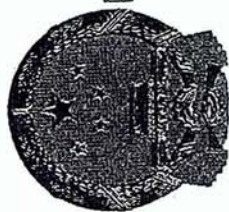
1. 非经常性损益表

项 目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-3,830.76	12,811.38	-12,029.53
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）	270,000.00	11,000.00	261,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
减值准备			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产			
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	-5,480.90	-6,913.42	-65,498.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额			
所得税影响额	-39,103.25	-2,534.69	-27,636.08
非经常性损益净额	221,585.09	14,363.27	156,436.18

无锡市百川科技有限公司

二〇一五年九月二十日



照業執照
業
業
企
伙
合

名称 江苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

江苏省南京市中山北路105-6号
2201室

执行事务合伙人

合伙企业类型

經 阻 滯

[illegible]

登记机关

三

年

--	--



中华人民共和国国家工商行政管理总局制

防伏区

证书序号: NO 010732

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一三年十二月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 江苏苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 詹从才

办公场所: 中环国际广场22楼

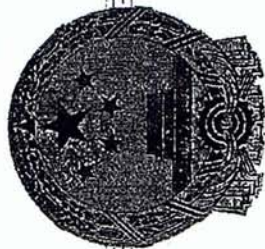
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000026

注册资本(出资额): 1230万元

批准设立文号: 苏财会[2013]46号

批准设立日期: 2013-11-08



证书序号: 000149

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

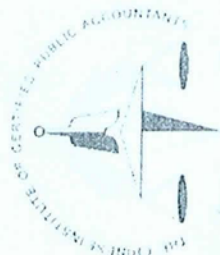
首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间:

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十日



姓名: 王卫华
性别: 男
出生日期: 1971-1-1
身份证号: 320600197101010000
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
执业证书编号: 3206000260058



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王卫华(3206000260058)
已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

会 员 证



姓名: 林菲
性别: 女
出生日期: 1990-02-23
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所
身份证号: 342423199002232567
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 320000264344
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 05 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d