

证券代码：831410

证券简称：天和科技

主办券商：华林证券

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) Co.,Ltd.)

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 1 月，公司股东钟旭东、张银雪、苏州高新润智创业投资企业(有限合伙)与许建文签署了《股份转让协议》，以协议转让的方式将其持有的天和科技股份（共计 375.2 万股）转让给了许建文，此次转让完成后，许建文合计持有公司 53.6%的股权，成为公司控股股东、实际控制人。

2016 年 4 月 9 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议并通过《关于变更会计师事务所的议案》，重新聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构。

2016 年 8 月 19 日，公司与东吴证券充分沟通与友好协商，双方决定解除持续督导协议，重新邀请华林证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

2016 年 9 月 22 日，公司召开 2016 年第八次临时股东大会决议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。目前，全资子公司“苏州市聚有财商务信息服务有限公司”已完成工商注册登记，并于当地开展业务，主要从事信息咨询及服务。

目 录

第一节 声明与提示.....	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况.....	26
第七节 融资及分配情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节 公司治理及内部控制.....	33
第十节 财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天和科技	指	天和自动化科技(苏州)股份有限公司
天和有限、有限公司	指	苏州天和自动化系统有限公司, 股份公司前身
主办券商、华林证券	指	华林证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《天和自动化科技(苏州)股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《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	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及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
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
帕勒莫机电、帕勒莫	指	苏州帕勒莫机电科技有限公司, 公司全资子公司
聚有财	指	苏州市聚有财商务信息服务有限公司, 公司全资子公司
润智创投	指	苏州高新润智创业投资企业(有限合伙), 公司原参股股东

第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司业绩波动风险	公司目前整体业务规模较小, 盈利能力不强, 抗风险的能力有限, 存在业务拓展不及预期, 销售规模与盈利水平大幅下滑, 经营业绩波动的风险。
税收政策变化风险	公司于 2015 年 11 月 3 日取得复审颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号: GF201532000877, 有效期: 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。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后重新认定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。无法获得上述税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。
市场开拓风险	目前, 公司主营业务研发销售水质环境监测分析仪器仪表, 公司生产销售的水质在线监测仪器仪表设备种类较多, 更新换代速度快, 质量可靠有保证, 但产品销售的国内市场在各地均存在政府准入门槛, 市场拓展存在一定的不确定性。公司开展水处理合同能源管理业务所面对的客户群体, 主要包括对高浓度有机废水处理有需求的化工企业、食品企业、印染企业等, 遍布全国, 对公司的客户发掘能力、营销能力、项目运营能力提出了较高的要求。
营运资金紧缺风险	公司盈利能力大幅下降, 将会给公司的营运资金造成较大的压力。目前, 公司的融资渠道较为单一, 基本上通过银行借贷进行间接融资, 而公司可供抵押的固定资产有限, 且银行贷款的财务成本也较高。营运资金不足, 一方面限制了公司产品和核心技术的升级, 另一方面也制约了公司业务规模和市场的拓展。
新产品开发失败的风险	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, 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。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能力下降, 并影响公司未来发展的前景。
技术人员流失风险	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。核心技术人才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。
公司经营风险	报告期内,公司 2015 年、2016 年净利润分别为-400.78 万元、-696.55 万元,经营活动产生的现金流量净额分别为-413.73 万元、-363.81 万元,2015 年末、2016 年末净资产分别为 127.59 万元、271.39 万元,净资产规模小,公司存在一定的持续经营风险。
实际控制人不当控制的风险	报告期内,许建文通过协议收购持有公司 53.60%的股权,成为公司控股股东、实际控制人,同时又担任公司董事长兼总经理。如许建文利用其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
公司开展新业务带来的经营风险	为拓展公司业务范围,提高公司可持续经营能力,公司投资设立全资子公司开展信息咨询服务类的业务,新业务的开展将对公司的经营管理水平和市场开拓能力提出新的要求,如果不能满足上述条件,形成自有核心竞争力,将会使及公司的效益不及预期,会对公司的经营与发展带来一定风险。
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) Co., Ltd.
证券简称	天和科技
证券代码	831410
法定代表人	许建文
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	江苏省苏州市姑苏区三元二村 10 号
主办券商	华林证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路免税商务大厦 8 楼华林证券
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱中伟、赵国梁
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓明月
电话	0512-67302153
传真	0512-68601235
电子邮箱	dengmingy@hotmail.com
公司网址	www.tianhesys.com
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市姑苏区三元二村 10 号 邮编 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	江苏省苏州市姑苏区三元二村 10 号 董秘办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 12 月 3 日
分层情况	基础层
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
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	7,000,000
做市商数量	-
控股股东	许建文
实际控制人	许建文

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320000718575954Y	是
税务登记证号码	91320000718575954Y	是
组织机构代码	91320000718575954Y	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,743,625.10	4,430,010.73	165.09%
毛利率	18.15%	42.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,965,517.67	-4,007,807.75	-73.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,098,024.67	-5,782,297.15	-22.75%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-315.64%	-122.19%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-321.64%	-176.30%	-
基本每股收益	-1.00	-0.57	-75.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	8,434,618.68	19,468,639.54	-56.68%
负债总计	5,720,734.41	18,192,689.60	-68.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,713,884.27	1,275,949.94	112.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.39	0.18	112.70%
资产负债率（母公司）	74.40%	88.13%	-
资产负债率（合并）	67.82%	93.44%	-
流动比率	1.41	1.02	-
利息保障倍数	-21.51	-6.52	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,638,081.27	-4,137,254.41	-
应收账款周转率	1.84	0.71	-
存货周转率	1.11	0.29	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-56.68%	59.58%	-
营业收入增长率	165.09%	-57.08%	-
净利润增长率	73.80%	250.89%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	7,000,000	7,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	132,507.00
非经常性损益合计	132,507.00
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	132,507.00

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、环境监测及治理行业

公司主要从事研发、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治理专用仪器仪表，同时在水体生态修复及水污染治理领域积极开拓市场，逐渐成为工程设计、安装、施工、调试、运行、售后服务的专业化高科技公司。经过十多年的发展，目前已成为国内过程分析设备和水气治理工程的重要企业之一。公司通过了高新技术企业认定、江苏省民营科技企业、江苏省软件企业、苏州市环保产品生产资格证及江苏省环境污染治理资质认证。

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。同时，和 EPC 总包单位合作参与 PPP 工程，提供技术支持及水质监测仪器仪表的配套销售。

2、信息咨询服务行业

公司以小微客户为服务对象，为有融资需求的个人、个体工商户、小微企业提供包括但不限于融资咨询、财务咨询、融资方案设计、财务规划设计等服务。在了解用户基本需求的基础上，为用户做出定制化的融资规划，致力于为客户量身打造最高效、最便捷的融资方案、财务规划方案；通过技术手段，基于银行、小额贷款公司或互联网金融公司等机构的经营范围、放款效率、资金利率、借款期限、服务质量等，实现多层次融资渠道的智能分级与快速匹配，有效降低各项融资成本，确保客户在公司能够得到一站式融资咨询服务、财务规划服务。收入按照客户获得的融资总额的比例进行提取。

报告期内，公司在保持发展传统的环境监测及治理业务的基础上，新增开展了信息咨询服务业务，为公司增加了新的业务增长点，整体商业模式较上年度未发生重大变化。

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

总体回顾：

报告期内，公司完成了控股股东、实际控制人的变更，并制定了年度经营计划，公司紧紧围绕计划目标，完善和拓展市场渠道，理性选择优质客户及项目标的，有效进行风险把控，合理进行资源配置，有步骤有规划进行新业务的拓展，在稳健发展的基础上，为公司未来快速发展做好整体规划和战略布局。

一、财务状况

报告期总资产 843.46 万元，上年同期 1,946.86 万元，同比减少 56.68%；主要涉及应收票据、应收账款、存货及固定资产减少。

1、应收票据减少，原因是 2016 年将 2015 年 12 月收到的银行承兑汇票 10 万进行贴现，导致应收票据减少 100%；

2、应收账款减少 72.08%，主要原因是 2016 年度对单项金额重大无法收回的应收账款全额计提坏账准备 319.02 万元；

3、存货减少 66.63%，主要原因是结转 2015 年度发出商品成本 839.83 万元；

4、固定资产减少 40.05%，主要原因是根据会计政策按年限平均法正常计提折旧 23.40 万元。

报告期负债总额 572.07 万元，上年同期 1,819.27 万元，同比下降 68.55%；主要涉及短期借款、应付账款及预收账款减少。

1、短期借款减少 66.67%，原因是 2016 年度归还前期全部借款 450 万，并于 2016 年续借 150 万；

2、应付账款减少 87.72%，主要原因是 2016 年支付中海昊华环境工程有限公司货款 582.60 万元；

3、预收账款减少 98.95%，主要原因是 2016 年将预收许继联华国际环境工程有限责任公司的 279.74 万元确认收入，导致预收账款减少。

报告期净资产 271.39 万元，上年同期 127.59 万元，同比增加 112.70%，原因是关联方承担及豁免公司债务致其他资本公积增加 840.35 万元。

二、经营成果

（一）营业收入状况

报告期内公司实现营业收入 1,174.36 万元，上年同期 443.00 万元，同比增加 165.09%。

主要原因：2015 年发出商品（智能水质分析仪）于 2016 年符合收入确认条件，报告期内公司确认该批智能水质分析仪收入 847.13 万元。

（二）净利润情况

报告期实现净利润-696.55 万元，上年同期-400.78 万元，同比减少 73.80%。主要原因：

1、本期营业成本 961.23 万元，上年同期 255.42 万元，同比增加 276.34%。

报告期内，2015 年发出商品（智能水质分析仪）符合收入确认条件，公司确认该批智能水质分析仪收入 847.13 万元，对应营业成本 839.83 万元。

2、本期管理费用 520.35 万元，上期管理费用 421.19 万元，同比增加 23.54%。

报告期内，摊销装修费 43.43 万元，上期发生额 9.08 万元，增加 34.35 万元。原因为更换办公场所，原装修费用一次摊销。

3、本期资产减值损失 308.27 万元，上期资产减值损失 104.33 万元，同比增加 195.47%。

报告期内，对单项金额重大无法收回的应收账款全额计提坏账准备 319.02 万元

4、本期营业外收入 20.76 万元，上期营业外收入 198.45 万元，同比减少 89.54%。

报告期内，政府补助减少。

（三）毛利率情况

报告期内实现毛利率 18.15%，上年同期 42.34%，相比下降了 24.20%。

毛利率下降主要原因：为了加强与战略客户许继联华国际环境工程有限责任公司的合作，2015 年度进行了业务开拓，向其提供了水处理工程项目配套产品智能水质分析仪，共计发出商品 839.83 万元。

2016 年确认该批智能水质分析仪收入 847.13 万元，占营业收入的比重为 72.14%；对应成本 839.83 万元，占营业成本的比重为 87.37%，此项毛利率仅为 0.86%，导致整体毛利率下降。

（四）现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-363.81 万元，较上年同期净流出减少 49.42 万元。主要原因：报告期内收到的销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 415.36 万元，收到其他与经营活动有关的现金较上期减少 122.19 万元；购买商品、接受劳务支付的现金报告期较上期增加 319.76 万，支付给职工以及为职工支付的现金较上期减少 66.87 万元，报告期内以上因素综合影响经营活动现金净流量较上期增加 40.28 万元。

三、管理运营情况

报告期内，公司继续完善精细化管理，通过不断完善组织结构管理体系，加强公司管理管控水平，提高了公司整体运营成效。报告期内，公司进一步规范治理结构，强化内部控制制度，通过组织架构整改，

规范了部门职责。公司内部制度的不断完善，有效预防和减少了经营风险的发生，同时也增强了公司长期可持续发展的能力。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

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	11,743,625.10	165.09%	-	4,430,010.73	-57.08%	-
营业成本	9,612,339.44	276.34%	81.85%	2,554,176.56	-60.86%	57.66%
毛利率	18.15%	-	-	42.34%	-	-
管理费用	5,203,505.11	23.54%	44.31%	4,211,884.94	-12.92%	95.08%
销售费用	372,325.01	-81.95%	3.17%	2,062,779.35	36.49%	46.56%
财务费用	278,230.02	-45.61%	2.37%	511,563.12	-521.86%	11.55%
营业利润	-6,822,870.32	13.94%	-58.10%	-5,988,161.95	114.00%	-135.17%
营业外收入	207,615.46	-89.54%	1.77%	1,984,499.88	18.34%	44.79%
营业外支出	0.00	-100.00%	0.00%	4,145.68	-81.12%	0.09%
净利润	-6,965,517.67	73.80%	-59.31%	-4,007,807.75	250.89%	-90.47%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司营业收入、营业成本分别较去年同期增加 165.09%、276.34%，主要是 2015 年度发出商品 839.83 万元于本年度确认收入及成本所致；
- 2、报告期内，销售费用较去年同期减少 81.95%，主要是 2016 年度人员结构调整，销售人员减少导致销售费用下降；
- 3、报告期内，财务费用较去年同期减少 45.61%，主要是偿还银行借款后，公司支付短期借款利息减少所致；
- 4、报告期内，营业外收入较去年同期减少 89.54%，主要是政府补助大幅减少所致；
- 5、报告期内，净利润较去年同期减少 73.80%，主要是 2016 年度营业成本同比增加 706 万，管理费用同比增加 99 万，资产减值损失同比增加 204 万，营业外收入下降 178 万所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	11,344,137.93	9,463,774.91	4,006,574.66	2,406,238.03
其他业务收入	399,487.17	148,564.53	423,436.07	147,938.53
合计	11,743,625.10	9,612,339.44	4,430,010.73	2,554,176.56

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
智能水质分析器	9,575,354.36	81.54%	1,440,956.48	32.53%
数字传感器	137,463.48	1.17%	1,515,998.29	34.22%
超声波系列仪表	101,173.44	0.86%	759,034.72	17.13%
附件	412,119.65	3.51%	714,021.24	16.12%
咨询服务	1,517,514.17	12.92%	-	-

收入构成变动的原因：

- 1、报告期内公司子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司 2016 年 10 月投入运营，报告期实现咨

询服务收入 1,517,514.17 元，占营业收入的 12.92%；

- 2、报告期内公司子公司苏州帕勒莫机电科技有限公司将 2015 年发出商品（智能水质分析仪）确认收入，实现营业收入 8,471,295.13 元，占营业收入的 72.14%。

注：

2015 年，公司董事会根据战略规划和经营目标，调整产品结构及市场结构，与 EPC 总包单位合作参与水处理工程的整体解决方案设计，业务转向水处理工程项目的配套仪器仪表销售。2015 年，公司为扩大与战略客户的合作，优惠价格批量销售，为其提供一批智能水质分析仪，因工程延期，于 2016 年度符合收入确认条件。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-3,638,081.27	-4,137,254.41
投资活动产生的现金流量净额	-	-292,569.23
筹资活动产生的现金流量净额	4,732,560.09	4,182,630.60

现金流量分析：

报告期内未发生投资活动现金流量。

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海华电电力发展有限公司望亭发电厂	380,000.00	11.59%	否
2	艾肯控制系统(北京)有限公司	188,925.87	5.76%	否
3	凌志网络科技有限公司	149,800.00	4.57%	否
4	凌志环保股份有限公司	97,500.00	2.97%	否
5	宁波正清环保工程有限公司	96,000.00	2.93%	否
合计		912,225.87	27.82%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州帕勒莫机电科技有限公司	103,025.18	20.07%	是
2	上海荷瑞会展有限公司	34,848.00	6.79%	否
3	苏州市新奥电梯配件有限公司	12,286.00	2.39%	否
4	苏州邦思达精密机械有限公司	10,280.00	2.00%	否
5	无锡市北塘区利辉电器厂	8,550.00	1.67%	否
合计		168,989.18	32.92%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	260,658.93	790,089.14
研发投入占营业收入的比例	2.22%	17.83%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	31
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

报告期内，公司的研发费用主要集中在污水应急处理与水环境水体监测的设计与开发上，随着公司业务的扩张，公司将在现有技术积累的基础上，以市场需求为导向，考虑行业发展趋势，系统规划研发项目，为做强做实现有业务，布局未来市场提供持续、有力的支撑。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	1,218,594.98	1,185.17%	14.45%	94,819.76	-72.30%	0.49%	13.96%
应收账款	1,469,457.42	-72.08%	17.42%	5,262,541.92	0.30%	27.03%	-9.61%
存货	4,254,746.23	-66.63%	50.44%	12,751,382.53	179.64%	65.50%	-15.05%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	370,028.68	-40.05%	4.39%	617,246.01	-27.44%	3.17%	1.22%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	1,500,000.00	-66.67%	17.78%	4,500,000.00	125.00%	23.11%	-5.33%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	8,434,618.68	-56.68%	-	19,468,639.54	59.58%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内货币资金增幅较大，主要是上年基数低，本年子公司回款良好；
 2、报告期内应收账款下降 72.08%，主要是根据会计政策本年度计提 311.36 万坏账准备；
 其中：单项金额重大并单项计提坏账准备 319.02 万元；按信用风险特征组合计提坏账准备 -34.58 万元；单项金额不重大但单项计提坏账准备 26.92 万元。

对单项金额重大并单项计提坏账准备，明细列示如下：

单位名称	坏账准备
常州新江南能源设备有限公司	363,375.00
北京邦盛通达科技有限公司	1,301,812.20
宜兴国能环保有限公司	184,244.00
杭州安控环保科技有限公司	241,100.00
镇江市东源电力设备开发有限公司	1,099,702.50
小计	3,190,233.70

- 3、报告期内存货下降 50.44%，主要是上年度发出商品 839.83 万本年度结转成本；
 4、报告期内固定资产下降 40.05%，主要是本年度正常计提折旧；
 5、报告期内短期借款下降 66.67%，主要是本年度归还前期借款 450 万，续借 150 万。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司拥有两家全资子公司，苏州帕勒莫机电科技有限公司（以下简称：帕勒莫机电）和苏

州市聚有财商务信息服务有限公司（以下简称：聚有财），其中聚有财是于 2016 年 9 月 22 日，经公司 2016 年第八次临时股东大会批准公司设立全资子公司，注册资本为人民币 1,000 万元（认缴），于 2016 年 10 月 18 日完成工商注册登记，主要从事商务信息咨询。

2016 年度，帕勒莫机电的营业收入为 857.31 万元，净利润为-12.32 万元；聚有财营业收入为 151.75 万元，净利润为 105.08 万元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

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、水土资源不相匹配、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“十三五”规划中提出，要拓展产业发展空间，支持节能环保、生物技术、信息技术、智能制造、高端装备、新能源等新兴产业发展，对环保行业以及环境监测仪器行业来讲是一个重大利好。

环保部在十三五规划中，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的第十三个五年规划纲要》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、水土资源不相匹配、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 Research and Markets 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。

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”），水十条”开篇就强调“狠抓工业污染防治”，专项整治十大重点行业，集中治理工业集聚区水污染。2016 年底前，全部取缔不符合国家产业政策的小型造纸、制革等严重污染水环境的生产项目。2017 年底前，造纸、钢铁、氮肥、印染、制药、制革等行业要完成技术改造实现减排。2017 年底前，工业集聚区应按规定建成污水集中处理设施，并安装自动在线监控。受“水十条”拉动，整个“十三五”期间水污染治理市场有望超过 2 万亿。

2016 年 11 月 17 日，发改委、住建部共同发布《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划（征求意见稿）》（以下简称“征求意见稿”），针对“十三五”期间城镇水污染治理做出全面规划，总投资达 5828 亿元。

5、信息咨询与服务业外部环境分析

随着经济快速的发展，个人、个体工商户、小微企业等为了更好的发展，对融资的需求愈来愈旺盛，同时又限于融资渠道的匮乏使得需求得不到解决，从而限制了自身的发展的规模，而目前市场上传统的金融行业对这种高频次、低额度的融资需求并未提供解决方案，而这种融资需求实质上是可标准化的、可控的，并且规模非常巨大。

目前市场上已涌现了一些为这些个人、个体工商户、小微企业提供融资方案、解决融资需求的服务公司，并已有做的很优秀的公司脱颖而出，如：融 360。

这个行业需求如此之大，特别是细分市场需求的增加，使咨询服务业可以根据细分的市场提供更为专业的咨询服务，加之国务院及地方政府推出多项政策促进加快服务业的发展，为咨询服务业提供了政策上的大力支持，使得此行业市场前景变得非常广泛。

根据《中共中央关于制定国民经济和社会发展的第十三个五年规划的建议》的指导意见，国内将继续坚

持深化改革作为如期实现全面建成小康社会奋斗目标，推动经济社会健康发展所必须遵循的六大原则之一。深化改革不但是中国政府必须坚持的宏观政策方向，同时也是未来五年内持之以恒的政策原则。而发展普惠金融，着力加强对中小微企业、农村特别是贫困地区金融服务被作为加快金融体制改革，提高金融服务实体经济效率的重要方式之一。国务院总理李克强在 2017 年政府工作报告中也把抓好金融体制改革，有效缓解中小微企业融资难、融资贵问题作为 2017 年重点工作任务。

因此公司抓住这一契机，投资设立子公司，专注于个人、个体工商户、小微企业的融资信息服务，为其提供最快、最优的融资解决方案，并提供贷前咨询、贷中办理、贷后管理等一站式融资代理服务，通过不断创新服务、规范标准，更好服务于普惠金融事业，达到提升自我、改善经营的目的。

（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 2 项发明专利，29 项实用新型专利，6 项软件著作权。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”。作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 2 项发明专利、29 项实用新型专利，6 项软件著作权。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技术研发力度，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，与高等院校、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

报告期内，许建文通过协议收购持有公司 53.60%的股权，成为公司控股股东、实际控制人，同时担任公司董事长兼总经理。许建文完成对公司的收购后，为提高公司的整体运营成效，对公司管理层进行了调整，并规划了整年度的经营目标和未来的发展战略，并在发展原有业务的基础上，积极开展以融资咨询为主的信息咨询服务类新业务，主要服务对象为有融资需求的个人、个体工商户、小微企业等。该项新业务所处行业目前市场规范化程度不高，公司后续拟大力吸引行业优秀人才，重点打造行业规范化标准化体系，从而快速占领市场地位并逐步培育成为公司新的经济增长点。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等机构完全独立，公司管理情况良好，经营状况平稳，保持良好的独立自主经营能力。

公司营业收入较上年度有显著的增长，资产负债结构较上年进一步优化，但净利润依然为负值。针对上述情况，公司一方面建立健全绩效考核模式，加强技能培训，全面提升公司员工业务能力与积极性，另一方面，做好财务内部控制，制定资金使用计划，严格控制成本支出，以提高自身盈利能力、缓解经营现金流的支出压力。

综上所述，公司具备良好的可持续经营能力。

(六) 扶贫与社会责任

无

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

(一) 行业发展趋势

同第四节一（三）外部环境的分析。

(二) 公司发展战略

公司将持续履行社会责任，参与行业发展的政策优化，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。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。促进行业专业分工和服务外包的发展。另公司在稳健大力发展原有业务的基础上，开展以财务咨询类为主的服务类新业务，新业务主营业务包括财务咨询、税收筹划、法务咨询等。主要服务对象为有财务规划需求的个人、个体工商户、小微企业等，为用户做出定制化的融资规划，以上新业务，本身并不涉及资金的融通。在实际业务的操作过程中，不涉及任何增信业务。该项新

业务所处行业目前市场规范化程度不高，公司后续拟大力吸引行业优秀人才，重点打造行业规范化标准化体系，从而快速占领市场地位并逐步培育成为公司新的经济增长点。

（三）经营计划或目标

公司新业务经营计划：

1、互联网业务平台及大数据风控系统的建设：随着互联网的快速发展，公司未来战略发展需要建立与公司经营业务相适应的互联网业务平台。为了保持公司业务规模的持续、稳定的增长，在互联网爆炸性增长的环境下，加大在互联网+转型过程中的产品研发和市场推广投入，同时提升核心团队的凝聚力和战斗力，提高公司整体经营能力，增强公司的综合竞争力是非常必要的。

另外，通过大数据风控系统的建设，可实现对融资客户的必要信息进行线上采集，对客户的还款能力、还款意愿、资产情况等征信信息进行综合分析评判，形成报告，为合作机构提供放贷参考，对提高服务效率及加强风险控制有极大的促进作用。

2、组织架构优化：采用更清晰的组织架构设计，和更合理的分工方式，以敏捷开发为指导方针，建立标准化的流程，打造高效的开发团队。

3、团队建设：积极引进技术开发及管理人才，以满足公司长期发展的人才需要。进一步完善人力资源管理制度，有针对性地对技术人员、业务人员及其他员工进行岗位培训，提高员工管理素质，保持企业活力，使员工尽快适应公司发展。

4、企业文化建设：深层次挖掘公司精神层面文化，让全体员工参与到企业文化建设中来，以创业者的心态去经营企业，建立员工和公司的命运共同体，打造出创新、分享、互助、共进的企业文化。

5、业务网点铺设：鉴于信息服务行业是以人力为基础的劳动密集型产业，需全国范围内铺设服务场所，未来公司将制定标准化的建设规范，统一建造标准，增强视觉效果与服务推广，塑造高效、透明、优质、诚信的企业形象，与客户点对点的服务，让客户、投资者与社会公众感受到公司的活力。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够风险意识，并且应当理解经营计划和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法规的变动，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

1、公司业绩波动风险

公司目前整体业务规模较小，盈利能力不强，抗风险的能力有限，存在业务拓展不及预期，销售规模与盈利水平大幅下滑，经营业绩波动的风险。公司 2016 年度净资产为 271.39 万元，较去年同期上升

112.70%(主要为关联方为本公司承担债务)。实现营业收入 1,174.36 万元,净利润-696.55 万元,营业收入虽较去年增加 165.09%,但亏损额较去年扩大了 73.80%。

2、税收政策变化风险

公司于 2015 年 11 月 3 日取得复审颁发的《高新技术企业证书》,证书编号:GF201532000877,有效期: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。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后重新认定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。无法获得上述税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

3、市场开拓风险

目前,公司主营业务研发销售水质环境监测分析仪器仪表,公司生产销售的水质在线监测仪器仪表设备种类较多,更新换代速度快,质量可靠有保证,但产品销售的国内市场在各地均存在政府准入门槛,市场拓展存在一定的不确定性。公司开展水处理合同能源管理业务所面对的客户群体,主要包括对高浓度有机废水处理有需求的化工企业、食品企业、印染企业等,遍布全国,对公司的客户发掘能力、营销能力、项目运营能力提出了较高的要求。

4、营运资金紧缺风险

公司盈利能力大幅下降,将会给公司的营运资金造成较大的压力。目前,公司的融资渠道较为单一,基本上通过银行借贷进行间接融资,而公司可供抵押的固定资产有限,且银行贷款的财务成本也较高。营运资金不足,一方面限制了公司产品和核心技术的升级,另一方面也制约了公司业务规模和市场的拓展。

5、新产品开发失败的风险

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,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。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能力下降,并影响公司未来发展的前景。

6、技术人员流失风险

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。核心技术人才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。

7、公司经营风险

报告期内,公司 2015 年、2016 年净利润分别为-400.78 万元、-696.55 万元,经营活动产生的现金流量净额分别为-413.73 万元、-363.81 万元,2015 年末、2016 年末净资产分别为 127.59 万元、271.39 万元,净资产规模小,公司存在一定的持续经营风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

报告期内,许建文通过协议收购持有公司 53.60%的股权,成为公司控股股东、实际控制人,同时又担任公司董事长兼总经理。如许建文利用其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

2、公司开展新业务带来的经营风险

为拓展公司业务范围,提高公司可持续经营能力,公司投资设立全资子公司开展信息咨询服务类的业

务,新业务开展将对公司的经营管理水平和市场开拓能力提出新的要求,如果不能满上述条件,形成自有核心竞争力,将会使及公司的效益不及预期,会对公司的经营与发展带来一定风险。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

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:	不适用

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	--
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
张银雪	资金	借款	0.00	1,500,000.00	0.00	是	-
张银雪	资金	借款	0.00	147,000.00	0.00	是	-
总计	-	-	0.00	1,647,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2016年1月29日，股东张银雪因个人原因向本公司借款150万元，该借款已于2016年2月1日归还；2016年1-2月股东张银雪备用金借款共计14.7万元，已于2月结清。为了规范公司管理，管理层已经严格控制股东占用公司资金情况，并要求原实际控制人出具不再发生资金占用承诺，公司已制定《天和自动化科技（苏州）股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》等内部管理制度，2016年3月至今无新增该事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 收到关联方代扣的服务费用	0.00	1,608,565.00
总计	0.00	1,608,565.00

2017年4月18日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于追认2016年子公司与关联方资金往来暨日常性关联交易的议案》，议案内容：截至2016年12月31日，公司全资子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司累计应收许文斌（关联方账户）返还的代扣服务费合计人民币1,608,565.00元，实际收到服务费人民币640,535.00元，余下应收款项已于2017年2月全部返还。上述议案已提交公司2016年年度股东大会补充追认。

聚有财同意第三方采取代扣的形式，向客户收取服务费，主要基于以下原因：聚有财将客户的融资需求提供给第三方，根据合作方的操作规范，在完成交易撮合后，会代为收取客户的咨询服务费，然后返还给服务公司聚有财，这样不仅可有效减少坏账发生的风险，同时有助于提升公司的回款效率。

上述关联交易为公司日常性关联交易，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
钟旭东	补充公司流动资金	1,000,000.00	是
钟旭东、张银雪	为公司银行借款提供担保	1,500,000.00	是
苏州帕勒莫机电科技有限公司	采购酸度仪	103,025.18	是
深圳市众惠商务信息咨询有限公司	资金拆借	2,380,000.00	是
许建文	债务承接	6,023,452.00	是
总计	-	11,006,477.18	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

（一）必要性和真实意图

1、2016年1月11日，本公司股东钟旭东向本公司建行斜塘支行账户转入人民币100万元，用于补充公司流动资金。

2、2015年1月23日，本公司与中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行签订编号为XYQ-2015-1230-00399的《小企业网银循环贷业务人民币循环额度借款合同》；同时，本公司股东钟旭东、张银雪分别与中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行签订了编号为XYQ-2015-ZGDY-0019、XYQ-2015-ZGBZ-0012的《最高额抵押合同（自然人版）》。根据借款合同，2016年1月29日，中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行向公司提供150万元人民币短期借款，由本公司股东钟旭东、张银雪个人房产提供抵押担保。

3、2016年4月28日本公司从子公司苏州帕勒莫机电科技有限公司采购一批酸度仪，含税价为103,025.18元。

4、因公司临时资金需求，公司累计向关联方深圳市众惠商务信息咨询有限公司（以下简称“众惠商务”）拆借资金人民币238万元，借款期限为1年，无借款利息。2016年12月1日，公司收到关联方深圳市众惠商务信息咨询有限公司（以下简称“众惠商务”）的《债务豁免声明》。为支持公司发展，众惠商务自愿豁免公司截至2016年12月1日止的全部债务，共计人民币2,380,000元（大写：人民币贰

佰叁拾捌万圆整）本金和对应的利息。

5、为支持公司发展，改善公司财务状况，公司实际控制人、控股股东许建文先生决定承接公司对非关联方深圳市财锦顺实业有限公司（以下称“财锦顺”）截止到 2016 年 12 月 1 日止的全部债务，共计人民币 6,023,452 元（大写：人民币陆佰零贰万叁仟肆佰伍拾贰圆整）本金和对应的利息。

上述关联交易为公司偶发性关联交易，均已经公司董事会审议通过并提请股东大会追认完成，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。

（二）上述关联交易对公司的影响

上述偶发性关联交易不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2016 年 9 月 6 日，第一届董事会第十七次会议通过对外投资议案，2016 年 9 月 22 日 2016 年第八次临时股东大会批准成立全资子公司的投资议案。2016 年 10 月 18 日公司全资子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司成立，公司注册资本 1,000 万元，法定代表人许建文。公司经营范围为：商务信息咨询；市场信息咨询、财务信息咨询、法律信息咨询（不含律师从事的诉讼业务）；汽车信息咨询服务；代办汽车年审、上牌、过户手续。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该全资子公司的资产及经营情况已在年报中合并披露。

（五）承诺事项的履行情况

2016 年 3 月 15 日公司在股转系统披露的《天和自动化科技（苏州）股份有限公司收购报告书》中公司控股股东许建文就此次收购做出了相关承诺，承诺内容及履行情况如下：

（一）关于保持天和自动化科技（苏州）股份有限公司独立性的承诺承诺事项：许建文承诺在成为天和科技控股股东后，将遵守相关法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》的相关规定，依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响天和科技的独立性，保持天和科技在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性。

承诺履行情况：截止本报告出具日，控股股东许建文严格遵守承诺事项，没有利用控股股东、实际控制人身份影响公司的独立性。

（二）关于减少和规范关联交易的承诺

承诺事项：许建文承诺本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方（如有）将尽量避免与公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其中小股东利益。”

承诺履行情况：截止本报告出具日，控股股东许建文严格遵守承诺事项，未违规开展与承诺不符的关联交易业务。

（三）关于避免同业竞争的承诺

承诺事项：许建文承诺，1、本人作为公众公司股东期间，本人或本人控制的其他企业或组织在本次收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他方式，从事与公众公司主营业务相同或相似的业务或经营活动。2、如本人或其控制的其他企业或组织未来从任何第三方获得的任何商业机会与公众公司及其子公司（如有）主营业务构成竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知公众公司，在征得该第三方的允诺后，尽最大努力 将该商业机会给予公众公司或其子公司（如有）。3、如本人违反本承诺函而导致公众公司遭受的一切直接经济损失，本人将给予公众公司相应的赔偿。

承诺履行情况：报告期内，控股股东许建文及其关联方与天和科技不存在同业竞争情况。

（四）关于股份锁定的承诺

承诺事项：许建文承诺，其持有的天和科技公司股份，在收购完成后 12 个月内不进行转让。

承诺履行情况：报告期内，控股股东许建文在完成收购后，对股份进行了锁定，截至报告期末，未发生股份转让、未进行股票解限售。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	1,400,000	20.00%	1,848,000	3,248,000	46.40%
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	—	—
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	5,600,000	80.00%	-1,848,000	3,752,000	53.60%
	其中：控股股东、实际控制人	5,600,000	80.00%	-1,848,000	3,752,000	53.60%
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		7,000,000	100%	0	7,000,000	100%
普通股股东人数		3				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许建文	0	3,752,000	3,752,000	53.60%	3,752,000	0
2	钟旭东	3,315,200	-828,800	2,486,400	35.52%	0	2,486,400
3	张银雪	2,284,800	-1,523,200	761,600	10.88%	0	761,600
4	润智创投	1,400,000	-1,400,000	0	0.00%	0	0
合计		7,000,000	0	7,000,000	100.00%	3,752,000	3,248,000

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

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	—	0
计入负债的优先股	0	—	0
优先股总股本	—	—	—

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、控股股东情况 报告期末，许建文持有公司 3,752,000 股股份，占公司股份总额的 53.60%，担任公司董事长、总经理及法定代表人，为公司的控股股东、实际控制人。

许建文，男，1984 年 12 月 8 日生，中国国籍，硕士研究生学历。2009 年 7 月至 2012 年 10 月，任中信证券股份有限公司股票销售部高级经理；2012 年 10 月至 2016 年 2 月，任深圳市人人聚财金融信息服务有限公司董事长；2016 年 2 月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司总经理、董事长。

2、控股股东变动情况

报告期内，公司股东苏州高新润智创业投资企业(有限合伙)、钟旭东、张银雪与许建文签署了《股份转让协议》，本公司股东将其所持有的天和科技股份（共计 375.2 万股）以协议转让方式转让给了许建文。其中，钟旭东、张银雪合计转让 235.2 万股，股份转让价格为每股 2.2449 元；润智创投转让 140 万股，股份转让价格为每股 4.8 元；收购资金总额为人民币 1200 万元。转让后，控股股东、实际控制人由钟旭东、张银雪变更为许建文。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人情况同控股股东情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	中国建设银行股份有限公司斜塘支行	1,500,000.00	5.31%	2016.1.28-2017.1.27	否
合计	-	1,500,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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
许建文	董事长、总经理	男	32	硕士研究生	2016年5月4日至2017年5月8日	是
于爱军	董事	男	38	硕士研究生	2016年4月15日至2017年5月8日	否
杜鹏	董事	男	32	硕士研究生	2016年4月22日至2017年5月8日	否
封金杉	董事	男	31	本科	2016年4月22日至2017年5月8日	否
邓明月	董事、董事会秘书	女	31	本科	2016年5月4日至2017年5月8日	是
顾红进	监事会主席	男	29	本科	2016年4月22日至2017年5月8日	否
许文平	职工代表监事	女	34	本科	2016年4月6日至2017年5月8日	是
喻金	监事	男	30	本科	2016年10月31日至2017年5月8日	否
何菊英	财务总监	女	48	本科	2016年3月30日至2017年5月8日	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：

公司董事长兼总经理许建文与职工代表监事许文平系姐弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
许建文	董事长、总经	0	3,752,000	3,752,000	53.60%	-

	理					
合计	-	0	3,752,000	3,752,000	53.60%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
许建文	无	新任	董事长、总经理	原董事长、总经理离任，补选新的董事长、总经理
于爱军	无	新任	董事	原董事离任，补选新的董事
杜 鹏	无	新任	董事	原董事离任，补选新的董事
封金杉	无	新任	董事	原董事离任，补选新的董事
邓明月	无	新任	董事、董事会秘书	原董事、董事会秘书离任，补选新的董事、董事会秘书
顾红进	无	新任	监事会主席	原监事会主席离任，补选新的监事会主席
许文平	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事离任，补选新的职工代表监事
喻 金	无	新任	监事	原监事离任，补选新的监事
何菊英	无	新任	财务总监	原财务总监离任，补选新的财务总监
钟旭东	董事长、总经理	离任	无	个人原因离任
江一航	副董事长	离任	无	个人原因离任
褚 昀	董事	离任	无	个人原因离任
胡 涛	董事	离任	无	个人原因离任
华祝林	董事	离任	无	个人原因离任
李 尧	监事会主席	离任	无	个人原因离任
傅 冰	监事	离任	无	个人原因离任
高晓鸣	职工监事	离任	无	个人原因离任
杨伶俐	董事会秘书	离任	无	个人原因离任
胡飞霞	财务总监	离任	无	个人原因离任
梁玉羲	无	离任	无	接任傅冰监事后，又因个人原因离任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

董事长兼总经理，许建文，男，1984 年 12 月 8 日生，中国国籍，硕士研究生学历。2009 年 7 月至 2012 年 10 月，任中信证券股份有限公司股票销售部高级经理；2012 年 10 月至 2016 年 2 月，任深圳市人人聚财金融信息服务有限公司董事长；2016 年 2 月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司董事长兼总经理。

董事，于爱军，男，1978 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2004 年 7 月毕业于吉林大学，计算机应用专业，硕士研究生学历。2004 年 7 月-2006 年 3 月，任用友 ERP 工程师；2006 年 4 月-2008 年

12月，任Sunrise软件工程师；2009年1月-2010年3月，任美商天睿信息系统（北京）有限公司数据仓库顾问；2010年3月-2012年9月，任谷米互动（北京）科技发展有限公司高级经理；2012年9月-2015年4月，任北京正和岛信息科技有限公司高级总监；2015年6月至今，任深圳市人人聚财金融信息服务有限公司副总裁；2016年4月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司董事。

董事，杜鹏，男，1984年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2007年7月毕业于上海交通大学，信息工程专业，本科学历，2013年7月毕业于清华大学工商管理专业，获硕士学位。2007年8月-2011年7月，任VideoPropulsion Interactive TV, inc. 中国区业务负责人；2011年8月-2014年1月，任北京启迪厚德投资管理有限公司投资总监；2014年2月-至今，任本见投资（北京）有限公司董事总经理；2016年4月-至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司董事。

董事，封金杉，男，1985年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2007年7月毕业于中国农业大学，农业工程专业，本科学历。2007年12月-2010年11月，任平安产险信保部经理；2011年4月-2015年4月，任汉中市人民政府公务员；2015年5月-2015年12月，任深圳钰信环球金融服务有限公司副总裁；2016年2月-至今，任深圳市人人聚财金融信息服务有限公司事业部总经理；2016年4月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司董事。

董事兼董事会秘书，邓明月，女，1986年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2008年7月毕业于燕山大学，旅游管理专业，本科学历。2008年7月-2009年6月，就职于万科酒店管理有限公司会员服务部，任主管；2009年6月-2011年3月，就职于万科集团总部，任项目主管；2011年3月-2013年10月，就职于万科物业中信项目部，任项目负责人；2013年10月-2016年3月，就职于深圳市人人聚财金融信息服务有限公司，任总经办负责人；2016年3月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司董事兼董事会秘书。

监事会主席，顾红进，男，1987年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2010年7月毕业于广东商学院，物流管理专业，本科学历。2010年8月-2013年7月，任中信证券股份有限公司投资顾问；2013年8月-2017年2月，任深圳市人人聚财金融信息服务有限公司部门总监；2016年4月-至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司监事会主席。

职工监事，许文平，女，1982年4月12日生，中国国籍，本科学历。2005年7月至2016年2月，任广西玉林市师范学院附属中学教师；2016年2月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司职工监事。

监事，梁玉羲，男，1991年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2013年7月毕业于江西财经大学，税务、注会专业，本科学历。2013年7月-2015年7月，任中国安防技术有限公司合规专员；2015年8月-2016年6月，任深圳市人人聚财金融信息服务有限公司总经理助理；2016年5月至2016年10月，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司监事。

监事，喻金，男，1987年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，2010年6月毕业于湖北经济学院法商学院，会计学专业，本科学历。2010年10月至2011年12月，就职于深圳市金众物业管理有限公司，任核算会计；2012年1月-2015年10月，就职于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所，任项目经理；2016年5月-至今，就职于深圳市人人聚财金融信息服务有限公司，任财务经理；2016年10月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司监事。

财务总监，何菊英，女，1968年5月17日出生，中国国籍，本科学历。1999年8月至2003年7月，任湖北黄石电缆集团财务主管；2003年8月至2005年3月，任越盛百诚实业财务主管；2005年3月至2007年12月，任深圳一体医疗集团任财务经理；2007年12月至2016年2月，任爱你一万年婚庆用品任财务总监；2016年2月至今，任天和自动化科技（苏州）股份有限公司财务总监。

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
行政管理人员	4	9
生产及服务人员	16	12
销售人员	9	4
技术人员	5	4
财务人员	3	2
员工总计	37	31

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	16	9
专科	11	17
专科以下	7	4
员工总计	37	31

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末公司员工人数较期初有少量减少，主要原因来自于公司完成收购后，因战略调整，对人员结构进行了规划与调整，但总体人数未产生较大的变化。

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

4、离退休职工

无。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	4	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

截止本报告期末，公司尚无经董事会提名、监事会发表意见、并经股东大会审议认定的核心员工。

报告期初，公司共有 4 名核心技术人员，因公司完成收购后，战略调整，上述核心技术人员均因个人原因提出离职申请，截至报告期末，公司无核心技术人员。

未来，公司将结合业务实际，通过人才引进与机制创新，引进并培育一批新的核心技术人员，并制定实施相应的绩效考核及股权激励，以保持公司管理层和技术团队的稳定性，另一方面将加大高端人才的引进，创新人才引进机制，为公司的可持续发展注入新的力量。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

为建立公司实际控制人及其关联方资金占用的长效机制，杜绝关联方资金占用行为的发生，进一步维护公司全体股东和债权人的合法权益，本年度公司建立了《防范关联方资金占用管理制度》。

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

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	13	1、2016年3月24日,公司召开第一届董事会第七次会议,审议通过关于变更会计师事务所的议案等两项议案; 2、2016年3月27日,公司召开第一届董事会第八次会议,审议通过关于提名许建文、于爱军为公司董事的议案、关于变更公司高级管理人员的议案等三项议案; 3、2016年4月6日,公司召开第一届董事会第九次会议,审议通过关于提名杜鹏、封金杉为公司董事的议案等两项议案; 4、2016年4月11日,公司召开第一届董事会第十次会议,审议通过关于追认2015年度偶发性关联交易的议案等两项议案; 5、2016年4月13日,公司召开第一届董事会第十一次会议,审议通过公司2015年年度报告及其摘要等定期报告相关八项议案; 6、2016年4月18日,公司召开第一届董事会第十二次会议,审议通过关于提名邓明月为公司董事的议案等两项议案; 7、2016年4月20日,公司召开第一届董事会第十三次会议,审议通过关于变更公司高级管理人员的议案; 8、2016年5月4日,公司召开第一届董事会第十四次会议,审议通过关于选举许建文先生为公司董事长及担任公司法定代表人的议案; 9、2016年7月19日,公司召开第一届董事会第十五次会议,审议通过关于天和自动化科技(苏州)股份有限公司与东吴证券股份有限公司解除持续督导协议的议案、关于天和自动化科技(苏州)股份有限公司与华林证券股份有限公司签署持续督导协议的议案等四项议案; 10、2016年8月30日,公司召开第一届董事会第十六次会议,审议通过关于<2016年半年度报告>的议案、关于追认2016年上半年度偶发性关联交易的议案等四项议案; 11、2016年9月6日,公司召开第一届董事会第十七次会议,审议通过关于对外投资设立全资子公司的议案等两项议案; 12、2016年10月13日,公司召开第一届董

		事会第十八次会议,审议通过关于提请股东大会授权董事会办理资金拆借的议案、关于追认公司向关联方资金拆借的议案等三项议案; 13、2016年12月12日,公司召开第一届董事会第十九次会议,审议通过关于接受关联方豁免公司债务的议案、关于审议许建文为公司承担债务的议案等三项议案。
监事会	6	1、2016年4月6日,公司召开第一届监事会第六次会议,审议通过关于提名顾红进为公司第一届监事会候选人的议案; 2、2016年4月14日,公司召开第一届监事会第七次会议,审议通过2015年年度监事会工作报告、公司2015年年度报告及其摘要等定期报告相关六项议案; 3、2016年4月18日,公司召开第一届监事会第八次会议,审议通过关于提名梁玉羲为公司第一届监事会候选人的议案; 4、2016年4月22日,公司召开第一届监事会第九次会议,审议通过关于选举顾红进先生为监事会主席的议案; 5、2016年8月30日,公司召开第一届监事会第十次会议,审议通过关于<2016年半年度报告>的议案; 6、2016年10月13日,公司召开第一届监事会第十一次会议,审议通过关于提名喻金为公司第一届监事会候选人的议案。
股东大会	11	1、2016年4月9日,公司召开2016年第一次临时股东大会,审议通过关于变更会计师事务所的议案; 2、2016年4月15日,公司召开2016年第二次临时股东大会,审议通过关于提名许建文、于爱军为公司董事的议案; 3、2016年4月22日,公司召开2016年第三次临时股东大会,审议通过关于提名杜鹏、封金杉为公司董事的议案、关于提名顾红进为公司第一届监事会候选人的议案; 4、2016年4月27日,公司召开2016年第四次临时股东大会,审议通过关于追认2015年度偶发性关联交易的议案; 5、2016年5月4日,公司召开2016年第五次临时股东大会,审议通过关于提名邓明月为公司董事的议案、关于提名梁玉羲为公司第一届监事会候选人的议案;

		6、2016年5月5日,公司召开2015年年度股东大会,审议通过公司2015年年度报告及其摘要等定期报告相关7项议案; 7、2016年8月5日,公司召开2016年第六次临时股东大会,审议通过关于天和自动化科技(苏州)股份有限公司与东吴证券股份有限公司解除持续督导协议的议案、关于天和自动化科技(苏州)股份有限公司与华林证券股份有限公司签署持续督导协议的议案等三项议案; 8、2016年9月14日,公司召开2016年第七次临时股东大会,审议通过关于追认2016年上半年度偶发性关联交易的议案; 9、2016年9月22日,公司召开2016年第八次临时股东大会,审议通过关于对外投资设立全资子公司的议案; 10、2016年10月31日,公司召开2016年第九次临时股东大会,审议通过关于提请股东大会授权董事会办理资金拆借的议案、关于提名喻金为公司第一届监事会候选人的议案等三项议案; 11、2016年12月29日,公司召开2016年第十次临时股东大会,审议通过关于接受关联方豁免公司债务的议案、关于审议许建文为公司承担债务的议案。
--	--	--

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

公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。公司信息披露工作按照相关法律、法规的规定,做到了及时、准确、完整。

(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。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，已建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、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。

2、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，具有独立完整的资产结构。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。

3、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。公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4、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；公司依法独立纳税，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。

5、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

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前

提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司在编制半年报、年报的过程中，按照《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件的要求，为确保信息披露的真实、准确、完整，努力提升年报信息披露的质量。公司将严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》的相关规定。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审〔2017〕3-156号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市西溪路128号9楼
审计报告日期	2017年4月18日
注册会计师姓名	朱中伟、赵国梁
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2017〕3-156号

天和自动化科技（苏州）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天和自动化科技（苏州）股份有限公司（以下简称天和科技公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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天和科技公司管理层的责任，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。

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，天和科技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，公允反映了天和科技公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）持续经营能力评价所述，截至财务报表批准报出日，天和科技公司持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱中伟

中国·杭州

中国注册会计师：赵国梁

二〇一七年四月十八日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,218,594.98	94,819.76
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		0.00	100,000.00
应收账款	2	1,469,457.42	5,262,541.92
预付款项	3	23,482.90	47,500.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	4	1,098,308.47	211,739.84
买入返售金融资产		-	-
存货	5	4,254,746.23	12,751,382.53
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	9,103.92
流动资产合计		8,064,590.00	18,477,087.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-

持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	6	370,028.68	617,246.01
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		0.00	374,305.56
递延所得税资产	7	-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		370,028.68	991,551.57
资产总计		8,434,618.68	19,468,639.54
流动负债：			
短期借款	8	1,500,000.00	4,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	9	870,563.54	7,090,471.62
预收款项	10	30,080.00	2,870,979.13
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	11	319,131.73	686,036.68
应交税费	12	648,921.83	228,018.55
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	13	2,352,037.31	2,817,183.62
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,720,734.41	18,192,689.60
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,720,734.41	18,192,689.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	14	7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	15	8,467,062.88	63,610.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	16	-12,753,178.61	-5,787,660.94
归属于母公司所有者权益合计		2,713,884.27	1,275,949.94
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		2,713,884.27	1,275,949.94
负债和所有者权益总计		8,434,618.68	19,468,639.54

法定代表人：许建文

主管会计工作负责人：何菊英

会计机构负责人：何菊英

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		667,565.28	93,689.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-

应收票据		0.00	100,000.00
应收账款		1,421,426.13	5,072,601.22
预付款项		27.90	47,500.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		203,882.87	196,307.94
存货		4,328,502.34	4,339,879.82
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		6,621,404.52	9,849,978.38
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		107,369.14	149,852.96
投资性房地产		-	-
固定资产		370,001.90	617,219.23
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		0.00	374,305.56
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		477,371.04	1,141,377.75
资产总计		7,098,775.56	10,991,356.13
流动负债：			
短期借款		1,500,000.00	4,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		973,428.72	1,501,661.62
预收款项		29,800.00	275,926.34
应付职工薪酬		216,218.22	530,880.31
应交税费		229,673.27	227,780.69
应付利息		-	-
应付股利		-	-

其他应付款		2,332,037.31	2,650,061.62
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,281,157.52	9,686,310.58
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,281,157.52	9,686,310.58
所有者权益：			
股本		7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		8,516,730.24	113,278.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-13,699,112.20	-5,808,232.69
所有者权益合计		1,817,618.04	1,305,045.55
负债和所有者权益总计		7,098,775.56	10,991,356.13

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1	11,743,625.10	4,430,010.73
其中：营业收入	1	11,743,625.10	4,430,010.73
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,566,495.42	10,418,172.68

其中：营业成本	1	9,612,339.44	2,554,176.56
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	2	17,367.80	34,428.49
销售费用	3	372,325.01	2,062,779.35
管理费用	4	5,203,505.11	4,211,884.94
财务费用	5	278,230.02	511,563.12
资产减值损失	6	3,082,728.04	1,043,340.22
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）		-6,822,870.32	-5,988,161.95
加：营业外收入	7	207,615.46	1,984,499.88
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		0.00	4,145.68
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,615,254.86	-4,007,807.75
减：所得税费用	8	350,262.81	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,965,517.67	-4,007,807.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-6,965,517.67	-4,007,807.75
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他		-	-

综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-6,965,517.67	-4,007,807.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,965,517.67	-4,007,807.75
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.00	-0.57
（二）稀释每股收益		-1.00	-0.57

法定代表人：许建文

主管会计工作负责人：何菊英

会计机构负责人：何菊英

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,745,583.01	4,357,716.26
减：营业成本		1,169,568.66	2,519,317.43
营业税金及附加		6,526.91	33,140.99
销售费用		321,142.72	1,664,042.62
管理费用		5,067,373.03	3,538,881.01
财务费用		275,764.50	509,405.70
资产减值损失		2,999,547.16	2,248,053.26
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）		-	-
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）		-8,094,339.97	-6,155,124.75
加：营业外收入		203,460.46	1,934,499.88
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	4,145.68
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,890,879.51	-4,224,770.55

填列)			
减：所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,890,879.51	-4,224,770.55
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		-7,890,879.51	-4,224,770.55
七、每股收益：			
(一)基本每股收益		-	-
(二)稀释每股收益		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		8,730,325.21	4,576,718.74
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-

回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		75,108.46	205,864.80
收到其他与经营活动有关的现金	1	2,913,094.57	4,134,956.99
经营活动现金流入小计		11,718,528.24	8,917,540.53
购买商品、接受劳务支付的现金		6,640,461.43	3,442,841.44
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,144,991.75	2,813,643.08
支付的各项税费		157,388.76	222,070.83
支付其他与经营活动有关的现金	2	6,413,767.57	6,576,239.59
经营活动现金流出小计		15,356,609.51	13,054,794.94
经营活动产生的现金流量净额		-3,638,081.27	-4,137,254.41
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		-	292,569.23
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	292,569.23
投资活动产生的现金流量净额		-	-292,569.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,500,000.00	6,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3	8,403,452.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,903,452.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,891.91	317,369.40
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	4	500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		5,170,891.91	4,317,369.40

筹资活动产生的现金流量净额		4,732,560.09	4,182,630.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,296.40	-334.33
五、现金及现金等价物净增加额		1,123,775.22	-247,527.37
加：期初现金及现金等价物余额		94,819.76	342,347.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,218,594.98	94,819.76

法定代表人：许建文

主管会计工作负责人：何菊英

会计机构负责人：何菊英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,485,055.21	3,417,236.91
收到的税费返还		75,108.46	205,864.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,926,955.93	3,646,053.61
经营活动现金流入小计		5,487,119.60	7,269,155.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,333,591.02	2,310,370.75
支付给职工以及为职工支付的现金		1,916,277.54	2,536,556.49
支付的各项税费		117,697.16	220,783.33
支付其他与经营活动有关的现金		6,307,534.49	6,294,216.43
经营活动现金流出小计		9,675,100.21	11,361,927.00
经营活动产生的现金流量净额		-4,187,980.61	-4,092,771.68
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		-	292,569.23
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	292,569.23
投资活动产生的现金流量净额		-	-292,569.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,500,000.00	6,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		8,403,452.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,903,452.00	8,500,000.00

偿还债务支付的现金		4,500,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,891.91	317,369.40
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		5,170,891.91	4,317,369.40
筹资活动产生的现金流量净额		4,732,560.09	4,182,630.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,296.40	-334.33
五、现金及现金等价物净增加额		573,875.88	-203,044.64
加：期初现金及现金等价物余额		93,689.40	296,734.04
六、期末现金及现金等价物余额		667,565.28	93,689.40

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	7,000,000.00				63,610.88						-5,787,660.94		1,275,949.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,000,000.00				63,610.88						-5,787,660.94		1,275,949.94
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					8,403,452.00						-6,965,517.67		1,437,934.33
（一）综合收益总额											-6,965,517.67		-6,965,517.67
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 本期使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）其他	—	—	—	—	8,403,452.00	—	—	—	—	—	—	—	8,403,452.00
四、本年期末余额	7,000,000.00	—	—	—	8,467,062.88	—	—	—	—	—	12,753,178.61	—	2,713,884.27

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,000,000.00	—	—	—	63,610.88	—	—	—	—	—	—	1,779,853.19	—	5,283,757.69
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,000,000.00				63,610.88						1,779,853.19		5,283,757.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											4,007,807.75		-4,007,807.75
(一) 综合收益总额											4,007,807.75		-4,007,807.75
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	7,000,000.00				63,610.88						5,787,660.94		1,275,949.94

法定代表人：许建文

主管会计工作负责人：何菊英

会计机构负责人：何菊英

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,000,000.00	—	—	—	113,278.24	—	—	—	—	-5,808,232.69	1,305,045.55
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初余额	7,000,000.00	—	—	—	113,278.24	—	—	—	—	-5,808,232.69	1,305,045.55
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	—	—	—	—	8,403,452.00	—	—	—	—	-7,890,879.51	512,572.49
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-7,890,879.51	-7,890,879.51
（二）所有者投入和减少 资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					8,403,452.00						8,403,452.00
四、本年期末余额	7,000,000.00				8,516,730.24					-13,699,112.20	1,817,618.04

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,000,000.00				113,278.24					-1,583,462.14	5,529,816.10

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,000,000.00				113,278.24					-1,583,462.14	5,529,816.10
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										-4,224,770.55	-4,224,770.55
（一）综合收益总额										-4,224,770.55	-4,224,770.55
（二）所有者投入和减少 资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投 入资本											
3．股份支付计入所有者权 益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
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											
1．资本公积转增资本（或 股本）											
2．盈余公积转增资本（或 股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											

（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	7,000,000.00				113,278.24					-5,808,232.69	1,305,045.55

财务报表附注

天和自动化科技（苏州）股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

天和自动化科技（苏州）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系苏州市天和自动化系统有限公司以 2014 年 1 月 31 日为基准日，整体变更设立的股份有限公司，于 2014 年 5 月 23 日在江苏省工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320000718575954Y 的营业执照，注册资本 7,000,000.00 元，股份总数 7,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2014 年 12 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码：831410。

本公司属仪器仪表制造业。主要经营活动为智能水质分析仪、数字传感器、超声波系列仪表等环境监测专用仪器仪表研发、生产、销售。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 18 日第一届第二十一一次董事会批准对外报出。

本公司将子公司苏州帕勒莫机电科技有限公司、苏州市聚有财商务信息服务有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司最近三年连续亏损，且亏损额逐年扩大，表明公司的持续经营能力存在重大不确定性。针对上述情况，公司拟采取对外借款、削减开支、业务转型、剥离资产负债等措施来应对持续经营能力存在的重大不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、

无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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，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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确

定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- 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;
- ③ 公司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财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于

其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 10 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
押金及备用金组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
员工暂支款组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年，以下同)		
1-2 年	5.00	5.00

2-3 年	15.00	15.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始

投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 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，使用年限超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
生产设备	年限平均法	5	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。各类长期待摊费用摊销年限如下：

类 别	摊销年限（年）
装修费	3

（十八）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确

定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

（1）销售商品

公司产品按照客户合同（订单）约定的交期、运输方式及目的地发运。需要安装的产品，按照客户合同（订单）约定及技术标准进行安装和调试。

产品发货并经客户签收一般分为下述几种情况：

1) 内销：①采取托运方式的，产品发出到达客户指定地点，经客户初步验收并在《发货通知单》（客户联）上签字后，完成所有权与控制权的转移，此时确认销售收入。②客户自提货物的，在货物装车离厂时，客户在《发货通知单》上签字。收到对方签字的《发货通知单》，视为完成所有权与控制权的转移，此时确认销售收入。

2) 外销：按照客户订单约定的运输方式及目的地发运。公司产品在完成报关并经海关放行后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

3) 需安装验收调试的产品：①产品为项目主体设备的，在取得项目整体验收合格报告后确认收入。②产品为项目辅助设备的，在产品安装完毕，经项目主体施工方确认合格后确认收入。

（2）提供劳务

根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同规定约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按直线法确认收入；合同规定约定服务次数的，按每次服务提供完毕确认收入。

（二十）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入

当期损益。但是，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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（二十二）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、6
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
天和自动化科技（苏州）股份有限公司	15
苏州帕勒莫机电科技有限公司	25
苏州市聚有财商务信息服务有限公司	25

（二）税收优惠

本公司被认定为高新技术企业，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准，公司于 2015 年 11 月 3 日取得新的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201532000877，有效期：三年。根据企业所得税法相关规定，公司 2016 年度可享受 15% 的优惠税率。公司未全年经营高新技术相关业务，存在高新技术证书被取消的可能性。

公司于 2013 年被认定为软件企业（发证时间 2013 年 9 月 30 日，证书编号苏 R-2013-E0076）。根据财税〔2012〕27 号文及财税〔2011〕100 号文规定并经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的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金		162.24
银行存款	1,218,594.98	94,657.52
合 计	1,218,594.98	94,819.76

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	3,784,481.70	62.70	3,784,481.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,861,095.76	30.83	391,638.34	21.04	1,469,457.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备	390,828.00	6.47	390,828.00	100.00	
合 计	6,036,405.46	100.00	4,566,948.04	75.66	1,469,457.42

(续上表)

种 类	期初数				
	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	594,248.00	8.85	594,248.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,000,069.63	89.34	737,527.71	12.29	5,262,541.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备	121,600.00	1.81	121,600.00	100.00	
合 计	6,715,917.63	100.00	1,453,375.71	21.64	5,262,541.92

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京捷威斯特科技有限公司	594,248.00	594,248.00	100.00	管理层判定账款无法收回
常州新江南能源设备有限公司	363,375.00	363,375.00	100.00	管理层判定账款无法收回
北京邦盛通达科技有限公司	1,301,812.20	1,301,812.20	100.00	管理层判定账款无法收回
宜兴国能环保有限公司	184,244.00	184,244.00	100.00	管理层判定账款无法收回
杭州安控环保科技有限公司	241,100.00	241,100.00	100.00	管理层判定账款无法收回
镇江市东源电力	1,099,702.50	1,099,702.50	100.00	管理层判定账款无法收回

设备开发有限公司				无法收回
小 计	3,784,481.70	3,784,481.70	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	271,378.87		
1-2 年	1,157,631.37	57,881.57	5.00
2-3 年	52,151.47	7,822.72	15.00
3-4 年	90,000.00	36,000.00	40.00
5 年以上	289,934.05	289,934.05	100.00
小 计	1,861,095.76	391,638.34	21.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,113,572.33 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京邦盛通达科技有限公司	1,301,812.20	21.57	1,301,812.20
艾肯控制系统（北京）有限公司	1,232,340.11	20.42	57,385.86
镇江市东源电力设备开发有限公司	1,099,702.50	18.22	1,099,702.50
北京捷威斯特科技有限公司	594,248.00	9.84	594,248.00
常州新江南能源设备有限公司	363,375.00	6.02	363,375.00
小 计	4,591,477.81	76.07	3,416,523.56

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	23,482.90	100.00		23,482.90	47,500.00	100.00		47,500.00
合 计	23,482.90	100.00		23,482.90	47,500.00	100.00		47,500.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额
------	------	---------

		的比例 (%)
王雪飏	18,900.00	80.48
苏州世豪物业管理有限公司	4,555.00	19.40
苏州亚太化工玻璃仪器有限公司	27.90	0.12
小 计	23,482.90	100.00

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,098,308.47	89.59			1,098,308.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备	127,660.64	10.41	127,660.64	100.00	
合 计	1,225,969.11	100.00	127,660.64	10.41	1,098,308.47

(续上表)

种 类	期初数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	211,739.84	100.00			211,739.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	211,739.84	100.00			211,739.84

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	997,342.08		
小 计	997,342.08		

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

押金及备用金	100,966.39		
小 计	100,966.39		

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	63,185.20	15,076.60
员工备用金	165,441.83	166,153.14
咨询服务费	968,030.00	
其他	29,312.08	30,510.10
合 计	1,225,969.11	211,739.84

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
许文斌	咨询服务费	968,030.00	1 年以内	78.96		是
陈月星	员工备用金	58,372.00	1-2 年	4.76	58,372.00	否
褚昀	员工备用金	40,076.90	1 年以内	3.27	40,076.90	是
汪夺全	员工备用金	26,800.00	1 年以内	2.19		否
广州市诺唯环境工程 有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	1.63		否
小 计		1,113,278.90		90.81	98,448.90	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				149,572.64		149,572.64
原材料	2,220,223.26	53,038.53	2,167,184.73	2,709,944.20	261,978.77	2,447,965.43
在产品	1,296,360.38		1,296,360.38	883,977.44		883,977.44
库存商品	808,999.34	22,679.02	786,320.32	866,695.61		866,695.61
发出商品	4,880.80		4,880.80	8,403,171.41		8,403,171.41
合 计	4,330,463.78	75,717.55	4,254,746.23	13,013,361.30	261,978.77	12,751,382.53

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	261,978.77	-194,365.59		14,574.65		53,038.53

库存商品		22,679.02				22,679.02
小 计	261,978.77	-171,686.57		14,574.65		75,717.55

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	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	相应存货已经销售

6. 固定资产

项 目	电子设备	机器设备	生产设备	运输设备	合 计
账面原值					
期初数	488,268.92	201,031.75	729,569.93	169,000.00	1,587,870.60
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数	488,268.92	201,031.75	729,569.93	169,000.00	1,587,870.60
累计折旧					
期初数	373,860.85	121,007.26	369,005.28	106,751.20	970,624.59
本期增加金额	57,883.54	11,354.40	132,685.27	32,112.48	234,035.69
计提	57,883.54	11,354.40	132,685.27	32,112.48	234,035.69
本期减少金额					
期末数	431,744.39	132,361.66	501,690.55	138,863.68	1,204,660.28
减值准备					
期初数					
本期增加金额	9,439.47		3,742.17		13,181.64
本期减少金额					
期末数	9,439.47		3,742.17		13,181.64
账面价值					
期末账面价值	47,085.06	68,670.09	224,137.21	30,136.32	370,028.68
期初账面价值	114,408.07	80,024.49	360,564.65	62,248.80	617,246.01

7. 递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,783,507.87	1,715,354.48
可抵扣亏损	6,289,541.43	1,491,068.12
小 计	11,073,049.30	3,206,422.60

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年	104,816.70	104,816.70	
2018 年	305,865.55	305,865.55	
2019 年	207,921.79	207,921.79	
2020 年	872,464.08	872,464.08	
2021 年	4,798,473.31		
小 计	6,289,541.43	1,491,068.12	

8. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,500,000.00	4,500,000.00
合 计	1,500,000.00	4,500,000.00

9. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	811,363.54	6,940,921.62
其他	59,200.00	149,550.00
合 计	870,563.54	7,090,471.62

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
常州时进精密机械有限公司	206,328.23	公司周转资金问题暂缓支付
苏州肯美威机械制造有限公司	134,934.01	公司周转资金问题暂缓支付
小 计	341,262.24	

10. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	30,080.00	2,870,979.13
合 计	30,080.00	2,870,979.13

11. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	610,741.52	1,513,705.91	1,916,929.50	207,517.93
离职后福利—设定提存计划	75,295.16	264,485.30	228,166.66	111,613.80
合 计	686,036.68	1,778,191.21	2,145,096.16	319,131.73

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	520,369.16	1,310,810.36	1,737,047.40	94,132.12
职工福利费		33,700.00	33,700.00	
社会保险费	21,859.90	83,499.52	72,955.39	32,404.03
其中：医疗保险费	12,144.38	50,929.78	45,071.93	18,002.23
工伤保险费	4,857.76	16,261.92	13,918.78	7,200.90
生育保险费	4,857.76	16,307.82	13,964.68	7,200.90
住房公积金	68,512.46	85,536.22	73,066.90	80,981.78
工会经费和职工教育经费		159.81	159.81	
小 计	610,741.52	1,513,705.91	1,916,929.50	207,517.93

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	72,866.29	254,971.08	219,824.01	108,013.36
失业保险费	2,428.87	9,514.22	8,342.65	3,600.44
小 计	75,295.16	264,485.30	228,166.66	111,613.80

12. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	141,300.60	70,946.62
企业所得税	497,091.25	146,828.44
代扣代缴个人所得税	1,641.09	1,536.68
城市维护建设税	5,185.19	4,966.27
教育费附加	2,222.22	2,128.41
地方教育附加	1,481.48	1,418.93
其他		193.20
合 计	648,921.83	228,018.55

13. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	2,171,590.80	2,215,500.00
其他	180,446.51	601,683.62
合 计	2,352,037.31	2,817,183.62

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
刘志安	1,838,500.00	公司向个人借款
小 计	1,838,500.00	

14. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,000,000						7,000,000

15. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	63,610.88			63,610.88
其他资本公积		8,403,452.00		8,403,452.00
合 计	63,610.88	8,403,452.00		8,467,062.88

(2) 其他说明

本期其他资本公积增加 8,403,452.00 元，其中：1) 深圳市众惠商务信息咨询有限公司于 2016 年 12 月 1 日豁免对公司债权 2,380,000.00 元；2) 深圳市财锦顺实业有限公司、许建文和本公司签订三方协议，约定由许建文承担本公司对深圳市财锦顺实业有限公司借款 6,023,452.00 元的偿还义务。

16. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-5,787,660.94	-1,779,853.19
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	-5,787,660.94	-1,779,853.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,965,517.67	-4,007,807.75
期末未分配利润	-12,753,178.61	-5,787,660.94

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,344,137.93	9,463,774.91	4,006,574.66	2,406,238.03
其他业务收入	399,487.17	148,564.53	423,436.07	147,938.53
合 计	11,743,625.10	9,612,339.44	4,430,010.73	2,554,176.56

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	10,579.66	18,705.86
教育费附加	3,989.97	8,016.80
地方教育附加	2,659.97	5,344.53
印花税[注]	138.20	2,361.30
合 计	17,367.80	34,428.49

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告及业务宣传费	68,230.00	153,481.27
职工薪酬	189,112.58	960,710.97
差旅费	12,413.00	419,170.82
业务招待费	1,669.00	154,786.86
运输费	7,233.23	54,768.55
其他	93,667.20	319,860.88
合 计	372,325.01	2,062,779.35

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	260,658.93	790,089.14
职工薪酬	866,809.24	901,303.29
租赁费	219,433.08	754,255.84
咨询服务费	2,521,164.46	423,025.62
办公费	41,192.40	114,906.34
社保及公积金	384,094.22	478,255.99
差旅费	63,813.46	204,214.88
业务招待费	1,823.00	137,406.66
其他	844,516.32	408,427.18
合 计	5,203,505.11	4,211,884.94

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	293,891.91	532,869.40
减：利息收入	3,162.43	1,544.03
汇兑损益	-29,296.40	-37,423.39
其他	16,796.94	17,661.14
合 计	278,230.02	511,563.12

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,241,232.97	854,866.51
存货跌价损失	-171,686.57	188,473.71
固定资产减值损失	13,181.64	
合 计	3,082,728.04	1,043,340.22

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	132,507.00	1,778,635.08	132,507.00
增值税即征即退	75,108.46	205,864.80	

合 计	207,615.46	1,984,499.88	132,507.00
-----	------------	--------------	------------

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
江苏省高新技术产品奖励	30,000.00		与收益相关
科技贷款利息补贴	102,507.00	89,771.08	与收益相关
园区拟上市（新三板）企业奖励		1,000,000.00	与收益相关
场外资本市场发展奖励政策（新三板挂牌）		300,000.00	与收益相关
苏州市新三板挂牌企业奖励		300,000.00	与收益相关
软件产品认定奖励		26,250.00	与收益相关
科研计划项目		57,020.00	与收益相关
仪器设备共享服务平补贴		5,594.00	与收益相关
小 计	132,507.00	1,778,635.08	

8. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	350,262.81	
合 计	350,262.81	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-6,615,254.86	-4,007,807.75
按母公司适用税率计算的所得税费用	-992,288.23	-601,171.16
子公司适用不同税率的影响	127,780.13	-122,525.27
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-11,266.27	-30,879.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,289.59	192,982.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-603.70	
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	1,217,351.29	561,594.05
所得税费用	350,262.81	

(三) 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	本期数	上年同期数
收到政府补贴	132,507.00	1,778,635.08
往来款	2,720,439.80	1,812,253.09
其他	60,147.77	544,068.82
合 计	2,913,094.57	4,134,956.99

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付销售费用	183,212.43	1,102,068.38
支付管理费用	3,279,651.91	2,211,942.77
往来款	1,774,833.00	2,571,046.64
其他	1,176,070.23	691,181.80
合 计	6,413,767.57	6,576,239.59

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到关联方借款	8,403,452.00	2,000,000.00
合 计	8,403,452.00	2,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付非关联方借款	500,000.00	
合 计	500,000.00	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,965,517.67	-4,007,807.75
加：资产减值准备	3,082,728.04	1,043,340.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	234,035.69	264,144.73
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	374,305.56	10,694.44

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	264,595.51	533,203.73
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
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)	8,668,322.87	-8,379,855.03
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-201,596.08	-38,802.26
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-9,094,955.19	6,437,827.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,638,081.27	-4,137,254.41
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	1,218,594.98	94,819.76
减：现金的期初余额	94,819.76	342,347.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,123,775.22	-247,527.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,218,594.98	94,819.76
其中：库存现金		162.24
可随时用于支付的银行存款	1,218,594.98	94,657.52
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,218,594.98	94,819.76

(四) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.17	6.9370	1.18
应付账款			
其中：欧元	11,340.00	7.3068	82,859.11

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
苏州市聚有财商务信息服务有限公司	新设子公司	2016年10月8日		

注：公司认缴上述子公司注册资本1,000万元，截至资产负债表日尚未实际出资。

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	100.00		同一控制下企业合并
苏州市聚有财商务信息服务有限公司	苏州	苏州	商务服务业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 76.07% (2015 年 12 月 31 日：69.37%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	271,378.87				271,378.87
其他应收款	1,098,308.47				1,098,308.47
小 计	1,369,687.34				1,369,687.34

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	100,000.00				100,000.00
应收账款	2,208,475.47				2,208,475.47
其他应收款	211,739.84				211,739.84
小 计	2,520,215.31				2,520,215.31

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行短期借款作为融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,500,000.00	1,504,240.96	1,504,240.96		
应付账款	870,563.54	870,563.54	870,563.54		
其他应付款	2,352,037.31	2,352,037.31	2,352,037.31		
小 计	4,722,600.85	4,726,841.81	4,726,841.81		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,500,000.00	4,604,229.56	4,604,229.56		
应付账款	7,090,471.62	7,090,471.62	7,090,471.62		
其他应付款	2,817,183.62	2,817,183.62	2,817,183.62		
小 计	14,407,655.24	14,511,884.80	14,511,884.80		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,500,000.00元(2015年12月31日：人民币4,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

自然人名称	与本公司关系	2016. 12. 31	
		持股比例 (%)	表决权比例 (%)
许建文	控股股东	53.60	53.60

2016年1月17日，许建文与钟旭东、张银雪签订《天和自动化科技（苏州）股份有限公司股份转让协议书》，本次股份转让完成后，许建文持有公司股份3,752,000股，占公司总股本53.60%，许建文成为公司第一大股东，公司的控股股东、实际控制人变更为许建文。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
钟旭东	参股股东
张银雪	参股股东
深圳市人人聚财金融信息服务有限公司	股东控制的公司
深圳市众惠商务信息咨询有限公司	控股股东的姐夫控制的公司
褚昀	12个月内离职董事
李尧	12个月内离职监事主席
许文斌	控股股东之弟

（二）关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钟旭东、张银雪	1,500,000.00	2016年1月28日	2017年1月19日	否

期末短期借款1,500,000.00元由股东钟旭东、张银雪以个人房产作为抵押担保。

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
钟旭东	1,000,000.00	2016/1/26		期末公司尚有部分款项未归还
拆出				
张银雪	1,500,000.00	2016/1/29	2016/2/26	到期已归还

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市众惠商务信息	债务豁免	2,380,000.00	

咨询有限公司			
许建文	承担公司对深圳市财锦顺实业有限公司之债务	6,023,452.00	

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	298,858.30	559,577.60

5. 其他关联交易

子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司、深圳市人人聚财金融信息服务有限公司与客户签订三方咨询管理服务协议，深圳市人人聚财金融信息服务有限公司推荐出借人，苏州市聚有财商务信息服务有限公司推荐借款人提供居间服务并促成交易，为客户提供办理借款的信息咨询，在客户申请借款过程中协助其办理各种手续等相关服务，并向借款人收取服务费。子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司本期通过深圳市人人聚财金融信息服务有限公司推荐出借人取得服务费收入 1,517,514.17 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李尧	4,591.60	4,591.60	1,469.80	
其他应收款	褚昀	40,076.90	40,076.90	50,460.40	
其他应收款	许文斌	968,030.00			
小 计		1,012,698.50	44,668.50	51,930.20	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	张银雪	1,388.00	
其他应付款	钟旭东	331,702.80	4,880.77
小 计		333,090.80	4,880.77

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）债务重组

公司作为债务人

债务重组方式	债务重组利得金额	将债务转为资本所导致的股本增加额	或有应付金额
债务豁免	2,380,000.00		
关联方承担债务	6,023,452.00		

（二）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
智能水质分析仪器	9,575,354.36	9,265,699.30
数字传感器	137,463.48	102,748.71
超声波系列仪表	101,173.44	36,449.72
附件	12,632.48	11,386.95
咨询服务	1,517,514.17	47,490.23
小 计	11,344,137.93	9,463,774.91

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	3,784,481.70	64.93	3,784,481.70	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,777,064.47	30.49	355,638.34	20.01	1,421,426.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备	267,262.00	4.58	267,262.00	100.00	
合 计	5,828,808.17	100.00	4,407,382.04	75.61	1,421,426.13

（续上表）

种 类	期初数				
	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	594,248.00	9.15	594,248.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,776,227.63	88.98	703,626.41	12.18	5,072,601.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备	121,600.00	1.87	121,600.00	100.00	
合 计	6,492,075.63	100.00	1,419,474.41	21.86	5,072,601.22

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京捷威斯特科技有限公司	594,248.00	594,248.00	100.00	管理层判定账款无法收回
常州新江南能源设备有限公司	363,375.00	363,375.00	100.00	管理层判定账款无法收回
北京邦盛通达科技有限公司	1,301,812.20	1,301,812.20	100.00	管理层判定账款无法收回
宜兴国能环保有限公司	184,244.00	184,244.00	100.00	管理层判定账款无法收回
杭州安控环保科技有限公司	241,100.00	241,100.00	100.00	管理层判定账款无法收回
镇江市东源电力设备开发有限公司	1,099,702.50	1,099,702.50	100.00	管理层判定账款无法收回
小 计	3,784,481.70	3,784,481.70	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	271,378.87		
1-2 年	1,157,631.37	57,881.57	5.00
2-3 年	52,151.47	7,822.72	15.00
5 年以上	289,934.05	289,934.05	100.00
小 计	1,771,095.76	355,638.34	20.08

4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合并范围内关联往来	5,968.71	100.00				
小 计	5,968.71	100.00				

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,987,907.63 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京邦盛通达科技有限公司	1,301,812.20	22.33	1,301,812.20
艾肯控制系统（北京）有限公司	1,232,340.11	21.14	57,385.86
镇江市东源电力设备开发有限公司	1,099,702.50	18.87	1,099,702.50
北京捷威斯特科技有限公司	594,248.00	10.20	594,248.00
常州新江南能源设备有限公司	363,375.00	6.23	363,375.00
小 计	4,591,477.81	78.77	3,416,523.56

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	203,882.87	61.50			203,882.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备	127,660.64	38.50	127,660.64	100.00	
合 计	331,543.51	100.00	127,660.64	38.50	203,882.87

(续上表)

种 类	期初数				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	196,307.94	100.00			196,307.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	196,307.94	100.00			196,307.94

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	115,807.48		
小 计	115,807.48		

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金及备用金	88,075.39		
小 计	88,075.39		

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	50,294.20	2,185.60
员工备用金	165,441.83	166,153.14
应收暂付款	97,800.16	
其他	18,007.32	27,969.20
合 计	331,543.51	196,307.94

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
苏州帕勒莫 机电科技有 限公司	往来款	40,800.16	1 年以内	12.31		是
苏州市聚有 财商务信息 服务有限公 司	往来款	57,000.00	1 年以内	17.19		是
陈月星	备用金	58,372.00	1-2 年	17.61	58,372.00	否
褚昀	备用金	40,076.90	1 年以内	12.09	40,076.90	是
汪夺全	备用金	26,800.00	1 年以内	8.08		否
小 计		223,049.06		67.28	98,448.90	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	3,000,000.00	2,892,630.86	107,369.14	3,000,000.00	2,850,147.04	149,852.96
合 计	3,000,000.00	2,892,630.86	107,369.14	3,000,000.00	2,850,147.04	149,852.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
苏州帕勒莫机电 科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	42,483.82	2,892,630.86

小 计	3,000,000.00			3,000,000.00	42,483.82	2,892,630.86
-----	--------------	--	--	--------------	-----------	--------------

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,346,095.84	1,021,004.13	3,934,579.34	2,371,378.90
其他业务收入	399,487.17	148,564.53	423,136.92	147,938.53
合 计	1,745,583.01	1,169,568.66	4,357,716.26	2,519,317.43

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	132,507.00	
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		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	132,507.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	132,507.00	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	-315.64	-1.00	-1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-321.64	-1.01	-1.01

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,965,517.67
非经常性损益	B	132,507.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,098,024.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,275,949.94
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	-2,206,808.90
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-315.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-321.64%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,965,517.67
非经常性损益	B	132,507.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,098,024.67
期初股份总数	D	7,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	7,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	-1.00
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-1.01

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

天和自动化科技（苏州）股份有限公司

二〇一七年四月十八日

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：

公司董秘办公室