



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.)

半年度报告

—— 2017 ——

公 司 半 年 度 大 事

2017 年 3 月 21 日,公司召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司变更注册地址并修订<公司章程>相关内容的议案》,公司注册地址由苏州工业园区星海街 328 号创意产业园 6-403 单元变更为苏州工业园区星海街 200 号星海国际商务广场 1 幢 1207 室。

因公司第一届董监高任届期满,2017 年 5 月 23 日,公司召开 2017 年第二次临时股东大会、第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议,天和科技第二届董事会、监事会、高级管理人员顺利产生,在此,公司对第一届董监高人员做出的贡献表示衷心的感谢。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	苏州工业园区星海街 200 号星海国际商务广场 1 幢 1207 室董秘办公室
备查文件：	1. 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。 2. 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。

第一节 公司概况

一、公司信息

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	苏州工业园区星海街 200 号星海国际商务广场 1 幢 1207 室
办公地址	苏州工业园区星海街 200 号星海国际商务广场 1 幢 1207 室
主办券商	华林证券
会计师事务所	无

二、联系人

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	苏州工业园区星海街 200 号星海国际商务广场 1 幢 1207 室； 邮编 215021

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 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（股）	7,000,000
控股股东	许建文
实际控制人	许建文
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	30
公司拥有的“发明专利”数量	1

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,084,668.93	894,257.39	244.94%
毛利率	65.00%	74.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-760,555.33	-3,231,188.22	76.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-899,877.81	-3,263,688.22	72.43%
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）	-32.59%	-951.35%	-
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）	-38.56%	-960.91%	-
基本每股收益	-0.11	-0.46	76.37%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	7,661,422.95	8,434,618.68	-9.17%
负债总计	5,708,094.01	5,720,734.41	-0.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,953,328.94	2,713,884.27	-28.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.28	0.39	-28.45%
资产负债率（母公司）	104.43%	74.40%	-
资产负债率（合并）	74.50%	67.82%	-
流动比率	1.30	1.41	-
利息保障倍数	-6.80	-21.51	-

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	-306,364.57	4,655,049.26	-
应收账款周转率	0.48	0.05	-
存货周转率	0.80	0.02	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.17%	6.66%	-
营业收入增长率	244.94%	-66.56%	-
净利润增长率	76.46%	-10,259.15%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

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。

2、信息咨询服务行业

公司子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司主要从事融资信息咨询及服务，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、融资方案设计、融资业务代理等一站式咨询及服务，将客户的融资需求推荐给银行、信托、保险、互联网金融公司等机构，促成交易，提供服务。子公司运营期间，与深圳市人人聚财金融信息服务有限公司（以下简称：人人聚财）及融资客户签订三方咨询管理服务协议，人人聚财推荐出借人，子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，并向借款人按服务事项收取相应的服务费用。

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，为公司增加了新的利润增长点，整体商业模式较上年度未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内公司不断整合内部资源，降低运作成本和管理成本，为客户提供更有价值的服务。

一、财务状况

截止 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 766.14 万元，上年期末 843.46 万元，相比减少 9.17%；总负债 570.81 万元，上年期末 572.07 万元，相比减少 0.22%；净资产为 195.33 万元，上年期末 271.39 万元，相比减少 28.02%。报告期末，公司资产、负债状况较上年末未发生明显变化。

二、经营成果

（一）营业收入状况

报告期内公司实现营业收入 308.47 万元，上年同期 89.43 万元，同比增加 244.94%。

主要原因：2016 年 10 月新设立的子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司业务发展实现收入 214.56 万元；天和科技实现销售收入 93.91 万元，较上年同期增长 5.94%。

（二）净利润情况

报告期实现净利润-76.06 万元，上年同期-323.12 万元，同比增长 76.46%。主要原因：

1、2016 年 10 月新设立的子公司苏州市聚有财商务信息服务有限公司业务发展实现净利润 133.95 万元；

2、管理费用较上年同期减少 160.70 万元，其中，中介机构服务费减少 100.92 万元；

（三）毛利率情况

报告期内实现毛利率 65.27%，上年同期 74.37%，相比下降了 9.10%；

（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-30.64 万元，较上年同期净流出减少 496.14 万元。主要原因：上年同期收到往来款项 834.05 万元，本期未发生同类业务。

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。下半年，公司将进一步规范治理结构，强化内部控制制度，持续推进精益化管理，合理配置资源；加强供应链管理，降低采购成本；报告期内公司经营成果趋稳，预计下半年仍将保持稳步发展的态势。

三、风险与价值

（一）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。净资产 195.33 万元，较上年期末下降 28.02%。实现营业收入 308.47 万元，实现净利润-76.06 万元，分别较去年同期增长 244.94%，76.46 %。

针对这一风险，公司在稳健大力发展原有业务的基础上，公司将不断探索新的收入增长空间，壮大公司的规模，并利用资本市场积极寻求外部融资以不断充实公司的资本。

（二）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。

针对这一风险，公司将加强国家产业政策导向跟踪，提高经营管理水平，加深质量管理，降低运营成本，增强抵御政策风险的能力。

（三）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。公司水处理合同能源管理业务正处于市场开拓初期，且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。

针对这一风险，公司将优化研发、产供销体系，进一步调整产品种类，积极应对市场竞争；将加强细分区域的销售渠道体系建设，扩展客户范围，利用政策利好带动的市场持续增长的有利时机，抢占市场份额。

（四）营运资金紧缺风险

公司销售收入大幅下降，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。

针对这一风险，公司将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。

（五）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。

针对这一风险，公司将坚持以市场营销为导向的技术开发，及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，重视开发过程的组织、规划和管理。

（六）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。

针对这一风险，公司将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。

（七）公司经营风险

应收账款余额占营收比重偏大，存在资金周转和坏账风险。同时，前五大客户占营收比例达高，存在大客户依赖风险。

针对这一风险，公司正着手准备引入新的投资人的资金，提高公司净资产和总资产规模，积极拓展公司业务领域，为公司寻找新的利润增长点，提升公司盈利能力。

（八）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。

针对这一风险，股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司将持续加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法律法规规范经营公司，忠实履行职责。

（九）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,对公司的经营与发展带来一定风险。

针对这一风险，公司将加强战略人才的引进与核心人员的培训，储备行业先进技术。按照现代企业制度的要求进行管理与创新，建立与培养具有企业特色的文化和人才管理理念，为核心人员提供发展空间和成长机会，并设立适当的激励和约束机制，以保持核心人员的稳定及良好的企业凝聚力。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	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 应收关联方代扣的服务费用	4,000,000.00	2,274,348.00
总计	4,000,000.00	2,274,348.00

（二）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、张银雪	为公司银行借款提供担保	1,500,000.00	是
总计	-	1,500,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**（一）必要性及真实意图**

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，本公司原股东钟旭东、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，2017年1月19日，中国建设银行股份有限公司向公司提供150万元人民币短期借款，由本公司原股东钟旭东、张银雪个人房产提供抵押担保。

上述交易发生之日，钟旭东、张银雪为公司股东，构成公司偶发性关联交易，已经公司董事会审议通过并提请股东大会追认，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。截至本报告发布之日，上述银行借款已归还完毕。

（三）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：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，已满 12 个月，报告期内，亦未发生股份转让、未进行股票解限售。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,248,000	46.40%	0	3,248,000	46.40%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,752,000	53.60%	0	3,752,000	53.60%
	其中：控股股东、实际控制人	3,752,000	53.60%	0	3,752,000	53.60%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		7,000,000	-	0	7,000,000	-
普通股股东人数		2				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许建文	3,752,000	0	3,752,000	53.60%	3,752,000	0
2	李凌艳	0	3,248,000	3,248,000	46.40%	0	3,248,000
3	钟旭东	2,486,400	-2,486,400	0	0.00%	0	0
4	张银雪	761,600	-761,600	0	0.00%	0	0
合计		7,000,000	-	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。

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，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人情况同控股股东情况。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
许建文	董事长、总经理	男	32	硕士研究生	2017年5月23日至2020年5月22日	是
于爱军	董事	男	39	硕士研究生	2017年5月23日至2020年5月22日	否
周 凯	董事	男	36	本科	2017年5月23日至2020年5月22日	否
黄伟林	董事	男	39	本科	2017年7月17日至2020年5月22日	否
邓明月	董事、董事会秘书	女	31	本科	2017年5月23日至2020年5月22日	是
朱 琳	监事会主席	女	36	本科	2017年5月23日至2020年5月22日	否
许文平	职工代表监事	女	34	本科	2017年5月23日至2020年5月22日	是
聂俊涛	监事	男	28	本科	2017年5月23日至2020年5月22日	是
彭 梦	财务总监	女	27	大专	2017年5月23日至2020年5月22日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

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

三、变动情况

	董事长是否发生变动	否
--	-----------	---

信息统计	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			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
周 凯	无	换届	董事	换届选举
朱 琳	无	换届	监事会主席	换届选举
聂俊涛	无	换届	监事	换届选举
彭 梦	无	换届	财务总监	换届选举
黄伟林	无	新任	董事	原董事杜鹏离任, 补选黄伟林为新任董事
封金杉	董事	换届	无	换届选举
顾红进	监事会主席	换届	无	换届选举
何菊英	财务总监	换届	无	换届选举
喻 金	监事	换届	无	换届选举
杜 鹏	董事	离任	无	个人原因离任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工人数	31	26

核心员工变动情况：

不适用。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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	871,985.52	1,218,594.98
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		—	—
应收账款	2	1,393,200.58	1,469,457.42
预付款项	3	27.90	23,482.90
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	1,805,960.17	1,098,308.47
买入返售金融资产		—	—
存货	5	3,334,259.70	4,254,746.23
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		7,405,433.87	8,064,590.00
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	255,989.08	370,028.68
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	7	-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		255,989.08	370,028.68
资产总计		7,661,422.95	8,434,618.68
流动负债：			
短期借款	8	1,500,000.00	1,500,000.00
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	755,462.15	870,563.54
预收款项	10	30,080.00	30,080.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	11	302,831.87	319,131.73
应交税费	12	746,673.88	648,921.83
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	13	2,373,046.11	2,352,037.31
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		5,708,094.01	5,720,734.41
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		5,708,094.01	5,720,734.41
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	8,467,062.88
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	-13,513,733.94	-12,753,178.61
归属于母公司所有者权益合计		1,953,328.94	2,713,884.27
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		1,953,328.94	2,713,884.27
负债和所有者权益总计		7,661,422.95	8,434,618.68

法定代表人：许建文

主管会计工作负责人：彭梦

会计机构负责人：彭梦

（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		427,183.14	667,565.28
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		-	-
应收账款		1,345,169.29	1,421,426.13
预付款项		27.90	27.90

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		238,199.91	203,882.87
存货		3,408,015.81	4,328,502.34
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		5,418,596.05	6,621,404.52
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	107,369.14
投资性房地产		-	-
固定资产		255,962.30	370,001.90
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		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		363,331.44	477,371.04
资产总计		5,781,927.49	7,098,775.56
流动负债：			
短期借款		1,500,000.00	1,500,000.00
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		858,327.33	973,428.72
预收款项		29,800.00	29,800.00
应付职工薪酬		202,671.22	216,218.22
应交税费		394,155.22	229,673.27
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		3,053,046.11	2,332,037.31
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		6,037,999.88	5,281,157.52
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		6,037,999.88	5,281,157.52
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	8,516,730.24
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-15,772,802.63	-13,699,112.20
所有者权益合计		-256,072.39	1,817,618.04
负债和所有者权益合计		5,781,927.49	7,098,775.56

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	17	3,084,668.93	894,257.39
其中：营业收入	17	3,084,668.93	894,257.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	17	3,374,577.75	4,210,679.30
其中：营业成本	17	1,071,379.83	229,215.70
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	18	29,385.28	5,578.87
销售费用	19	-	346,282.92
管理费用	20	1,186,606.54	2,793,632.29
财务费用	21	83,736.28	141,946.18
资产减值损失	22	1,003,469.82	694,023.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-289,908.82	-3,316,421.91
加：营业外收入	23	-	85,233.69
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	24	24,141.20	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-314,050.02	-3,231,188.22
减：所得税费用	25	446,505.31	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-760,555.33	-3,231,188.22
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		-760,555.33	-3,231,188.22
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-760,555.33	-3,231,188.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-760,555.33	-3,231,188.22

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.11	-0.46
（二）稀释每股收益		-0.11	-0.46

法定代表人：许建文

主管会计工作负责人：彭梦

会计机构负责人：彭梦

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		939,057.61	886,384.44
减：营业成本		915,580.50	229,215.70
税金及附加		13,979.59	5,565.67
销售费用		-	323,142.72
管理费用		971,648.14	2,699,719.28
财务费用		83,928.79	141,120.49
资产减值损失		1,003,469.82	715,986.79
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		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,049,549.23	-3,228,366.21
加：营业外收入		-	85,233.69
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		24,141.20	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,073,690.43	-3,143,132.52
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,073,690.43	-3,143,132.52
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		-2,073,690.43	-3,143,132.52

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.30	-0.45
（二）稀释每股收益		-0.30	-0.45

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,696,785.00	1,609,347.13
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		-	52,733.69
收到其他与经营活动有关的现金	26	7,749.64	8,450,643.52
经营活动现金流入小计		1,704,534.64	10,112,724.34
购买商品、接受劳务支付的现金		82,912.62	1,295,308.65
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		541,202.59	1,517,632.07
支付的各项税费		657,021.75	117,712.86
支付其他与经营活动有关的现金	26	729,762.25	2,527,021.50
经营活动现金流出小计		2,010,899.21	5,457,675.08
经营活动产生的现金流量净额		-306,364.57	4,655,049.26
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		-	385,000.00

投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-385,000.00
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	1,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,244.89	130,366.02
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		1,540,244.89	4,630,366.02
筹资活动产生的现金流量净额		-40,244.89	-3,130,366.02
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		-346,609.46	1,139,683.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,218,594.98	94,819.76
六、期末现金及现金等价物余额		871,985.52	1,234,503.00

法定代表人：许建文

主管会计工作负责人：彭梦

会计机构负责人：彭梦

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		138,050.00	1,493,606.13
收到的税费返还		-	52,733.69
收到其他与经营活动有关的现金		707,216.59	8,113,572.96
经营活动现金流入小计		845,266.59	9,659,912.78
购买商品、接受劳务支付的现金		82,912.62	1,295,308.65
支付给职工以及为职工支付的现金		269,952.02	1,349,165.26
支付的各项税费		0.00	117,697.16
支付其他与经营活动有关的现金		692,539.20	2,241,772.15
经营活动现金流出小计		1,045,403.84	5,003,943.22
经营活动产生的现金流量净额		-200,137.25	4,655,969.56
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		-	385,000.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-385,000.00
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	1,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,244.89	130,366.02
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,540,244.89	4,630,366.02
筹资活动产生的现金流量净额		-40,244.89	-3,130,366.02
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		-240,382.14	1,140,603.54
加：期初现金及现金等价物余额		667,565.28	93,689.40
六、期末现金及现金等价物余额		427,183.14	1,234,292.94

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、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。

三、财务报表编制基础

（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。

四、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。

五、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	871,985.52	1,218,594.98
其他货币资金		
合 计	871,985.52	1,218,594.98
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	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款项	4,905,771.81	70.62	4,905,771.81	100.00	

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,727,453.06	24.87	334,252.48	19.35	1,393,200.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	313,828.00	4.52	313,828.00	100.00	
合 计	6,947,052.87	100.00	5,553,852.29	79.95	1,393,200.58

(续)

类 别	期初余额				
	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款项	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的应收款项	1,861,095.76	30.83	391,638.34	21.04	1,469,457.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
艾肯控制系统（北京）有限公司	1,232,340.11	1,232,340.11	100	“ 管理层判定账款无法收回 ”
北京捷威斯特科技有限公司	594,248.00	594,248.00	100	“ 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	“ 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	“ 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	“ 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	988,652.50	988,652.50	100	“ 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	“ 管理层判定账款无法收回 ”
合 计	4,905,771.81	4,905,771.81	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,181,150.41		
1 至 2 年	166,368.60	8,318.43	5.00
3 至 4 年	90,000.00	36,000.00	40.00
5 年以上	289,934.05	289,934.05	100.00
合 计	1,727,453.06	334,252.48	19.35

（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 1,174,954.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 188,050.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
北京邦盛通达科技有限公司	无关联关系	1,301,812.20	18.74	1,301,812.20
艾肯控制系统（北京）有限公司	无关联关系	1,232,340.11	17.74	1,232,340.11
江苏明斯特环境科技有限公司	无关联关系	1,098,697.41	15.82	
镇江市东源电力设备开发有限公司	无关联关系	988,652.50	14.23	988,652.50
北京捷威斯特科技有限公司	无关联关系	594,248.00	8.55	594,248.00
合 计		5,215,750.22	75.08	4,117,052.81

3、预付款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	27.90	100	23,482.90	100.00
合 计	27.90	—	23,482.90	—

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	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	1,805,960.17	93.40			1,805,960.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	127,660.64	6.60	127,660.64	100	127,660.64
合 计	1,933,620.81	100	127,660.64	6.6	1,805,960.17

(续)

类 别	期初余额				
	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	1,098,308.47	89.59			1,098,308.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	127,660.64	10.41	127,660.64	100.00	
合 计	1,225,969.11	100.00	127,660.64	127,660.64	1,098,308.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,706,133.37		
合 计	1,706,133.37		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金及备用金	99,826.80		

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
合 计	99,826.80		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	45,185.20	63,185.20
备用金	174,456.83	165,441.83
咨询服务费	1,683,643.00	968,030.00
其他	30,335.78	29,312.08
合 计	1,933,620.81	1,225,969.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
许文斌	是	咨 询 服 务 费	1,683,643.00	1 年以内		1,683,643.00
陈月星	否	备用金	58,372.00		58,372.00	
褚昀	否	备用金	40,076.90		40,076.90	
汪夺全	否	备用金	26,800.00			26,800.00
广州市诺唯环境工程有限公司			20,000.00			20,000.00
合 计		—	1,828,891.90	—		1,730,443.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,521,745.07	53,038.52	1,468,706.55
在产品	1,296,335.15		1,296,335.15
库存商品	591,897.02	22,679.02	569,218.00
发出商品	4,880.80	4,880.80	
合 计	3,414,858.04	80,598.34	3,334,259.70

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	2,220,223.26	53,038.53	2,167,184.73
在产品	1,296,360.38		1,296,360.38
库存商品	808,999.34	22,679.02	786,320.32
发出商品	4,880.80		4,880.80
合 计	4,330,463.78	75,717.55	4,254,746.23

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	53,038.53					53,038.53
库存商品	22,679.02					22,679.02
发出商品		4,880.80				4,880.80
合 计	75,717.55					80,598.34

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	电子设备	机器设备	生产设备	运输设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	488,268.92	201,031.75	729,569.93	169,000.00	1,587,870.60
2、本期增加金额					
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
二、累计折旧					
1、期初余额	431,744.39	132,361.66	501,690.55	138,863.68	1,204,660.28
2、本期增加金额	16,786.26	5,030.51	64,481.82	16,056.24	102,354.83
（1）计提	16,786.26	5,030.51	64,481.82	16,056.24	102,354.83
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	448,530.65	137,392.17	566,172.37	154,919.92	1,307,015.11
三、减值准备					
1、期初余额	9,439.47		3,742.17		13,181.64
2、本期增加金额	8,798.01	1,476.50	1,410.26		11,684.77

项 目	电子设备	机器设备	生产设备	运输设备	合 计
(1) 计提	8,798.01	1,476.50	1,410.26		11,684.77
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	21,500.79	62,163.08	158,245.13	14,080.08	255,989.08
2、期初账面价值	47,085.06	68,670.09	224,137.21	30,136.32	370,028.68

7、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,762,111.28	4,783,507.87
可抵扣亏损	6,289,541.43	6,289,541.43
合 计	12,051,652.71	11,073,049.30

(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	期末余额	期初余额	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	4,798,473.31	
合 计	6,289,541.43	6,289,541.43	

8、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,500,000.00	1,500,000.00
信用借款		
合 计	1,500,000.00	1,500,000.00

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	696,262.15	811,363.54

项 目	期末余额	期初余额
其他	59,200.00	59,200.00
合 计	755,462.15	870,563.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
合 计	341,262.24	

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	30,080.00	30,080.00
合 计	30,080.00	30,080.00

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	207,517.93	499,943.23	516,243.09	191,218.06
二、离职后福利-设定提存计划	111,613.80	82,506.95	82,506.95	111,613.81
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	319,131.73	582,450.18	598,750.04	302,831.87

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	94,132.12	440,371.92	456,671.78	77,832.26
2、职工福利费				
3、社会保险费	32,404.03	32,994.56	32,994.56	32,404.02
其中：医疗保险费	18,002.23	28,803.20	28,803.20	18,002.22
工伤保险费	7,200.90	1,862.73	1,862.73	7,200.90
生育保险费	7,200.90	2,328.63	2,328.63	7,200.90
4、住房公积金	80,981.78	26,576.75	26,576.75	80,981.78
合 计	207,517.93	499,943.23	516,243.09	191,218.06

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	108,013.36	79,320.60	79,320.60	108,013.37
2、失业保险费	3,600.44	3,186.35	3,186.35	3,600.44
合 计	111,613.80	82,506.95	82,506.95	111,613.81

12、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	262,290.82	141,300.60
企业所得税	463,415.99	497,091.25
个人所得税	1,640.16	1,641.09
城市维护建设税	11,120.21	5,185.19
教育费附加	4,765.80	2,222.22
地方教育附加	3,177.20	1,481.48
印花税	263.70	
合 计	746,673.88	648,921.83

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
拆借款	1,838,500.00	2,171,590.80
其他	534,546.11	180,446.51
合 计	2,373,046.11	2,352,037.31

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘志安	1,858,500.00	公司向个人借款
合 计	1,858,500.00	

14、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,000,000						7,000,000

15、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(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	8,467,062.88			8,467,062.88

16、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	-12,753,178.61
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	-12,753,178.61
加：本期归属于母公司股东的净利润	-760,555.33
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-13,513,733.94

17、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,368,280.39	372,901.65	894,257.39	229,215.70
其他业务	716,388.54	698,478.18		
合 计	3,084,668.93	1,071,379.83	894,257.39	229,215.70

18、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,987.60	4,054.21
教育费附加	12,133.98	1,386.46
印花税	263.70	138.20
合 计	29,385.28	5,578.87

19、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费		70,230.00
职工薪酬		161,070.49
办公费		26,255.20
差旅费		12,413.00
业务招待费		1,669.00
运输费		7,233.23
其他		67,412.00
合 计		346,282.92

20、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	287,510.80	466,238.37
研发费用	23,181.68	249,321.04
办公费	16,616.96	153,364.02
差旅费	25,572.90	59,802.46
中介机构费用	497,636.93	1,506,824.53
租赁费	163,192.50	109,716.54
社保及公积金	80,567.97	192,047.11
其他	92,326.80	56,318.22
合 计	1,186,606.54	2,793,632.29

21、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,244.89	130,366.02
减：利息收入	1,712.00	1,496.52
汇兑损益	37,578.55	
手续费支出	7,624.84	13,076.68
合 计	83,736.28	141,946.18

22、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	986,904.25	694,023.34
存货跌价损失	4,880.80	
固定资产减值损失	11,684.77	
合 计	1,003,469.82	694,023.34

23、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		30,000.00	30,000.00
增值税即征即退		52,733.69	
其他		2,500.00	2,500.00
合 计		85,233.69	32,500.00

24、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	24,141.20		24,141.20
合 计	24,141.20		24,141.20

25、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	446,505.31	
合 计	446,505.31	

26、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	6,600.00	8,340,514.15
收到的政府补助		30,000.00
收到的利息收入	1149.64	1,672.84
收到的其他现金		78,456.53
合 计	7,749.64	8,450,643.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	359,015.00	99,700.00
支付的销售费用		173,340.23
支付的管理费用	340,262.95	2,240,904.59
支付的银行手续费	6,343.10	13,076.68
其他	24,141.20	
合 计	729,762.25	2,527,021.50

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-760,555.33	-3,231,188.22
加：资产减值准备	1,003,469.82	694,023.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,354.83	125,224.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		74,861.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收		

补充资料	本期金额	上期金额
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)	40,244.89	128,366.02
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)	915,605.73	-549,206.76
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,594,844.11	654,914.80
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-12,640.40	6,758,054.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-306,364.57	6,758,054.03
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	871,985.52	1,234,503.00
减：现金的期初余额	1,218,594.98	94,819.76
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	-346,609.46	1,139,683.24

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	871,985.52	1,218,594.98
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	871,985.52	1,218,594.98
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	871,985.52	1,218,594.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(二) 在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州帕勒莫机电科技有限公司	苏州	苏州	贸易型有限公司	100.00		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

(三) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
许建文	控股股东	自然人					53.60	53.60	许建文	
本企业的母公司情况的说明										

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州帕勒莫机电科技有限公司	全资子公司	有限公司	苏州	许建文		300万	100	100	
苏州市聚有财商务信息服务有限公司	全资子公司	有限公司	苏州	许建文		1000万	100	100	

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市人人聚财金融信息服务有限公司	同一法定代表人	58405091-6
许文斌	控股股东之弟	

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

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	2017 年 1 月 19 日	2017 年 7 月 18 日	否

关联担保情况说明

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) 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 2,145,611.32 元。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	许文斌	1,683,643.00		968,030.00	

(四) 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额		
	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款项	4,905,771.81	72.79	4,905,771.81	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,643,421.77	24.39	298,252.48	18.15	1,345,169.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	190,262.00	2.82	190,262.00	100.00	
合 计	6,739,455.58	100.00	5,394,286.29	80.04	1,345,169.29

(续)

类 别	期初余额				
	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款项	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的应收款项	1,777,064.47	30.49	355,638.34	20.01	1,421,426.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
艾肯控制系统（北京）有限公司	1,232,340.11	1,232,340.11	100.00	“ 管理层判定账款无法收回 ”
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 ”
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 ”
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 ”
镇江市东源电力设备开发有限公司	988,652.50	988,652.50	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 ”
合 计	4,905,771.81	4,905,771.81	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,181,150.41		
1 至 2 年	166,368.60	8,318.43	5.00
5 年以上	289,934.05	289,934.05	100.00
合 计	1,643,421.77	298,252.48	18.15

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方往来	5,968.71		
合 计	5,968.71		

（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 1,174,954.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 188,050.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
北京邦盛通达科技有限公司	无关联关系	1,301,812.20	18.74	1,301,812.20
艾肯控制系统（北京）有限公司	无关联关系	1,232,340.11	17.74	1,232,340.11
江苏明斯特环境科技有限公司	无关联关系	1,098,697.41	15.82	
镇江市东源电力设备开发有限公司	无关联关系	988,652.50	14.23	988,652.50
北京捷威斯特科技有限公司	无关联关系	594,248.00	8.55	594,248.00
合 计		5,215,750.22	75.08	4,117,052.81

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	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	238,199.91	65.11			238,199.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	127,660.64	34.89	127,660.64	100.00	
合 计	365,860.55	100.00	127,660.64	34.89	238,199.91

(续)

类 别	期初余额				
	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	203,882.87	61.50			203,882.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,011.52		
合 计	16,011.52		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金及备用金	79,090.39		
合 计	79,090.39		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金及保证金	32,294.20	50,294.20
备用金	174,456.83	165,441.83
往来款	143,098.00	97,800.16
其他	16,011.52	18,007.32
合 计	365,860.55	331,543.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
苏州帕勒莫机电科技 有限公司	合 并 范 围 内 关 联 方	往来款	86,098.00	1 年以内	23.53	
苏州市聚有财商务信 息服务有限公司	合 并 范 围 内 关 联 方	往来款	57,000.00	1 年以内	15.58	
陈月星	无 关 关 系		58,372.00	1-2 年	15.95	58,372.00
褚昀	无 关 联 关系		40,076.90	1 年以内	10.95	40,076.90
汪夺全	无 关 联 关系		26,800.00	1 年以内	7.33	
合 计		—	268,346.90	—	73.35	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000. 00	2,892,630. 86	107,369. 14	3,000,000. 00	2,892,630. 86	107,369. 14
合 计	3,000,000. 00	2,892,630. 86	107,369. 14	3,000,000. 00	2,892,630. 86	107,369. 14

(2) 对子公司投资

被投资单 位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期末余 额
苏州帕勒 莫机电	3,000,000.00			3,000,000.00		2,892,630.86

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科技有限公司						
合 计	3,000,000.00			3,000,000.00		2,892,630.86

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	222,669.07	217,102.32	886,384.44	229,215.70
其他业务	716,388.54	698,478.18		
合 计	939,057.61	915,580.50	886,384.44	229,215.70

天和自动化科技（苏州）股份有限公司

二〇一七年八月二十一日