



05122018010010069082

报告文号：苏亚苏审[2018]1号

苏州鸿基洁净科技股份有限公司

审计报告

苏亚苏审[2018]1号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮编：210009

传真：025-83235046

电话：025-83235002

网址：www.syjc.com

电子信箱：js.suya@163.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚苏审[2018]1号

审计报告

苏州鸿基洁净科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州鸿基洁净科技股份有限公司（以下简称“鸿基洁净”）财务报表，包括 2017 年 9 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表、2017 年 1-9 月、2016 年度、2015 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表

意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，鸿基洁净财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鸿基洁净 2017 年 9 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年 1-9 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇一八年一月八日



合并资产负债表

会合01表

单位：元

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

资产	附注五	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	5,407,507.72	9,231,513.82	3,147,939.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	五、2	329,460.00	482,500.00	2,953,068.35
应收账款	五、3	14,318,624.88	11,225,748.69	12,379,334.46
预付款项	五、4	4,361,288.84	3,422,919.06	2,467,442.46
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、5	3,214,421.40	666,107.74	1,195,754.12
存货	五、6	11,430,791.15	9,677,690.38	8,038,216.18
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	五、7	215,669.62	3,176,169.72	174,339.19
流动资产合计		39,277,763.61	37,882,649.41	30,356,094.24
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	五、8	251,264.92	257,838.19	546,496.40
投资性房地产				
固定资产	五、9	2,666,489.82	2,241,047.90	2,708,647.18
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	五、10	201,369.17	204,288.94	125,632.73
其他非流动资产				
非流动资产合计		3,119,123.91	2,703,175.03	3,380,776.31
资产总计		42,396,887.52	40,585,824.44	33,736,870.55

法定代表人：曾爱国

主管会计工作负责人：伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏

曾爱国



伍晓敏



伍晓敏



合并资产负债表(续)

编制单位: 苏州鸿基洁净科技股份有限公司

会合01表
单位: 元

负债和所有者权益	附注四	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债:				
短期借款	五、12	5,100,000.00	5,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款	五、12	4,739,194.30	5,655,175.37	5,176,811.43
预收款项	五、13	5,435,979.96	2,273,717.53	4,480,329.67
应付职工薪酬	五、14	239,903.00	218,714.00	163,740.00
应交税费	五、15	535,207.39	2,043,946.97	820,103.18
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、16		418,799.33	805,887.36
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		16,050,284.65	15,610,353.20	17,446,871.64
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		16,050,284.65	15,610,353.20	17,446,871.64
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	五、17	19,280,000.00	19,280,000.00	45,000,000.00
资本公积	五、18	5,370,833.65	5,370,833.65	
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、19	7,893.69	7,893.69	125,952.04
未分配利润	五、20	1,518,521.87	271,050.38	1,006,024.79
归属于母公司所有者权益合计		26,177,249.21	24,929,777.72	16,131,976.83
少数股东权益		169,353.66	45,693.52	158,022.08
所有者权益合计		26,346,602.87	24,975,471.24	16,289,998.91
负债和所有者权益总计		42,396,887.52	40,585,824.44	33,736,870.55

法定代表人: 曾爱国

管会计工作负责人: 伍晓敏

会计机构负责人: 伍晓敏

南爱司

国曾
印爱
3205020932315

印晓

伍晓敏

合并利润表

会合02表

单位：元

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

项目	附注五	2017年1-9月	2016年度	2015年度
一、营业收入	五、21	27,175,802.06	33,926,250.65	46,335,666.41
减：营业成本	五、21	18,911,443.12	24,474,173.24	35,841,222.48
税金及附加	五、22	140,148.99	298,236.61	296,965.74
销售费用	五、23	1,559,834.79	1,332,398.00	1,968,754.95
管理费用	五、24	4,769,496.29	6,557,030.00	7,825,247.52
财务费用	五、25	398,570.73	41,432.66	144,918.27
资产减值损失	五、26	481,433.56	39,331.70	-351,028.62
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）	五、27	33,426.73	-236,302.05	-51,503.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,573.27	-288,658.21	
其他收益	五、28	265,437.03		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,213,738.34	947,346.39	558,082.47
加：营业外收入	五、29	2,400.00	281,052.26	217,028.89
其中：非流动资产处置利得			2,152.26	
减：营业外支出	五、30	9.98	3,748.00	1,976.27
其中：非流动资产处置损失			3,648.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,216,128.36	1,224,650.65	773,135.09
减：所得税费用	五、31	44,996.73	219,178.32	95,085.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,171,131.63	1,005,472.33	678,049.79
归属于母公司所有者的净利润		1,247,471.49	1,117,800.89	690,031.67
少数股东损益		-76,339.86	-112,328.56	-11,981.88
五、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额				
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
权益法下在被投资单位不能重分类净损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益				
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类净损益的其他综合收益中所享有的份额				
可供出售金融资产公允价值变动损益				
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		1,171,131.63	1,005,472.33	678,049.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,247,471.49	1,117,800.89	690,031.67
归属于少数股东的综合收益总额		-76,339.86	-112,328.56	-11,981.88
七、每股收益				
（一）基本每股收益		0.06	0.06	0.05
（二）稀释每股收益		0.06	0.06	0.05

法定代表人：曾爱国

曾爱国



主管会计工作负责人：伍晓敏

伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏

伍晓敏

合并现金流量表

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

会合03表
单位：元

项 目	附注五	2017年1-9月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		27,342,164.34	29,227,549.01	35,047,993.49
收到的税费返还		859,166.02	693,371.51	617,510.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、32、（1）	8,186,621.61	11,402,619.36	23,694,959.42
经营活动现金流入小计		36,387,951.97	41,323,539.88	59,360,463.71
购买商品、接受劳务支付的现金		21,636,985.19	18,870,654.71	30,232,874.61
支付给职工以及为职工支付的现金		2,684,027.34	3,434,925.83	3,375,847.07
支付的各项税费		2,855,821.61	967,433.54	859,452.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、32、（2）	14,323,246.05	16,312,932.80	31,179,409.98
经营活动现金流出小计		41,500,080.19	39,585,946.88	65,647,584.13
经营活动产生的现金流量净额		-5,112,128.22	1,737,593.00	-6,287,120.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		40,000.00	52,356.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,317.95	
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		2,040,000.00	3,057,674.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		851,205.43	152,904.42	685,273.89
投资支付的现金			5,000,000.00	598,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		851,205.43	5,152,904.42	1,283,273.89
投资活动产生的现金流量净额		1,188,794.57	-2,095,230.31	-1,283,273.89
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		200,000.00	7,680,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00		
取得借款收到的现金		100,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		300,000.00	12,680,000.00	14,900,000.00
偿还债务支付的现金			6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,672.45	238,788.35	193,680.35
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		200,672.45	6,238,788.35	6,193,680.35
筹资活动产生的现金流量净额		99,327.55	6,441,211.65	8,706,319.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-3,824,006.10	6,083,574.34	1,135,925.34
加：期初现金及现金等价物余额		9,231,513.82	3,147,939.48	2,012,014.14
六、期末现金及现金等价物余额		5,407,507.72	9,231,513.82	3,147,939.48

法定代表人：曾爱国

主管会计工作负责人：伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏

曾爱国



伍晓敏



合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2016年度						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	15,000,000.00					125,952.04	1,006,024.79
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年年初余额	15,000,000.00					125,952.04	1,006,024.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,280,000.00	5,370,833.65				-118,058.35	-734,974.41
（一）综合收益总额							1,117,800.89
（二）所有者投入和减少资本	4,280,000.00	3,400,000.00					
1. 所有者投入资本	4,280,000.00	3,400,000.00					
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配						79,025.02	-79,025.02
1. 提取盈余公积						79,025.02	-79,025.02
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转		1,970,833.65				-197,083.37	-1,773,750.28
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		1,970,833.65				-197,083.37	-1,773,750.28
（五）专项储备							
1. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
四、本年年末余额	19,280,000.00	5,370,833.65				7,893.69	271,050.38

法定代表人：曾爱国

负责人：伍晓敏

负责人：伍晓敏

单位：元

所有者权益合计

少数股东权益

未分配利润

盈余公积

专项储备

其他综合收益

减：库存股

资本公积

实收资本（或股本）

所有者权益合计

所有者权益合计

所有者权益合计

所有者权益合计

所有者权益合计

合并所有者权益变动表 (续)

会合04表
单位: 元

编制单位: 苏州鸿基洁净科技股份有限公司

	2015年度						
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	10,100,000.00					52,000.23	389,944.93
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年年初余额	10,100,000.00					52,000.23	389,944.93
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,900,000.00					73,951.81	616,079.86
(一) 综合收益总额							690,031.67
(二) 所有者投入和减少资本	4,900,000.00						
1. 所有者投入资本	4,900,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(三) 利润分配						73,951.81	-73,951.81
1. 提取盈余公积						73,951.81	-73,951.81
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. 提取专项储备							
2. 使用专项储备							
四、本年年末余额	15,000,000.00					125,952.04	1,006,024.79

法定代表人: 曾爱国

曾爱国印

主管会计工作负责人: 伍晓敏

伍晓敏印

会计机构负责人: 伍晓敏

伍晓敏印

16,289,998.91

资产负债表

会企01表

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

单位：元

资产	附注十一	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金		2,956,501.70	4,462,046.18	2,535,400.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据		329,460.00	482,500.00	2,953,068.35
应收账款	十一、1	15,190,373.98	16,388,653.71	12,323,486.79
预付款项		4,203,168.84	3,649,347.06	2,143,082.46
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十一、2	2,631,055.41	312,023.69	941,914.92
存货		11,429,705.69	8,365,337.63	8,038,216.18
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		49,488.34	2,352,391.16	171,568.69
流动资产合计		36,789,753.96	36,012,299.43	29,106,737.99
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	十一、3	1,806,264.92	1,512,838.19	1,801,496.40
投资性房地产				
固定资产		2,556,670.92	2,094,312.37	2,516,056.48
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		199,009.63	131,170.95	125,192.97
其他非流动资产				
非流动资产合计		4,561,945.47	3,738,321.51	4,442,745.85
资产总计		41,351,699.43	39,750,620.94	33,549,483.84

法定代表人：曾爱国

主管会计工作负责人：伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏

曾爱国



伍晓敏



伍晓敏



资产负债表（续）

会企01表

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款		4,731,376.30	5,631,993.37	5,176,811.43
预收款项		5,292,496.65	1,992,608.72	4,480,329.67
应付职工薪酬		230,509.00	218,714.00	159,740.00
应交税费		542,297.15	1,758,734.99	817,195.02
应付利息				
应付股利				
其他应付款			418,799.33	655,887.36
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		15,796,679.10	15,020,850.41	17,289,963.48
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		15,796,679.10	15,020,850.41	17,289,963.48
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）		19,280,000.00	19,280,000.00	15,000,000.00
资本公积		5,370,833.65	5,370,833.65	
减：库存股				
其他综合收益				
盈余公积		7,893.69	7,893.69	125,952.04
未分配利润		896,292.99	71,043.19	1,133,568.32
所有者权益（或股东权益）合计		25,555,020.33	24,729,770.53	16,259,520.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		41,351,699.43	39,750,620.94	33,549,483.84

法定代表人：曾爱国

主管会计工作负责人：伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏

曾爱国



伍晓敏

伍晓敏

利润表

会企02表

单位：元

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

项目	附注十一	2017年1-9月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十一、4	25,091,934.51	34,294,791.63	46,255,587.91
减：营业成本	十一、4	18,179,127.88	25,639,347.41	35,544,361.48
税金及附加		137,074.29	296,619.26	296,074.25
销售费用		1,499,516.53	1,325,995.50	1,968,254.95
管理费用		4,099,839.72	6,086,316.85	7,977,519.22
财务费用		244,595.82	163,389.38	146,712.84
资产减值损失		473,232.91	39,853.25	-352,787.67
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）		33,426.73	-236,302.05	-51,503.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,573.27	-288,658.21	
其他收益		265,437.03		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		757,411.12	506,967.93	623,949.24
加：营业外收入			281,052.26	207,080.00
其中：非流动资产处置利得			2,152.26	
减：营业外支出			3,748.00	1,976.27
其中：非流动资产处置损失			3,648.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		757,411.12	784,272.19	829,052.97
减：所得税费用		-67,838.68	-5,977.98	89,534.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		825,249.80	790,250.17	739,518.10
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
六、综合收益总额		825,249.80	790,250.17	739,518.10
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：曾爱国

主管会计工作负责人：伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏

曾爱国



伍晓敏



伍晓敏



现金流量表

会企03表

单位：元

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

项 目	附注	2017年1-9月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		29,106,342.02	25,161,581.48	34,901,240.49
收到的税费返还		82,391.50	474,081.30	607,586.09
收到其他与经营活动有关的现金		8,063,032.47	10,823,961.95	23,611,040.96
经营活动现金流入小计		37,251,765.99	36,459,624.73	59,119,867.54
购买商品、接受劳务支付的现金		20,639,229.45	19,420,807.43	29,918,484.15
支付给职工以及为职工支付的现金		2,494,791.44	3,159,306.77	3,172,215.07
支付的各项税费		2,335,875.74	929,780.00	847,318.74
支付其他与经营活动有关的现金		13,979,323.84	15,380,654.29	31,045,847.00
经营活动现金流出小计		39,449,220.47	38,890,548.49	64,983,864.96
经营活动产生的现金流量净额		-2,197,454.48	-2,430,923.76	-5,863,997.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		40,000.00	52,356.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,317.95	
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		2,040,000.00	3,057,674.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		847,776.43	141,316.42	679,438.08
投资支付的现金		300,000.00	5,000,000.00	1,598,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		1,147,776.43	5,141,316.42	2,277,438.08
投资活动产生的现金流量净额		892,223.57	-2,083,642.31	-2,277,438.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			7,680,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金			5,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			12,680,000.00	14,900,000.00
偿还债务支付的现金			6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,313.57	238,788.35	193,680.35
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		200,313.57	6,238,788.35	6,193,680.35
筹资活动产生的现金流量净额		-200,313.57	6,441,211.65	8,706,319.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-1,505,544.48	1,926,645.58	564,884.15
加：期初现金及现金等价物余额		4,462,046.18	2,535,400.60	1,970,516.45
六、期末现金及现金等价物余额		2,956,501.70	4,462,046.18	2,535,400.60

法定代表人：曾爱国

主管会计工作负责人：伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏

曾爱国

国曾印
3205070932316

伍晓敏

伍晓敏

所有者权益变动表

会企04表
单位：元

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

项目	2017年1-9月					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	19,280,000.00	5,370,833.65			7,893.69	71,043.19
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	19,280,000.00	5,370,833.65			7,893.69	71,043.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）综合收益总额						
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	19,280,000.00	5,370,833.65			7,893.69	896,292.99
						25,555,020.33

法定代表人：曾爱国 母董会计主任负责人：伍晓敏 财务总监：伍晓敏



所有者权益变动表 (续)

会企04表
单位: 元

编制单位: 苏州鸿基洁净科技股份有限公司

项目	2016年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	15,000,000.00				125,952.04	1,133,568.32
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	15,000,000.00				125,952.04	1,133,568.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,280,000.00	5,370,833.65			-118,058.35	-1,062,525.13
(一) 综合收益总额						790,250.17
(二) 所有者投入和减少资本	4,280,000.00	3,400,000.00				
1. 所有者投入资本	4,280,000.00	3,400,000.00				
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(三) 利润分配					79,025.02	-79,025.02
1. 提取盈余公积					79,025.02	-79,025.02
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转		1,970,833.65			-197,083.37	-1,773,750.28
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		1,970,833.65			-197,083.37	-1,773,750.28
四、本年年末余额	19,280,000.00	5,370,833.65			7,893.69	71,043.19

法定代表人: 曾爱国

主管会计工作负责人: 伍晓敏

会计机构负责人: 伍晓敏



(Signature)

(Signature)

24,729,770.53

所有者权益变动表（续）

会企04表
单位：元

编制单位：苏州鸿基洁净科技股份有限公司

项目	2015年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	10,100,000.00				52,000.23	468,002.03
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	10,100,000.00				52,000.23	468,002.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,900,000.00				73,951.81	665,566.29
（一）综合收益总额						739,518.10
（二）所有者投入和减少资本	4,900,000.00					
1. 所有者投入资本	4,900,000.00					
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配					73,951.81	-73,951.81
1. 提取盈余公积					73,951.81	-73,951.81
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本年年末余额	15,000,000.00				125,952.04	1,133,568.32
						16,259,520.36

法定代表人：曾爱国

财务总监：伍晓敏

会计机构负责人：伍晓敏



伍晓敏印

伍晓敏印

伍晓敏

苏州鸿基洁净科技股份有限公司

财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

苏州鸿基洁净科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），由苏州工业园区鸿基洁净科技有限公司于 2016 年 12 月整体变更设立。

苏州工业园区鸿基洁净科技有限公司系由曾世清（曾用名曾启原）和居晓嵘共同出资组建的有限责任公司，于 2004 年 3 月 10 日在江苏省苏州市成立。公司设立时的注册资本为 50 万元。

2016 年 11 月 15 日，公司临时股东会决议审议同意公司整体变更为股份有限公司，公司以经审计的截至 2016 年 8 月 31 日的账面净资产人民币 24,650,833.65 元，折合成股份 1,928.00 万股，每股面值人民币 1 元，其中人民币 1,928.00 万元作为注册资本，其余人民币 5,370,833.65 元计入资本公积。

2016 年 12 月 21 日，公司由原名称“苏州工业园区鸿基洁净科技有限公司”变更为“苏州鸿基洁净科技股份有限公司”。

截至 2017 年 9 月 30 日股东认缴注册资本已全部到位，公司各股东出资额占注册资本比例如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本（人民币元）	出资比例（%）	实收资本（人民币元）	出资比例（%）
1	曾世清	13,696,000.00	71.04	13,696,000.00	71.04
2	居晓嵘	1,304,000.00	6.76	1,304,000.00	6.76
3	苏州谷赢投资管理中心（有限合伙）	3,020,000.00	15.66	3,020,000.00	15.66
4	苏州谷粮企业管理中心（有限合伙）	1,260,000.00	6.54	1,260,000.00	6.54
	合计	19,280,000.00	100.00	19,280,000.00	100.00

统一社会信用代码：91320594759657251W

公司住所：苏州工业园区娄葑创投工业坊 15A 号厂房

公司法定代表人：曾爱国

经营项目：研发、生产、销售：空气净化设备、制药专用设备、灭菌设备、医疗专用净化设备、生物安全设备、防静电设备、专用工器具、水处理设备、节能设备、智能空调系统、环

境检测仪器、自动化控制系统、通讯设备（不含卫星地面接收设备）；承接网络工程维护、节能设备租赁业务；洁净室设计及机电安装工程；经营本企业自产产品的出口和生产所需设备、原辅材料的进口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、合并财务报表范围

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

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
苏州朗基进出口有限公司	新设成立
苏州铁树医药设备有限公司	新设成立

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

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

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司对营业周期不低于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

四、记账本位币

公司以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

(一) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

(二) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2. 合并成本分别以下情况确定：

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

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

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

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

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

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

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

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

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

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

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

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整

对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

2. 报告期内处置子公司的处理

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

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

八、外币业务

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。



2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目进行处理：在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

九、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

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

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

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

其他组合

其他组合是指关联方应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1~2 年	10.00	10.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2~3年	20.00	20.00
3~4年	50.00	50.00
4~5年	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

十、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

原材料发出时，按照加权平均法确定发出材料的实际成本。

库存商品发出时，按照个别计价法确定发出商品的实际成本

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

十一、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

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

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

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益

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

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

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

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

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

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值

为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项经济活动所共有的控制，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。某项经济活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十二、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计



年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

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

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

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

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

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

十三、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十四、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

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

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

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

（二）离职后福利——设定提存计划

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

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
 2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 3. 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。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的,公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

十六、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入,其确认原则如下:

(一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

公司销售商品收入确认的具体原则如下:公司销往国内的商品,在商品已被客户接收并验收合格后,确认商品销售收入。销往国外的商品,在商品被装运并取得装运提单时,确认商品销售收入。

(二) 提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

在收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入公司,交易的完工进度能够可



靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

公司工程服务收入确认的具体原则如下：公司工程服务收入按照完工百分比法确认。月末工程甲方能够确认完工进度的项目，公司工程部向甲方提交《工程进度表》，上报本月工程进度报量，经甲方审核后并由其经手人、负责人签字及公司盖章确认后，公司依据经甲方签字盖章的《工程进度表》确认收入。竣工一次性结算的项目，公司工程部依据工程图纸、实际工程进度出具完工进度表，经设计部门核定后，形成《完工进度审批表》，公司计算确认收入。

十七、政府补助

（一）政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。



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

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包

括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十九、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
2. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
5. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

二十、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

七、母公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17% (销项税额)
营业税	应纳税工程收入	3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%、5%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

公司在 2016 年 5 月 1 日起工程服务收入由营业税改征增值税。

子公司执行不同企业所得税税率，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
西安鸿基环保科技有限公司	25%
苏州朗基进出口有限公司	25%
苏州铁树医药设备有限公司	25%

八、税收优惠及批文

根据江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局2013年9月25日GF201332000296文件，本公司通过高新技术企业复审。2016年11月30日，公司通过了高新技术企业重新认定，新的高新技术企业证书编号为GR201632001859，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2016年至2018年可以享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	19,010.47	2,569.52	72,574.22
银行存款	5,278,497.25	9,228,944.30	3,075,365.26
其他货币资金	110,000.00		
合计	5,407,507.72	9,231,513.82	3,147,939.48

注：其他货币资金为可随时支取的定期存单。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	2017年9月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	329,460.00	482,500.00
合计	329,460.00	482,500.00

续上表

票据类别	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	482,500.00	2,953,068.35
合计	482,500.00	2,953,068.35

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2017年9月30日
银行承兑汇票	2,295,334.60
合计	2,295,334.60

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,601,657.83	100.00	1,283,032.95	8.22	14,318,624.88
账龄组合	11,437,285.83	73.31	1,283,032.95	11.22	10,154,252.88
其他组合	4,164,372.00	26.69			4,164,372.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,601,657.83	100.00	1,283,032.95	8.22	14,318,624.88

续上表

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,088,929.59	100.00	863,180.90	7.14	11,225,748.69
账龄组合	12,050,248.59	99.68	863,180.90	7.16	11,187,067.69
其他组合	38,681.00	0.32			38,681.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,088,929.59	100.00	863,180.90	7.14	11,225,748.69

续上表

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,129,770.02	100.00	750,435.56	5.72	12,379,334.46
账龄组合	13,129,770.02	100.00	750,435.56	5.72	12,379,334.46
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,129,770.02	100.00	750,435.56	5.72	12,379,334.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 9 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,612,461.88	138,373.84	3.00	7,991,696.70	239,750.90	3.00
1~2 年	4,308,827.06	430,882.71	10.00	3,074,170.85	307,417.08	10.00
2~3 年	1,919,387.85	383,877.57	20.00	723,623.00	144,724.60	20.00
3~4 年	498,606.00	249,303.00	50.00	130,565.00	65,282.50	50.00
4~5 年	58,024.04	40,616.83	70.00	80,624.04	56,436.82	70.00
5 年以上	39,979.00	39,979.00	100.00	49,569.00	49,569.00	100.00

账龄	2017年9月30日			2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	11,437,285.83	1,283,032.95		12,050,248.59	863,180.90	

续上表

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,991,696.70	239,750.90	3.00	10,357,240.03	310,717.20	3.00
1~2年	3,074,170.85	307,417.08	10.00	2,083,357.35	208,335.74	10.00
2~3年	723,623.00	144,724.60	20.00	433,765.00	86,753.00	20.00
3~4年	130,565.00	65,282.50	50.00	170,778.64	85,389.32	50.00
4~5年	80,624.04	56,436.82	70.00	84,629.00	59,240.30	70.00
5年以上	49,569.00	49,569.00	100.00			
合计	12,050,248.59	863,180.90		13,129,770.02	750,435.56	

确定该组合依据的说明:

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2015年度计提坏账准备金额 0 元; 核销坏帐准备金额 169,000.00 元; 2015年度转回坏账准备金额 375,684.60 元。

2016年度计提坏账准备金额 112,745.34 元; 2016年度转回坏账准备金额 0 元。

2017年1-9月计提坏账准备金额 440,827.05 元; 核销坏帐准备金额 20,975.00 元; 2017年1-9月转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期2015年度实际核销的应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	169,000.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
灵宝市豫西药业有限责任公司	货款	19,000.00	无法收回款项	管理层审批	否
上海新旭发机械科技	货款	150,000.00	无法收回款项	管理层审批	否
合计	/	169,000.00	/	/	/

本报告期2017年1-9月实际核销的应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,975.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2017年9月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
上海玛衡制药设备有限公司	4,164,372.00	1年以内	26.69	
河北欧绅电气有限公司	864,653.50	1年以内 5,700.00元, 1-2年 564,000.00元, 2-3年 294,953.50元	5.54	115,561.70
上海格桑生物科技有限公司	669,321.00	1-2年	4.29	66,932.10
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	573,095.00	1年以内	3.67	17,192.85
国药集团威奇达药业有限公司	555,790.00	1年以内	3.56	16,673.70
合计	6,827,231.50		43.75	216,360.35

续上表

债务人名称	2016年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
河北欧绅电气有限公司	914,653.50	1年以内 564,000.00元, 1-2年 350,653.50元	7.57	51,985.35
上海格桑生物科技有限公司	808,821.00	1年以内	6.69	24,264.63
中国电子系统工程第四建设	512,000.00	1-2年	4.24	51,200.00
青岛松下电子部品(保税区)有限公司	454,725.86	1年以内	3.76	13,641.78
上海禾益净化设备制造有限公司	410,410.00	1年以内	3.39	12,312.30
合计	3,100,610.36		25.65	153,404.06

续上表

债务人名称	2015年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
青岛松下电子部品(保税区)有限公司	1,270,660.06	1年以内	9.68	38,119.80
河北欧绅电气有限公司	1,038,793.50	1年以内	7.91	31,163.81
扬州澳康日化有限公司	675,000.00	1-2年	5.14	67,500.00
山东鲁抗医药股份有限公司	560,760.70	1年以内	4.27	16,822.82
常熟聚芯半导体科技有限公司	560,715.00	1年以内	4.27	16,821.45

债务人名称	2015 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
合计	4,105,929.26		31.27	170,427.88

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2017 年 9 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,162,524.84	95.44	3,422,919.06	100.00
1~2 年	198,764.00	4.56		
合计	4,361,288.84	100.00	3,422,919.06	100.00

续上表

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,422,919.06	100.00	2,377,287.78	96.35
1~2 年			26,400.00	1.07
2~3 年			14,627.16	0.59
3 年以上			49,127.52	1.99
合计	3,422,919.06	100.00	2,467,442.46	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	2017 年 9 月 30 日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州丰源彩板净化有限公司	货款	1,048,617.78	1 年以内	24.04
苏州鸿奥净化设备有限公司	货款	795,320.23	1 年以内	18.24
苏州市康顺制冷设备有限公司	货款	318,000.00	1 年以内	7.29
苏州美迪净化工程有限公司	货款	283,061.00	1 年以内	6.49
泰兴市华宏净化工程有限公司	货款	216,544.68	1 年以内	4.97
合计		2,661,543.69		61.03

续上表

单位名称	款项性质	2016年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州美迪净化工程有限公司	货款	800,000.00	1年以内	23.37
苏州丰源彩板净化有限公司	货款	555,316.62	1年以内	16.22
苏州蓝翔不锈钢制品厂	货款	335,000.00	1年以内	9.79
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	服务费	309,800.00	1年以内	9.05
苏州市远洋医药设备有限公司	货款	237,620.00	1年以内	6.94
合计		2,237,736.62		65.37

续上表

单位名称	款项性质	2015年12月31日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海三格机电设备有限公司	货款	760,254.00	1年以内	30.81
泰兴市华宏净化工程有限公司	货款	381,260.77	1年以内	15.45
无锡联众控湿节能设备有限公司	货款	320,000.00	1年以内	12.97
苏州美迪净化工程有限公司	货款	257,179.77	1年以内	10.42
江苏省电力公司苏州供电公司	电费	78,548.89	1年以内	3.18
合计		1,797,243.43		72.83

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,267,557.51	100.00	53,136.11	1.63	3,214,421.40
账龄组合	1,045,785.77	100.00	53,136.11	5.08	992,649.66
其他组合	2,221,771.74				2,221,771.74

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,267,557.51	100.00	53,136.11	1.63	3,214,421.40

(续表)

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	678,637.34	100.00	12,529.60	1.85	666,107.74
账龄组合	324,553.29	47.82	12,529.60	3.86	312,023.69
其他组合	354,084.05	52.18			354,084.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	678,637.34	100.00	12,529.60	1.85	666,107.74

(续表)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,281,697.36	100.00	85,943.24	6.71	1,195,754.12
账龄组合	1,028,886.36	80.28	85,943.24	8.35	942,943.12
其他组合	252,811.00	19.72			252,811.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,281,697.36	100.00	85,943.24	6.71	1,195,754.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年9月30日			2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	791,892.46	23,756.78	3.00	284,653.29	8,539.60	3.00
1~2年	213,993.31	21,399.33	10.00	39,900.00	3,990.00	10.00
2~3年	39,900.00	7,980.00	20.00			20.00
合计	1,045,785.77	53,136.11		324,553.29	12,529.60	

续上表

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	284,653.29	8,539.60	3.00	242,077.10	7,262.31	3.00
1~2 年	39,900.00	3,990.00	10.00	786,809.26	78,680.93	10.00
合计	324,553.29	12,529.60		1,028,886.36	85,943.24	

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备金额 24,655.98 元；2015 年度转回坏账准备金额 0 元。

2016 年度计提坏账准备金额 0 元；2016 年度转回坏账准备金额 73,413.64 元。

2017 年 1-9 月计提坏账准备金额 40,606.51 元；2017 年 1-9 月转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
备用金	71,901.00		41,157.10
非关联方往来款	217,288.26		717,288.26
关联方往来款	2,221,771.74	354,084.05	252,811.00
押金	756,596.51	324,553.29	270,441.00
合计	3,267,557.51	678,637.34	1,281,697.36

(4) 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	款项性质	2017 年 9 月 30 日	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
曾世清	关联方往来	899,294.76	1 年以内	27.52	
刘斌辉	关联方往来	681,685.00	1 年以内	20.86	
朱海明	关联方往来	484,897.06	1 年以内 304,379.00, 1-2 年 180,517.66	14.84	
苏州工业园区娄 葑创业投资有限 公司	押金	268,136.00	1 年以内 117,376.00, 1-2 年 150,760.00	8.21	18,597.28
胡宝宏	非关联方往 来款	217,288.26	1 年以内	6.65	6,518.65
合计	/	2,551,301.08		78.08	25,115.93

单位名称	款项性质	2016年12月 31日	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
朱海明	关联方往来	338,210.05	一年以内	49.84	
苏州工业园区娄 葑创业投资有限 公司	押金	150,760.00	1年以内	22.22	4,522.80
济川药业集团有 限公司	押金	60,000.00	1年以内 20,100.00, 1-2年 39,900.00	8.84	4,593.00
北京交通大学	押金	25,000.00	1年以内	3.68	750.00
沈阳红旗制药有 限公司	押金	20,000.00	1年以内	2.95	600.00
合计	/	593,970.05		87.53	10,465.80

单位名称	款项性质	2015年12月31 日	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
胡宝宏	非关联方往 来款	667,288.26	1~2年	52.06	66,728.83
朱海明	关联方往来 款	252,811.00	1年以内	19.72	
苏州工业园区娄 葑创业投资有限 公司	押金	124,441.00	1年以内 74,320.00, 1~2年 50,121.00	9.72	7,241.70
江苏济川制药有 限公司	押金	60,000.00	1年以内 40,600.00, 1~2年 19,400.00	4.68	3,158.00
扬子江药业集团 有限公司江苏龙 凤堂中药有限公 司	押金	50,000.00	1~2年	3.90	5,000.00
合计	/	1,154,540.26		90.08	82,128.53

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2017年9月30日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,879,085.68		3,879,085.68	5,229,020.55		5,229,020.55
库存商品	300,418.80		300,418.80	1,612,352.75		1,612,352.75
发出商品	5,969,104.85		5,969,104.85	1,792,470.69		1,792,470.69
在产品	1,282,181.82		1,282,181.82	1,043,846.39		1,043,846.39

项目	2017 年 9 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	11,430,791.15		11,430,791.15	9,677,690.38		9,677,690.38

续上表

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,229,020.55		5,229,020.55	4,727,248.62		4,727,248.62
库存商品	1,612,352.75		1,612,352.75	374,175.64		374,175.64
发出商品	1,792,470.69		1,792,470.69	2,015,253.12		2,015,253.12
在产品	1,043,846.39		1,043,846.39	921,538.80		921,538.80
合计	9,677,690.38		9,677,690.38	8,038,216.18		8,038,216.18

7. 其他流动资产

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
房租	22,366.04		
装修		5,208.31	
保险费	16,591.20	22,850.56	21,671.28
增值税留抵税额	120,698.33		
待认证进项税额	1,724.57	821,116.61	
应退税金	27,895.48		141,519.38
网络服务费	472.27	191,870.24	11,148.53
软件服务费	25,921.73	135,124.00	
理财产品		2,000,000.00	
合计	215,669.62	3,176,169.72	174,339.19

8. 长期股权投资

投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增减变动	2017 年 9 月 30 日	减值准备
				2017 年 9 月 30 日余额



		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提减 值准备	其他	
江 阴 市 天 空 备 技 有 限 公 司	472,228.77			-14,425.28			457,803.49	
上 海 玛 衡 制 药 设 备 有 限 公 司	-214,390.58			7,852.01			-206,538.57	
合 计	257,838.19			-6,573.27			251,264.92	

投资 单位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动						2016 年 12 月 31 日	减值准备 2016 年 12 月 31 日余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提减 值准备	其他		
江 阴 市 天 空 备 技 有 限 公 司	546,496.40			-74,267.63				472,228.77	
上 海 玛 衡 制 药 设 备 有 限 公 司				-214,390.58				-214,390.58	

投资单位	2015年12月31日	本期增减变动						2016年12月31日	减值准备 2016年12月31日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	546,496.40			-288,658.21				257,838.19	

投资单位	2014年12月31日	本期增减变动						2015年12月31日	减值准备 2015年12月31日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江 阴 市 润 天 真 空 设 备 科 技 有 限 公 司		598,000.00		-51,503.60				546,496.40	
合计		598,000.00		-51,503.60				546,496.40	

9. 固定资产

2017年1-9月

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
----	------	------	---------	----

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	2,392,334.62	1,951,726.22	521,614.53	4,865,675.37
2. 本期增加金额	682,863.25	2,290.59	166,051.59	851,205.43
(1)购置	682,863.25	2,290.59	166,051.59	851,205.43
(2)在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
4. 期末余额	3,075,197.87	1,954,016.81	687,666.12	5,716,880.80
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,009,786.93	1,251,674.27	363,166.27	2,624,627.47
2. 本期增加金额	175,147.22	201,835.19	48,781.10	425,763.51
(1)计提	175,147.22	201,835.19	48,781.10	425,763.51
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
4. 期末余额	1,184,934.15	1,453,509.46	411,947.37	3,050,390.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				
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	1,890,263.72	500,507.35	275,718.75	2,666,489.82
2. 期初账面价值	1,382,547.69	700,051.95	158,448.26	2,241,047.90

2016年度

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	2,416,509.84	1,987,298.66	416,262.45	4,820,070.95
2. 本期增加金额	6,324.78	41,227.56	105,352.08	152,904.42
(1)购置	6,324.78	41,227.56	105,352.08	152,904.42
(2)在建工程转入				

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
3. 本期减少金额	30,500.00	76,800.00		107,300.00
(1) 处置或报废	30,500.00	76,800.00		107,300.00
4. 期末余额	2,392,334.62	1,951,726.22	521,614.53	4,865,675.37
二、累计折旧				
1. 期初余额	809,883.88	994,906.00	306,633.89	2,111,423.77
2. 本期增加金额	227,429.36	329,728.27	56,532.38	613,690.01
(1) 计提	227,429.36	329,728.27	56,532.38	613,690.01
3. 本期减少金额	27,526.31	72,960.00		100,486.31
(1) 处置或报废	27,526.31	72,960.00		100,486.31
4. 期末余额	1,009,786.93	1,251,674.27	363,166.27	2,624,627.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
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	1,382,547.69	700,051.95	158,448.26	2,241,047.90
2. 期初账面价值	1,606,625.96	992,392.66	109,628.56	2,708,647.18

2015年度

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	1,756,167.95	1,987,298.66	391,330.45	4,134,797.06
2. 本期增加金额	660,341.89		24,932.00	685,273.89
(1) 购置	660,341.89		24,932.00	685,273.89
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	2,416,509.84	1,987,298.66	416,262.45	4,820,070.95
二、累计折旧				

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
1. 期初余额	588,744.36	633,751.53	253,875.16	1,476,371.05
2. 本期增加金额	221,139.52	361,154.47	52,758.73	635,052.72
(1) 计提	221,139.52	361,154.47	52,758.73	635,052.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	809,883.88	994,906.00	306,633.89	2,111,423.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
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	1,606,625.96	992,392.66	109,628.56	2,708,647.18
2. 期初账面价值	1,167,423.59	1,353,547.13	137,455.29	2,658,426.01

10. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017年9月30日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,336,169.06	201,369.17	875,710.50	131,480.33
内部交易未实现利润			485,390.73	72,808.61
合计	1,336,169.06	201,369.17	1,361,101.23	204,288.94

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	875,710.50	131,480.33	836,378.80	125,632.73
内部交易未实现利润	485,390.73	72,808.61		
合计	1,361,101.23	204,288.94	836,378.80	125,632.73

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
可抵扣亏损	187,357.16	395,925.45	2,161,908.88
合计	187,357.16	395,925.45	2,161,908.88

(3) 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	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
2018年			
2019年			
2020年			2,161,908.88
2021年		395,925.45	
2022年	187,357.16		
合计	187,357.16	395,925.45	2,161,908.88

11. 短期借款

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
抵押、担保借款	5,100,000.00	5,000,000.00	6,000,000.00
合计	5,100,000.00	5,000,000.00	6,000,000.00

注：抵押借款均为实际控制人曾世清、居晓嵘以其名下房产提供抵押并担保。具体担保情况详见附注八、关联方及关联交易之关联方担保情况。

12. 应付账款

(1) 按账龄列示的应付账款

账龄	2017年9月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,803,346.46	80.25	5,011,026.24	88.61
1~2年	408,015.64	8.61	206,948.81	3.66
2~3年	152,320.81	3.22	56,693.40	1.00
3年以上	375,511.39	7.92	380,506.92	6.73
合计	4,739,194.30	100.00	5,655,175.37	100.00

续上表

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,011,026.24	88.61	3,808,010.06	73.56
1~2年	206,948.81	3.66	343,759.40	6.64

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2~3年	56,693.40	1.00	573,158.55	11.07
3年以上	380,506.92	6.73	451,883.42	8.73
合计	5,655,175.37	100.00	5,176,811.43	100.00

(2) 应付账款列示

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
货款	4,739,194.30	5,655,175.37	5,176,811.43
合计	4,739,194.30	5,655,175.37	5,176,811.43

13. 预收款项

(1) 按账龄列示的预收账款

账龄	2017年9月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,435,979.96	100.00	2,273,717.53	100.00
合计	5,435,979.96	100.00	2,273,717.53	100.00

续上表

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,273,717.53	100.00	4,480,329.67	100.00
合计	2,273,717.53	100.00	4,480,329.67	100.00

(2) 预收款项列示

项目	2017年9月30日	2016年12月31日
预收货款	5,435,979.96	2,273,717.53
合计	5,435,979.96	2,273,717.53

续上表

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
预收货款	2,273,717.53	4,480,329.67
合计	2,273,717.53	4,480,329.67

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
一、短期薪酬	218,714.00	2,427,878.77	2,406,689.77	239,903.00
二、离职后福利—设定提存计划		277,337.57	277,337.57	
合计	218,714.00	2,705,216.34	2,684,027.34	239,903.00

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	163,740.00	3,076,931.27	3,021,957.27	218,714.00
二、离职后福利—设定提存计划		412,968.56	412,968.56	
合计	163,740.00	3,489,899.83	3,434,925.83	218,714.00

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	214,446.00	2,950,289.12	3,000,995.12	163,740.00
二、离职后福利—设定提存计划		374,851.95	374,851.95	
合计	214,446.00	3,325,141.07	3,375,847.07	163,740.00

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	218,714.00	2,154,914.24	2,133,725.24	239,903.00
二、职工福利费		158,610.69	158,610.69	
三、社会保险费		94,072.98	94,072.98	
其中：1. 医疗保险费		60,000.98	60,000.98	
2. 工伤保险费		16,095.90	16,095.90	
3. 生育保险费		17,976.10	17,976.10	
四、住房公积金		14,354.24	14,354.24	
五、工会经费和职工教育经费		5,926.62	5,926.62	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	218,714.00	2,427,878.77	2,406,689.77	239,903.00

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	163,740.00	2,518,160.00	2,463,186.00	218,714.00
二、职工福利费		225,047.29	225,047.29	

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
三、社会保险费		136,319.34	136,319.34	
其中：1. 医疗保险费		84,257.42	84,257.42	
2. 工伤保险费		25,303.28	25,303.28	
3. 生育保险费		26,758.64	26,758.64	
四、住房公积金		17,640.48	17,640.48	
五、工会经费和职工教育经费		179,764.16	179,764.16	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	163,740.00	3,076,931.27	3,021,957.27	218,714.00

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	214,446.00	2,508,991.01	2,559,697.01	163,740.00
二、职工福利费		196,474.91	196,474.91	
三、社会保险费		124,950.65	124,950.65	
其中：1. 医疗保险费		74,970.39	74,970.39	
2. 工伤保险费		24,990.13	24,990.13	
3. 生育保险费		24,990.13	24,990.13	
四、住房公积金		4,085.76	4,085.76	
五、工会经费和职工教育经费		115,786.79	115,786.79	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	214,446.00	2,950,289.12	3,000,995.12	163,740.00

(3) 设定提存计划列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
1、基本养老保险费		276,365.94	276,365.94	
2、失业保险费		971.63	971.63	
合计		277,337.57	277,337.57	

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险费		412,331.52	412,331.52	
2、失业保险费		637.04	637.04	
合计		412,968.56	412,968.56	

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、基本养老保险费		374,851.95	374,851.95	
2、失业保险费				
合计		374,851.95	374,851.95	

15. 应交税费

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
企业所得税		312,488.06	
增值税	478,995.62	1,554,777.53	645,661.71
营业税			85,929.48
城市维护建设税	32,061.66	102,334.87	50,129.83
教育费附加	22,901.19	73,096.39	36,959.59
印花税	1,023.00	1,190.57	1,254.23
各项基金	225.92	59.55	168.34
合计	535,207.39	2,043,946.97	820,103.18

16. 其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	2017 年 9 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			418,799.33	100.00
合计			418,799.33	100.00

续上表

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	418,799.33	100.00	805,887.36	100.00
合计	418,799.33	100.00	805,887.36	100.00

(2) 按款项性质列示的其他应付款

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
关联方往来		418,799.33	374,922.08
待支付费用			430,965.28
合计		418,799.33	805,887.36

17. 实收资本

投资方	2014年12月31日	本期增减变动(+)、(-)		2015年12月31日	持股比例(%)
		本期增加	本期减少		
曾世清	9,296,000.00	4,400,000.00		13,696,000.00	91.31
居晓嵘	804,000.00	500,000.00		1,304,000.00	8.69
合计	10,100,000.00	4,900,000.00		15,000,000.00	100.00

续上表

单位名称	2015年12月31日	本期增减变动(+)、(-)		2016年12月31日	持股比例(%)
		本期增加	本期减少		
曾世清	13,696,000.00			13,696,000.00	71.04
居晓嵘	1,304,000.00			1,304,000.00	6.76
苏州谷赢投资管理中心(有限合伙)		3,020,000.00		3,020,000.00	15.66
苏州谷粮企业管理有限公司(有限合伙)		1,260,000.00		1,260,000.00	6.54
合计	15,000,000.00	4,280,000.00		19,280,000.00	100.00

续上表

单位名称	2016年12月31日	本期增减变动(+)、(-)		2017年9月30日	持股比例(%)
		本期增加	本期减少		
曾世清	13,696,000.00			13,696,000.00	71.04
居晓嵘	1,304,000.00			1,304,000.00	6.76
苏州谷赢投资管理中心(有限合伙)	3,020,000.00			3,020,000.00	15.66
苏州谷粮企业管理有限公司(有限合伙)	1,260,000.00			1,260,000.00	6.54
合计	19,280,000.00			19,280,000.00	100.00

18. 资本公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价(股本溢价)		5,370,833.65		5,370,833.65

合计		5,370,833.65		5,370,833.65
----	--	--------------	--	--------------

注：1、资本溢价增加3,400,000.00元，系由苏州谷赢投资管理中心（有限合伙）2016年4月以货币方式出资4,530,000.00元，其中：人民币3,020,000.00元计入实收资本，其余1,510,000.00元计入资本公积；苏州谷粮企业管理中心（有限合伙）2016年8月以货币出资3,150,000.00元其中：人民币1,260,000.00元计入实收资本，其余1,890,000.00元计入资本公积。2、增加资本公积1,970,833.65元系公司整体变更为股份公司，净资产大于股本金额计入当期的资本公积。

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
资本溢价（股本溢价）	5,370,833.65			5,370,833.65
合计	5,370,833.65			5,370,833.65

19. 盈余公积

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	52,000.23	73,951.81		125,952.04

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	125,952.04	79,025.02	197,083.37	7,893.69

注：盈余公积减少197,083.37元，系公司整体变更为股份公司时，所有者权益的内部结转。盈余公积增加79,025.02元，系根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日
法定盈余公积	7,893.69			7,893.69

20. 未分配利润

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
调整前上期末未分配利润	271,050.38	1,006,024.79	389,944.93
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	271,050.38	1,006,024.79	389,944.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,247,471.49	1,117,800.89	690,031.67
减：提取法定盈余公积		79,025.02	73,951.81
应付普通股股利			

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
其他（未分配利润转增股本）		1,773,750.28	
期末未分配利润	1,518,521.87	271,050.38	1,006,024.79

21. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	2017 年 1-9 月		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,989,885.57	18,725,526.63	33,826,966.90	24,374,889.49
其他业务	185,916.49	185,916.49	99,283.75	99,283.75
合计	27,175,802.06	18,911,443.12	33,926,250.65	24,474,173.24

续上表

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,826,966.90	24,374,889.49	46,335,666.41	35,841,222.48
其他业务	99,283.75	99,283.75		
合计	33,926,250.65	24,474,173.24	46,335,666.41	35,841,222.48

（2）主营业务（分产品/服务）

产品/服务 名称	2017 年 1-9 月		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备	26,989,885.57	18,725,526.63	31,148,552.62	22,207,867.32
工程			2,678,414.28	2,167,022.17
合计	26,989,885.57	18,725,526.63	33,826,966.90	24,374,889.49

续上表

产品/服务 名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备	31,148,552.62	22,207,867.32	37,807,985.41	28,479,865.79
工程	2,678,414.28	2,167,022.17	8,527,681.00	7,361,356.69
合计	33,826,966.90	24,374,889.49	46,335,666.41	35,841,222.48

（3）公司前五名客户的营业收入情况

2017 年 1-9 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海玛衡制药设备有限公司	7,119,094.87	26.20

上海森沃机电设备有限公司	2,261,282.05	8.32
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	1,828,821.37	6.73
OPSONIN PHARMA LIMITED	1,296,313.20	4.77
黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	846,664.96	3.12
合计	13,352,176.45	49.14

2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
HICLEAN TECH LTD	3,381,773.75	9.97
青岛松下电子部品（保税区）有限公司	3,148,717.74	9.28
ORION PHARMA LIMITED	1,231,451.18	3.63
海口奇力制药股份有限公司	1,121,991.45	3.31
安徽双鹤药业有限责任公司	1,046,153.85	3.08
合计	9,930,087.97	29.27

2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛松下电子部品（保税区）有限公司	8,755,369.48	18.90
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	3,335,470.09	7.20
上海玛衡制药设备有限公司	2,491,965.81	5.38
ORION PHARMA LIMITED	1,774,510.00	3.83
江苏天和制药有限公司	1,662,500.00	3.59
合计	18,019,815.38	38.90

22. 税金及附加

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
营业税		78,864.67	256,350.47
城市维护建设税	76,541.35	120,865.07	20,589.54
教育费附加	54,672.41	87,340.51	20,025.73
印花税	8,575.23	10,619.76	
车船税	360.00	546.60	
合计	140,148.99	298,236.61	296,965.74

23. 销售费用

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	129,528.00	96,109.20	86,400.00

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
运输费	470,619.75	560,657.05	785,788.88
展览费	203,456.52	249,497.76	303,448.81
广告费	105,418.80	49,072.00	240,198.94
维修费	49,171.96	33,106.82	22,812.44
网络服务费	456,365.73	241,625.58	183,466.36
差旅费	143,802.98	102,209.59	346,639.52
其他	1,471.05	120.00	
合计	1,559,834.79	1,332,398.00	1,968,754.95

24. 管理费用

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	562,450.95	1,061,741.94	1,101,396.95
招待费	242,187.48	342,969.15	278,034.41
办公费	64,720.85	84,331.18	118,762.42
保险费	36,231.72	48,518.36	52,200.26
差旅费	157,230.20	187,701.54	274,878.00
研发费	2,636,037.90	3,464,599.51	5,133,505.51
租金	467,502.40	350,040.00	223,879.00
折旧费	134,187.80	171,666.67	358,341.11
中介服务费	365,033.68	700,983.13	60,054.15
税费	480.40	2,263.24	11,802.43
通讯费	82,448.43	106,739.64	111,742.32
其他	20,984.48	35,475.64	100,650.96
合计	4,769,496.29	6,557,030.00	7,825,247.52

25. 财务费用

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	200,672.45	238,788.35	193,680.35
减：利息收入	11,054.73	10,489.85	8,858.69
加：汇兑损失（减收益）	191,413.50	-212,479.47	-74,366.58
加：手续费支出	17,539.51	25,613.63	34,463.19
合计	398,570.73	41,432.66	144,918.27

26. 资产减值损失

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
坏账损失	481,433.56	39,331.70	-351,028.62
合计	481,433.56	39,331.70	-351,028.62

27. 投资收益

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-6,573.27	-288,658.21	-51,503.60
理财投资收益	40,000.00	52,356.16	
合计	33,426.73	-236,302.05	-51,503.60

28. 其他收益

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
展会补贴	40,000.00		
稳岗补贴	25,437.03		
科技计划补助	200,000.00		
合计	265,437.03		

29. 营业外收入

项目	2017 年 1-9 月	计入 2017 年 1-9 月非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
(2) 政府补助		
(3) 其他	2,400.00	2,400.00
合计	2,400.00	2,400.00

项目	2016 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置利得合计	2,152.26	2,152.26
其中：固定资产处置利得	2,152.26	2,152.26
(2) 政府补助	278,900.00	278,900.00
(3) 其他		
合计	281,052.26	281,052.26

项目	2015 年度	计入 2015 年度非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置利得合计		

项目	2015 年度	计入 2015 年度非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得		
(2) 政府补助	207,080.00	207,080.00
(3) 其他	9,948.89	9,948.89
合计	217,028.89	217,028.89

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
贷款及保险贴息		61,900.00	
科技创新奖		12,000.00	
机动车报废补贴		2,000.00	
高新技术补贴款			3,360.00
科技奖励基金			203,720.00
展会补贴		40,000.00	
科技计划补助		163,000.00	
合计		278,900.00	207,080.00

30. 营业外支出

项目	2017 年 1-9 月	计入 2017 年 1-9 月非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
(2) 罚款支出		
(3) 税收滞纳金	9.98	9.98
合计	9.98	9.98

项目	2016 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置损失合计	3,648.00	3,648.00
其中：固定资产处置损失	3,648.00	3,648.00
(2) 罚款支出	100.00	100.00
(3) 税收滞纳金		
合计	3,748.00	3,748.00

项目	2015 年度	计入 2015 年度非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
(2) 罚款支出	1,700.00	1,700.00
(3) 税收滞纳金	276.27	276.27
合计	1,976.27	1,976.27

31. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	42,076.96	297,834.53	17,256.92
递延所得税费用	2,919.77	-78,656.21	77,828.38
合计	44,996.73	219,178.32	95,085.30

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
利润总额	1,216,128.36	1,224,650.65	773,135.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	182,419.25	183,697.60	115,970.26
子公司适用不同税率的影响	-2,667.35	92,576.92	-5,591.79
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,767.29	81,789.60	27,163.62
研发费加计扣除的影响	-197,702.84	-210,411.84	-370,279.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-8,841.75	-
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	42,180.37	80,367.79	327,823.03
递延所得税与当期所得税税率差异影响			
所得税费用	44,996.72	219,178.32	95,085.30

32. 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	2017年1-9月	2016年度	2015年度
利息收入	11,054.73	10,489.85	8,858.69
政府补助	265,437.03	278,900.00	207,080.00
往来及其他	7,910,129.85	11,113,229.51	23,479,020.73
合计	8,186,621.61	11,402,619.36	23,694,959.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
手续费	17,539.51	25,613.63	34,463.19
销售费用	1,430,306.79	1,236,288.80	1,882,354.95
管理费用	1,436,339.24	1,856,758.64	1,441,988.31
往来及其他	11,439,060.51	13,194,271.73	27,820,603.53
合计	14,323,246.05	16,312,932.80	31,179,409.98

33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,171,131.63	1,005,472.33	678,049.79
加：资产减值准备	481,433.56	39,331.70	-351,028.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	425,763.51	613,690.01	635,052.72
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		1,495.74	
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)	200,672.45	238,788.35	193,680.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-33,426.73	236,302.05	51,503.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,919.77	-78,656.21	77,828.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,753,100.77	-1,639,474.20	-483,888.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,919,519.61	2,045,892.29	2,418,942.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	312,035.97	-724,999.06	-9,507,260.57
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-5,112,090.22	1,737,843.00	-6,287,120.42
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	5,407,507.72	9,231,513.82	3,147,939.48
减: 现金的期初余额	9,231,513.82	3,147,939.48	2,012,014.14
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-3,824,006.10	6,083,574.34	1,135,925.34

(2) 公司2017年1-9月销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为4,462,001.22元, 公司2016年度销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为9,927,071.55元, 公司2015年度销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为11,143,276.35元

34. 外币货币性项目

项目	2017年9月30日外币余额	折算汇率	2017年9月30日折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	379,081.53	6.6369	2,515,926.21

续上表

项目	2016年12月31日外币余额	折算汇率	2016年12月31日折算人民币余额
货币资金			

项目	2016年12月31日外币余额	折算汇率	2016年12月31日折算人民币余额
其中：美元	838,940.35	6.9370	5,819,729.21

续上表

项目	2015年12月31日外币余额	折算汇率	2015年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	111,924.50	6.4936	726,792.93
应收账款			
其中：美元	8,866.41	6.4936	57,574.92

附注六、合并范围的变更

1. 新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册资本	实收资本	成立时间	出资方式
苏州朗基进出口有限公司	苏州	100万元	100万元	2014年12月	货币
苏州铁树医药设备有限公司	苏州	500万元	50万元	2017年6月	货币

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安鸿基环保科技有限公司	西安	西安	贸易公司	51.00		投资设立
苏州朗基进出口有限公司	苏州	苏州	贸易公司	100.00		投资设立
苏州铁树医药设备有限公司	苏州	苏州	生产销售	60.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	2017年1-9月归属于少数股东的损益	2017年1-9月向少数股东支付的股利	2017年9月30日累计少数股东权益
西安鸿基环保科技有限公司	49.00	-39,476.47		6,217.06

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	2017 年 1-9 月归属于少数股东的损益	2017 年 1-9 月向少数股东支付的股利	2017 年 9 月 30 日累计少数股东权益
苏州铁树医药设备有限公司	40.00	-36,863.39		163,136.60

子公司名称	少数股东的持股比例	2016 年归属于少数股东的损益	2016 年向少数股东支付的股利	2016 年 12 月 31 日累计少数股东权益
西安鸿基环保科技有限公司	49.00	-112,328.56		45,693.52

子公司名称	少数股东的持股比例	2015 年归属于少数股东的损益	2015 年向少数股东支付的股利	2015 年 12 月 31 日累计少数股东权益
西安鸿基环保科技有限公司	49.00	-11,981.88		158,022.08

(3) 重要非全资子公司西安鸿基环保科技有限公司的主要财务信息

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产	927,677.50	532,205.41	322,159.72
非流动资产	110,152.57	145,670.57	190,842.80
资产合计	1,037,830.07	677,875.98	513,002.52
流动负债	1,025,142.20	584,623.88	190,508.47
非流动负债			
负债合计	1,025,142.20	584,623.88	190,508.47
营业收入	968,053.85	350,856.86	496,665.02
净利润	-80,564.23	-229,241.95	-24,452.81
综合收益总额	-80,564.23	-229,241.95	-24,452.81
经营活动现金流量	-16,353.87	74,778.69	28,950.53

(4) 重要非全资子公司苏州铁树医药设备有限公司的主要财务信息

项目	2017 年 9 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产	407,832.90		
非流动资产	8.63		
资产合计	407,841.53		
流动负债			

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
非流动负债			
负债合计			
营业收入			
净利润	-92,158.47		
综合收益总额	-92,158.47		
经营活动现金流量	-228,295.81		

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江阴市润天真空设备科技有限公司	江阴	江阴	设备生产销售	23.00		权益法
上海玛衡制药设备有限公司	上海	上海	设备生产销售	49.00		权益法

(2) 重要的联营企业江阴市润天真空设备科技有限公司的主要财务信息

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产	2,747,637.24	2,551,395.47	6,722,652.68
非流动资产	157,077.00	178,485.84	33,456.30
资产合计	2,904,714.24	2,729,881.31	6,756,108.98
流动负债	914,264.28	676,712.73	6,082,037.69
非流动负债			
负债合计	914,264.28	676,712.73	6,082,037.69
营业收入	1,485,206.82	2,586,298.23	1,164,692.35
净利润	-62,718.61	-322,902.74	-223,928.71
综合收益总额	-62,718.61	-322,902.74	-223,928.71

(2) 重要的联营企业上海玛衡制药设备有限公司的主要财务信息

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产	5,443,919.78	221,408.85	

项目	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
非流动资产			
资产合计	5,443,919.78	221,408.85	
流动负债	5,865,427.06	658,940.65	
非流动负债			
负债合计	5,865,427.06	658,940.65	
营业收入	10,261,943.94	99,154.69	
净利润	16,024.51	-591,262.29	
综合收益总额	16,024.51	-591,262.29	

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人

本公司实际控制人为曾世清、居晓嵘（夫妻关系），两方为一致行动人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七之2。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
曾爱国	法定代表人、总经理、董事
苏州谷赢企业管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
苏州谷粮企业管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
苏州工业园区海盛装饰工程有限公司	控股股东家庭成员控制的企业
苏州市远洋医药设备有限公司	对子公司施加重大影响的投资方
苏州市华亿机电组件有限公司	控股股东曾经控制的企业
朱海明	对子公司施加重大影响的投资方
王昭	对子公司施加重大影响的投资方
刘斌辉	高管

5. 关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
居晓嵘、曾世清	2,000,000.00	2014/2/11	2015/2/10	是
居晓嵘、曾世清	2,000,000.00	2015/3/6	2015/3/9	是
居晓嵘、曾世清	2,000,000.00	2015/3/11	2015/6/4	是
居晓嵘、曾世清	1,000,000.00	2015/3/26	2016/3/25	是
居晓嵘、曾世清	2,000,000.00	2015/8/11	2016/8/10	是
居晓嵘、曾世清	3,000,000.00	2015/9/29	2016/9/29	是
居晓嵘、曾世清	2,000,000.00	2016/11/15	2017/11/14	是
居晓嵘、曾世清	3,000,000.00	2016/10/19	2017/10/18	是
苏州市华亿机电组件有限公司	2,000,000.00	2014/2/11	2015/2/10	是
苏州市华亿机电组件有限公司	2,000,000.00	2015/3/9	2016/3/10	是

(2) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	2017年1-9月	2016年度	2015年度
苏州市远洋医药设备有限公司	铝合金制品	590,358.97		

销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	2017年1-9月	2016年度	2015年度
上海玛衡制药设备有限公司	洁净设备	7,119,094.87		2,491,965.81

(3) 关联方资金拆借

项目名称	关联方	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
收回金额	曾世清	3,952,828.94	2,710,411.33	12,760,284.49
拆出金额	曾世清	5,270,923.03	2,666,534.08	13,053,368.22
收回金额	苏州工业园区海盛装饰工程有限公司		291,750.00	6,136,659.01
拆出金额	苏州工业园区海盛装饰工程有限公司		291,750.00	6,197,267.33
收回金额	朱海明	15,312.99	565,431.60	422,311.00
拆出金额	朱海明	162,000.00	650,830.65	250,000.00
收回金额	苏州市远洋医药设备有限公司			
拆出金额	苏州市远洋医药设备有限公司	116,522.42		
收回金额	刘斌辉		1,043,871.19	
拆出金额	刘斌辉	681,685.00	1,043,871.19	
收回金额	王昭	3,325.00		

项目名称	关联方	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
拆出金额	王昭	26,823.50	15,874.00	

6. 关联方往来款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款	上海玛衡制药设备有限公司	4,164,372.00	38,681.00	38,681.00
其他应收款	朱海明	484,897.06	338,210.05	252,811.00
其他应收款	苏州市远洋医药设备有限公司	116,522.42		
其他应收款	曾世清	899,294.76		
其他应收款	刘斌辉	681,685.00		
其他应收款	王昭	39,372.50	15,874.00	
预付账款	苏州市远洋医药设备有限公司		237,620.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应付款	曾世清		418,799.33	374,922.08

7. 股权投资

2016年6月，居英俊将其持有的上海玛衡600万元出资（占注册资本50%）转让给鸿基有限，因居英俊为公司实际控制人居晓嵘之弟，上述股权转让构成关联交易。

2016年6月27日，鸿基有限、居英俊签署了《股权转让协议》，居英俊以0元价格转让其所持有的上海玛衡的50%给鸿基洁净，并于2016年6月30日完成工商登记手续。

附注九、或有事项

截止2017年9月30日，公司无需要披露的或有事项。

附注十、其他重要事项

1. 分部信息

公司业务比较单一，不存在多种经营或跨地区经营，无报告分部。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017年9月30日
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,464,079.93	100.00	1,273,705.95	7.74	15,190,373.98
账龄组合	11,151,060.83	67.73	1,273,705.95	11.42	9,877,354.88
其他组合	5,313,019.10	32.27			5,313,019.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,464,079.93	100.00	1,273,705.95	7.74	15,190,373.98

续上表

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,250,597.11	100.00	861,943.40	5.00	16,388,653.71
账龄组合	12,008,998.59	69.61	861,943.40	7.18	11,147,055.19
其他组合	5,241,598.52	30.39			5,241,598.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	17,250,597.11	100.00	861,943.40	5.00	16,388,653.71

续上表

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,072,195.10	100.00	748,708.31	5.73	12,323,486.79
账龄组合	13,072,195.10	100.00	748,708.31	5.73	12,323,486.79
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,072,195.10	100.00	748,708.31	5.73	12,323,486.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年9月30日			2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,336,811.88	130,104.34	3.00	7,950,446.70	238,513.40	3.00
1~2年	4,298,252.06	429,825.21	10.00	3,074,170.85	307,417.08	10.00
2~3年	1,919,387.85	383,877.57	20.00	723,623.00	144,724.60	20.00
3~4年	498,606.00	249,303.00	50.00	130,565.00	65,282.50	50.00
4~5年	58,024.04	40,616.83	70.00	80,624.04	56,436.82	70.00
5年以上	39,979.00	39,979.00	100.00	49,569.00	49,569.00	100.00
合计	11,151,060.83	1,273,705.95		12,008,998.59	861,943.40	

续上表

账龄	2016年12月31日			2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,950,446.70	238,513.40	3.00	10,299,665.11	308,989.95	3.00
1~2年	3,074,170.85	307,417.08	10.00	2,083,357.35	208,335.74	10.00
2~3年	723,623.00	144,724.60	20.00	433,765.00	86,753.00	20.00
3~4年	130,565.00	65,282.50	50.00	170,778.64	85,389.32	50.00
4~5年	80,624.04	56,436.82	70.00	84,629.00	59,240.30	70.00
5年以上	49,569.00	49,569.00	100.00			
合计	12,008,998.59	861,943.40		13,072,195.10	748,708.31	100.00

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2015年度计提坏账准备金额 0 元；核销坏帐准备 169,000.00 元；2015年度转回坏账准备金额 377,411.85 元。

2016年度计提坏账准备金额 113,235.09 元；2016年度转回坏账准备金额 0 元。

2017年1-9月计提坏账准备金额 432,737.55 元；核销坏帐准备 20,975.00 元；2017年1-9月转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本报告期2015年度实际核销的应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	169,000.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
灵宝市豫西药业有限责任公司	货款	19,000.00	无法收回款项	管理层审批	否
上海新旭发机械科技	货款	150,000.00	无法收回款项	管理层审批	否
合计	/	169,000.00	/	/	/

本报告期2017年1-9月实际核销的应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,975.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2017年9月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
上海玛衡制药设备有限公司	4,164,372.00	1年以内	25.29	
河北欧绅电气有限公司	864,653.50	1年以内 5,700.00, 1-2年 564,000.00, 2-3年 294,953.50	5.25	115,561.70
西安鸿基环保科技有限公司	681,131.50	1年以内	4.14	
上海格桑生物科技有限公司	669,321.00	1-2年	4.07	66,932.10
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	573,095.00	1年以内	3.48	17,192.85
合计	6,952,573.00		42.23	199,686.65

续上表

债务人名称	2016年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
苏州朗基进出口有限公司	5,152,186.02	1年以内	29.87	
河北欧绅电气有限公司	914,653.50	1年以内 564,000.00, 1-2年 350,653.50	5.30	51,985.35
上海格桑生物科技有限公司	808,821.00	1年以内	4.69	24,264.63
中国电子系统工程第四建设	512,000.00	1-2年	2.97	51,200.00
青岛松下电子部品(保税区)有限公司	454,725.86	1年以内	2.64	13,641.78
合计	7,842,386.38		45.47	141,091.76

续上表

债务人名称	2015年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
青岛松下电子部品(保税区)有限公司	1,270,660.06	1年以内	9.72	38,119.80
河北欧绅电气有限公司	1,038,793.50	1年以内	7.95	31,163.81
扬州澳康日化有限公司	675,000.00	1-2年	5.16	67,500.00
山东鲁抗医药股份有限公司	560,760.70	1年以内	4.29	16,822.82
常熟聚芯半导体科技有限公司	560,715.00	1年以内	4.29	16,821.45
合计	4,105,929.26		31.41	170,427.88

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,684,080.37	100.00	53,024.96	1.98	2,631,055.41
账龄组合	1,042,080.91	38.82	53,024.96	5.09	989,055.95
其他组合	1,641,999.46	61.18			1,641,999.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,684,080.37	100.00	53,024.96	1.98	2,631,055.41

(续表)

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	324,553.29	100.00	12,529.60	3.86	312,023.69
账龄组合	324,553.29	100.00	12,529.60	3.86	312,023.69
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	324,553.29	100.00	12,529.60	3.86	312,023.69

(续表)

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,027,826.36	100.00	85,911.44	8.36	941,914.92
账龄组合	1,027,826.36	100.00	85,911.44	8.36	941,914.92
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,027,826.36	100.00	85,911.44	8.36	941,914.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 9 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	788,187.60	23,645.63	3.00	284,653.29	8,539.60	3.00
1~2 年	213,993.31	21,399.33	10.00	39,900.00	3,990.00	10.00
2~3 年	39,900.00	7,980.00	20.00			
合计	1,042,080.91	53,024.96		324,553.29	12,529.60	

续上表

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	284,653.29	8,539.60	3.00	241,017.10	7,230.51	3.00
1~2 年	39,900.00	3,990.00	10.00	786,809.26	78,680.93	10.00
合计	324,553.29	12,529.60		1,027,826.36	85,911.44	

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备金额 24,624.18 元；2015 年度转回坏账准备金额 0 元。

2016 年度计提坏账准备金额 0 元；2016 年度转回坏账准备金额 73,381.84 元。

2017 年 1-9 月计提坏账准备金额 40,495.36 元；2017 年 1-9 月转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年9月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
备用金	289,189.26		707,385.36
关联方往来	1,641,999.46		
暂借款			50,000.00
押金	752,891.65	324,553.29	270,441.00
合计	2,684,080.37	324,553.29	1,027,826.36

(4) 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	款项性质	2017年9月30日	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
曾世清	关联方往来	960,314.46	1年以内	35.78	
刘斌辉	关联方往来	681,685.00	1年以内	25.40	
苏州工业园区娄葑 创业投资有限公司	押金	268,136.00	1年以内 117,376.00, 1-2年 150,760.00	9.99	18,597.28
胡宝宏	备用金	217,288.26	1年以内	8.10	6,518.65
济川药业集团有限 公司	押金	140,600.00	1年以内 80,600.00, 1 -2年 20,100.00, 2 -3年 39,900.00	5.24	12,408.00
合计	/	2,268,023.72		84.51	37,523.93

单位名称	款项性质	2016年12月 31日	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
苏州工业园区娄葑 创业投资有限公司	押金	150,760.00	1年以内	46.45	4,522.80
济川药业集团有限 公司	押金	60,000.00	1年以内 20,100.00, 1-2年 39,900.00	18.49	4,593.00
北京交通大学	押金	25,000.00	1年以内	7.70	750.00
沈阳红旗制药有限 公司	押金	20,000.00	1年以内	6.16	600.00
扬子江药业集团有 限公司江苏海慈生 物药业有限公司	押金	20,000.00	1年以内	6.16	600.00
合计	/	275,760.00		84.96	11,065.80

单位名称	款项性质	2015年12月31日	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
胡宝宏	备用金	667,288.26	1~2年	64.92	66,728.83
苏州工业园区娄葑创业投资有限公司	押金	124,441.00	1年以内 74,320.00, 1~2年 50,121.00	12.11	7,241.70
江苏济川制药有限公司	押金	60,000.00	1年以内 40,600.00, 1~2年 19,400.00	5.84	3,158.00
扬子江药业集团有限公司江苏龙凤堂中药有限公司	押金	50,000.00	1~2年	4.86	5,000.00
吴延欢	暂借款	50,000.00	1年以内	4.86	1,500.00
合计	/	951,729.26		92.60	83,628.53

3. 长期股权投资

项目	2017年9月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,555,000.00		1,555,000.00	1,255,000.00		1,255,000.00
对联营企业投资	251,264.92		251,264.92	257,838.19		257,838.19
合计	1,806,264.92		1,806,264.92	1,512,838.19		1,512,838.19

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,255,000.00		1,255,000.00	1,255,000.00		1,255,000.00
对联营企业投资	257,838.19		257,838.19	546,496.40		546,496.40
合计	1,512,838.19		1,512,838.19	1,801,496.40		1,801,496.40

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年9月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安鸿基环保科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
苏州朗基进出口有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州铁树医药设备有限公司		300,000.00		300,000.00		
合计	1,255,000.00			1,555,000.00		

被投资单位名称	2015年12月 31日	本期增加	本期 减少	2016年12月31 日	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
西安鸿基环保科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
苏州朗基进出口有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,255,000.00			1,255,000.00		

被投资单位名称	2014年12月 31日	本期增加	本期 减少	2015年12月31 日	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
西安鸿基环保科技有限公司	255,000.00			255,000.00		
苏州朗基进出口有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	255,000.00	1,000,000.00		1,255,000.00		

(2) 对联营企业投资

投资 单位	2016年12月 31日	本期增减变动						2017年9月 30日	减值准备 2017年9月 30日余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提减 值准备	其他		
江 阴 市 润 天 真 空 设 备 科 技 有 限 公 司	472,228.77			-14,425.28				457,803.49	
上 海 玛 衡	-214,390.58			7,852.01				-206,538.57	

投资单位	2016年12月31日	本期增减变动						2017年9月30日	减值准备 2017年9月30日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
制 药 设 备 有 限 公 司									
合 计	257,838.19			-6,573.27				251,264.92	

投资单位	2015年12月31日	本期增减变动						2016年12月31日	减值准备 2016年12月31日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江 阴 市 天 空 备 技 有 限 公 司	546,496.40			-74,267.63				472,228.77	

投资单位	2015年12月31日	本期增减变动						2016年12月31日	减值准备 2016年12月31日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司									
上海海衙药备有限公司				-214,390.58				-214,390.58	
合计	546,496.40			-288,658.21				257,838.19	

投资单位	2014年12月31日	本期增减变动						2015年12月31日	减值准备 2015年12月31日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
江 阴 市 润 天 真 空 设		598,000.00		-51,503.60				546,496.40	

投资单位	2014年12月31日	本期增减变动						2015年12月31日	减值准备 2015年12月31日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
备科 技有 限公 司									
合计		598,000.00		-51,503.60				546,496.40	

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2017年1-9月		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,906,018.02	17,993,211.39	34,195,507.88	25,540,063.66
其他业务	185,916.49	185,916.49	99,283.75	99,283.75
合计	25,091,934.51	18,179,127.88	34,294,791.63	25,639,347.41

续上表

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,195,507.88	25,540,063.66	46,255,587.91	35,544,361.48
其他业务	99,283.75	99,283.75		
合计	34,294,791.63	25,639,347.41	46,255,587.91	35,544,361.48

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

2017年1-9月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海玛衡制药设备有限公司	7,119,094.87	28.37
上海森沃机电设备有限公司	2,261,282.05	9.01
东方国际集团上海利泰进出口有限公司	1,828,821.37	7.29

苏州朗基进出口有限公司	1,070,494.31	4.27
黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	846,664.96	3.37
合计	13,126,357.56	52.31

2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州朗基进出口有限公司	6,373,573.46	18.58
青岛松下电子部品(保税区)有限公司	3,148,717.74	9.18
海口奇力制药股份有限公司	1,121,991.45	3.27
安徽双鹤药业有限责任公司	1,046,153.85	3.05
OPSONIN PHARMA LIMITDE	974,040.00	2.84
合计	12,664,476.50	36.92

2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛松下电子部品(保税区)有限公司	8,755,369.48	18.93
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	3,335,470.09	7.21
上海玛衡制药设备有限公司	2,491,965.81	5.39
ORION PHARMA LIMITED	1,774,510.00	3.84
江苏天和制药有限公司	1,662,500.00	3.59
合计	18,019,815.38	38.96

5. 投资收益

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-6,573.27	-288,658.21	-51,503.60
理财投资收益	40,000.00	52,356.16	
合计	33,426.73	-236,302.05	-51,503.60

附注十二、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)		-1,495.74	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			

项目	2017年1-9月	2016年度	2015年度
计入当期损益的政府补助，但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	265,437.03	278,900.00	207,080.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外			
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	40,000.00	52,356.16	
因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,390.02	-100.00	7,972.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计（影响利润总额）	307,827.05	329,660.42	215,052.62

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度	2015 年度
减：所得税影响数			32,554.33
非经常性损益净额（影响净利润）	307,827.05	329,660.42	182,498.29
其中：影响少数股东损益	956.01		4,874.96
影响归属于母公司股东净利润合计	306,871.04	329,660.42	177,623.33

2. 净资产收益率及每股收益

2017年1-9月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.05

2016年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.29	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73	0.04

2015年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.84	0.04

附注十三、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

董事长：曾世清
苏州鸿基洁净科技股份有限公司
2018年1月8日

编号 3200000000201612140009



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (4/10)

名称 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室

执行事务合伙人 詹从才

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至2033年11月25日

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验证报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训(不含国家统一认可的职业资格证书类的培训);法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。(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)

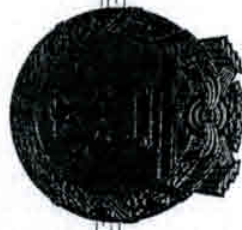


登记机关



2016年12月14日

此证书复印件为审计报告后附使用



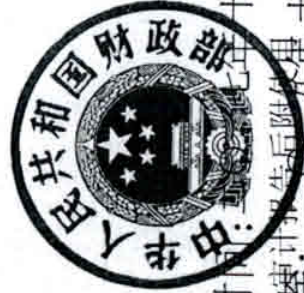
证书序号: 000427

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



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

首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间:

二〇一二年十二月十一日

此证书有效期至: 二〇一五年十二月十一日



会计师事务所 执业证书

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

唐从才

主任会计师：

中环国际广场22楼

办公场所：

特殊普通合伙

组织形式：

320000026

会计师事务所编号：

1410万元

注册资本(出资额)：

苏财会[2013]46号

批准设立文号：

2013-11-08

批准设立日期：

此证书复印件为审计报告后附使用

证书序号: NO. 021210

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当及时向财政部门申请换发。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、转让。

会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：江苏省财政厅

二〇一六年二月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 于志强
Full Name: 于志强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1971-08-16
Date of Birth: 1971-08-16
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working Unit: 苏州分所
身份证号码: 320503197108161539
Identity Card No: 320503197108161539

证书编号: 320000260083
No. of Certificate: 320000260083

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

发证日期: 2005年6月30日
Date of Issuance: 2005年6月30日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



姓名: 于志强
Full Name: 于志强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1971-08-16
Date of Birth: 1971-08-16
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working Unit: 苏州分所
身份证号码: 320503197108161539
Identity Card No: 320503197108161539

证书编号: 320000104795
No. of Certificate: 320000104795

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

发证日期: 2015年03月31日
Date of Issuance: 2015年03月31日

此证书复印件为审计报告后附使用

