



天悦实业

NEEQ:831281

上海天悦实业发展股份有限公司

半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

2017 年公司完成上海市瑞金北院 ICU 及输液室净化项目，解决医院动态环境下的交叉感染问题，全面提升医院空气。2018 年 8 月，公司完成在瑞金医院北院相关门诊诊室空气治理项目，对去除异味效果明显。后续将在瑞金医院北院异味进行空气治理改造。

2018 年 8 月，森林屋开发研制了新型嵌入式空气净化设备。并与上海市瑞金总院签署协议，在医院手术室安装我公司设备，提高手术室细菌及颗粒物净化指标。

2018 年 9 月，森林屋将参与上海华山医院急诊改造工程相关区域净化改造，同时森林屋将参与华山医院实验室净化及异味改造。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节财务报表附注.....	26

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	上海天悦实业发展股份有限公司
有限公司	指	上海天悦实业发展有限公司
文安公司	指	上海文安电脑科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海天悦实业发展股份有限公司章程》
国浩/律师	指	
上会/会计师	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
电凝并技术	指	通过电凝并作用于颗粒表面，使其表面带电荷从而凝聚沉降的过程
可吸入颗粒物	指	粒径在 10 微米以下的颗粒物，又称 PM10
PM2.5	指	粒径小于 2.5 微米的颗粒物
NOX	指	氮氧化物，为一氧化氮和二氧化氮的统称
VOC	指	空气中的挥发性有机物
风阻	指	风流动经过时设备对风产生的阻力
暖通	指	供热供燃气通风机空调工程，包括：采暖、通风、空气调节三个方面
动照	指	地铁内部动力照明系统

## 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。

公司负责人郭寒潮、主管会计工作负责人赵晓菊及会计机构负责人（会计主管人员）巢序保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	第二届董事会第四次会议决议、第二届监事会第四次会议

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海天悦实业发展股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Tian Yue Development Co., Ltd
证券简称	天悦实业
证券代码	831281
法定代表人	郭寒潮
办公地址	上海市万航渡路 83 号金航大厦 1005 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭帆
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-62473630
传真	021-62472792
电子邮箱	<a href="mailto:tianyuesh@163.com">tianyuesh@163.com</a>
公司网址	<a href="http://www.senlinwu.cn">www.senlinwu.cn</a>
联系地址及邮政编码	上海市万航渡路 83 号金航大厦 1005 室, 200040
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994-10-28
挂牌时间	2014-11-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-专用设备制造业 35-环保、社会公共服务及其他专用设备制造 359-环境保护专用设备制造 3591（C3591）
主要产品与服务项目	致力于空气净化整体方案及相关净化装置的研发、生产与应用
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	郭寒潮、王玲玲
实际控制人及其一致行动人	郭寒潮、王玲玲

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000132232065A	否
注册地址	上海市闵行区联航路 1369 弄 6 号 302-1 室	否
注册资本（元）	5,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	91,441.47	68,466.98	33.56%
毛利率	91.25%	84.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-501,561.25	-756,744.10	33.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-488,838.52	-802,842.76	39.11%
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）	-20.79%	-17.82%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-20.26%	-19%	-
基本每股收益	-0.10	-0.15	-33.13%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	2,743,623.55	2,946,276.09	-6.88%
负债总计	581,688.60	282,779.89	105.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,161,934.95	2,663,496.20	-18.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.43	0.53	-18.42%
资产负债率（母公司）	21.20%	9.60%	-
资产负债率（合并）	21.20%	9.60%	-
流动比率	4.59	10.1	-
利息保障倍数			-

### 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	262,269.71	-778,367.21	133.69%
应收账款周转率	0.35	0.13	-
存货周转率		-	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.88%	-18.02%	-
营业收入增长率	33.56%	-97.38%	-
净利润增长率	-33.72%	-168.66%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	30.61%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司持续专注从事森林屋动态空气净化系统、空气消毒机、空气净化器、工业污染物治理等产品的研发、设计与制造工作，并形成了自身独有的专利及核心竞争力。根据《上海市公司行业分类指引》（2012年修订）公司所处行业属于“C35 专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“C3591 环境保护专用设备制造”。公司目前主要通过销售森林屋动态空气净化系统，同时根据客户不同需求提供配套设计、安装、监测等服务业务。针对空气中PM2.5、PM10、细菌、病毒、甲醛、VOCs、CO、NOX和SO2等污染物提供动态净化调控技术，从而获得收入、利润和现金流。公司的上游行业主要为金属、隧道、五金件、电子元器件、工业电脑等。公司的下游客户市场主要体现为地铁站、医院、科研实验室、办公楼、公路隧道、大型室内空间等人流密集或空气质量要求较高的场所。

具体来说，首先公司通过专业技术团队对于客户拟净化的现场空间进行勘察；其次在满足客户净化需求的同时，提供合理的深化设计与解决方案；再次，根据客户安装条件，外购辅材、具有核心竞争力的自制模具、软件等相关资源委托加工生产出符合客户要求的定制室内空气净化器单体；最后，公司专业技术人员负责将定制的空气净化器单体、控制系统等安装到相应室内空间，并负责系统调试、运行、检测、培训、维护等工作。

报告期内，公司发展处在成长阶段，需要一定时间得到市场和客户的认可，此后，公司的业务规模、技术水平及产品市场知名度会不断提高和扩张，公司可能会和其他地区地铁集团、医疗机构、办公楼进一步加强合作。同时，公司在产品技术方面也在不断研发，将向工业净化领域发展。

报告期内公司商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

公司在报告期内的主营业务收入为91441.47元，比上年度增长33.56%；营业成本为8000元，比上年度减少22.18%；归属于母公司的净利润为-501561.25元，比上年度增长33.72%。主要变化的原因是报告期销售收入比上年度增加了33.56%，报告期期间成本和费用都比上年度增略有降低。

公司2018年上半年经营活动产生的现金流量净额为262269.71元，比上年度同期增加1040636.92元，变动比例为+133.69%，主要原因为：公司加大了回款催收力度，前期欠款基本收回；另一方面加强费用的控制，费用比上年同期都有所减少。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场风险

从人员数量、资产状况、业务规模等因素来看，公司目前属于行业内的小微企业，随着未来国家相关政策的不断完善、空气净化设备行业产品与服务需求的不断提高，公司未来业务发展可能会面临诸如美的集团、TCL 集团、格力电器、飞利浦等国内外诸多具有强大研发实力、丰富客户资源企业的竞争挑战。上述企业在空气净化设备领域的发展以及市场对各类空气净化设备认知的不健全可能会对公司业务的快速发展产生较大威胁。

针对上述威胁，公司采取的应对措施如下：1) 公司将增加市场宣传，提高品牌知名度。2) 公司将与国家重点科研单位合作完成相关领域的技术课题，并形成国内外论文。3) 公司将积极配合上海市申通地铁集团，早日完成小规模推广验收工作，争取早日进入大规模推广阶段。

#### 2、核心技术人员缺失的风险

公司目前包括王玲玲女士、金平先生、王桂林先生等在内的核心技术人员年龄偏大，公司在年轻核心技术人员的培养和吸引方面的工作推进较为缓慢。未来公司若不强化充实核心技术团队，将会面临核心技术人员短缺的风险。

应对措施：公司将加大力度加强年轻核心技术人员的培养，尝试引进更多技术人员。

#### 3、公司治理风险

公司上处于业务拓展的初期阶段，随着公司业务规模的不断扩大，公司在人员机构、治理结构、组织结构等方面将会不断充实和完善，若公司不能形成有效、适应公司发展需要的管理团队，公司将来发展可能面临公司治理风险。

应对措施：公司将遵守相关法律法规及公司章程等公司内部制度的规定，防范治理风险。

#### 4、客户依赖的风险

2012年，公司积极同上海地铁、南京地铁的建设方进行业务推介，公司业务规模随之大幅增长。但最终用户集中在上海申通地铁集团、南京地铁集团。如果相关单位的轨道交通建设放缓，公司经营活动存在发生不利波动的风险。

应对措施如下：1) 公司将积极拓展周边城市地铁市场；2) 公司正在研发适用于工业环境的净化设备，增加产品线。

#### 5、公司经营规模相对较小，抗风险能力弱

目前公司正处于成长期，经营规模相对较小，抵御风险的能力偏弱。目前的主要客户为地铁站的投

资商（业主）、总包商。报告期内公司共计完成了4个地铁站空气净化系统的生产、销售、安装、调试等工作，客户及供应商都较为集中。由于新地铁站的建设需要经历较长周期的论证、立项、验收等诸多环节，空气净化系统通常需在地铁工程设计时予以考虑，且净化系统的安装、调试环节在整个地铁站的建设流程中较为靠后，如果公司的市场拓展未达到预期目标，公司业绩存在发生不利波动的风险。

应对措施如下：1) 公司将进一步扩大市场占比；2) 利用新三板市场增加融资，将公司做大做强。

#### 6、公司不当控制及治理的风险

公司实际控制人为郭寒潮、王玲玲夫妇。郭寒潮、王玲玲合计持有公司100%的股份，且郭寒潮、王玲玲任公司高管。两人的女儿郭帆任公司董事、董事会秘书、副总经理。虽然股份公司的董事会引入了两名外部董事，内部控制制度已经建立并逐步完善，但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过形式表决权影响公司的重大决策，可能给公司经营带来风险。其次，处于快速成长期，如果公司经营、管理及治理水平不能得到有效执行、内部控制制度不够完善，公司将面临经营管理及治理的风险。

应对措施如下：公司将引进更多外部人才，逐步完成管理团队的建立来增强公司的综合管理能力。

## 四、 企业社会责任

公司诚信经营、安置劳动力、自觉履行纳税义务，保护环境，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，努力践行着企业的社会责任。在未来的发展过程中，公司将努力承担更多的社会责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

1、避免同行业竞争的承诺函为避免未来可能与之间发生同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员及其他股东于2014年6月17日出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、竞争关系的任何经济实体、机构、经济实体的控制权，或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2）本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”2、关于减少和规范关联交易的承诺函为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及其他股东于2014年6月17日出具了《关联交易承诺函》，承诺：“自股份公司成立之日起，本人不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司的资金，或要求公司为本人进行违规担保；本人不与公司发生非公允的关联交易。如果本人与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按公司章程及其他内部管理制度严格履行审批程序。本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、子女、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。”3、关于规范关联方资金往来的承诺为减少和规范关联方资金往来，公司

全体股东、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月 17 日出具了《关于规范关联方资金往来的承诺函》承诺：“自股份公司设立时起避免与关联方之间发生非交易性资金往来，保证公司在独立运营的基础上实现业务的持续发展。” 4、关于诚信状况的书面声明公司董事、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月 17 日向公司出具了《关于诚信状况的书面声明》承诺：“不存在以下情形：1) 无民事行为能力或者限制民事行为能力；2) 因贪污、贿赂、侵占资产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；3) 担任破产清算的公司、企业的董事长或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；4) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；5) 个人所负数额较大的债务为未清偿；6) 被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期；7) 最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内收到受到证券交易所公开谴责；8) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会等有权机关立案调查，尚未有明确结论意见；9) 最近三年内因违反自律规则等受到纪律处分。” 报告期内，未有违反上述承诺的情况。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (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	1,250,000	25%	0	1,250,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	1,250,000	25%	0	1,250,000	25%
	董事、监事、高管	1,250,000	25%	0	1,250,000	25%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,750,000	75%	0	3,750,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	75%	0	3,750,000	75%
	董事、监事、高管	3,750,000	75%	0	3,750,000	75%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		2				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭寒潮	1,000,000	0	1,000,000	20%	3,000,000	1,000,000
2	王玲玲	4,000,000	0	4,000,000	80%	750,000	250,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	3,750,000	1,250,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

王玲玲，1955 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1972 年 1 月-1982 年 5 月任南京军区总

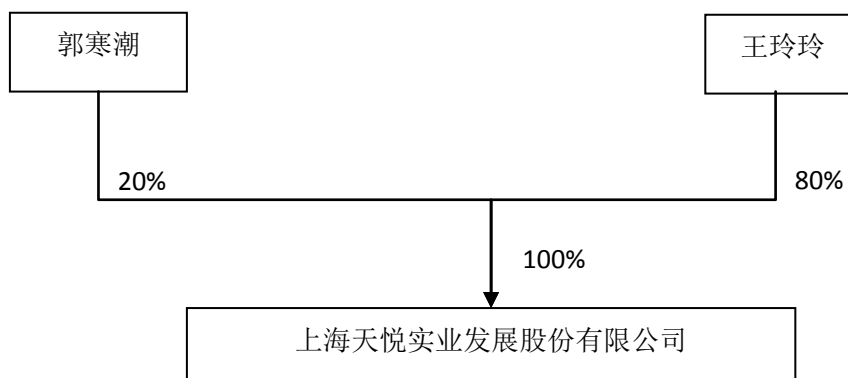
医院急诊护士；1982年5月-1994年6月任上海静安区地段医院预防保健科医生；1994年10月至2014年6月任上海天悦实业发展股份有限公司总经理，2014年6月17日，经股份公司创立大会、第一届董事会第一届临时会议选举为董事并聘任为总经理。

郭寒潮，1951年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1969年12月-1983年2月为部队现役军人；1983年3月-1991年6月任上海文化用品批发公司组织科长、体育、乐器分公司经理；1991年7月-1993年9月任上海工业品批发市场总经理；1993年10月-1996年3月任上海市外高桥保税区开发控股有限公司总经理助理；1996年4月-2004年1月任上海中绿环保实业发展有限公司董事长；2004年2月-2012年10月任杭州怡邦数学技术系统有限公司总经理。2013年3月至2014年6月任上海天悦实业发展有限公司执行董事及法定代表人。2014年6月17日，经股份公司创立大会、第一届董事会第一次临时会议选举为董事长并担任董事长、法定代表人并聘任为财务总监。

## (二) 实际控制人情况

本公司的实际控制人为郭寒潮和王玲玲，双方系夫妻关系：

- 1、王玲玲的基本情况见控股股东介绍。
- 2、郭寒潮的基本情况见控股股东介绍。





## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王玲玲	董事、总经理	女	1955/8/18	大专	2017.6-2020.6	是
郭寒潮	董事、董事长、财务总监	男	1951/11/23	大专	2017.6-2020.6	是
徐士英	董事	女	1948/1/16	博士	2017.6-2020.6	否
雷炳坚	董事	男	1952/1/11	本科	2017.6-2020.6	否
郭帆	董事、董秘	女	1982/7/12	大专	2017.6-2020.6	是
张继军	监事	男	1952/4/7	大专	2017.6-2020.6	否
王桂林	监事	男	1941/6/28	本科	2017.6-2020.6	是
陆德庆	监事	男	1964/10/24	大专	2017.6-2020.6	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、高级管理人员中，其中郭寒潮、王玲玲是夫妻关系，郭帆系郭寒潮与王玲玲之女。

#### (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
郭寒潮	董事长	1,000,000	0	1,000,000	20%	0
王玲玲	总经理	4,000,000	0	4,000,000	80%	0
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	100%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	2
生产人员	0	0
销售人员	1	1
技术人员	4	4
财务人员	2	2
员工总计	9	9

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

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### (一) 人员变动

报告期内，公司人员保持相对稳定。

#### (二) 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关规定、规范性文件，与过所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

#### (三) 员工培训

公司一直十分重视员工的培训、考核工作。报告期内，公司组织或监督完成培训 33 次，培训内容涉及制度建设、工程技术、质量检测等各个方面。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

本期核心人员无变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	476,586.19	214,316.48
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2	9,255.46	512,684.15
预付款项	五、3	38,095.17	8,940.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	79,225.16	55,757.17
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	1,890,829.11	1,890,059.88
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	177,637.80	173,888.08
<b>流动资产合计</b>		<b>2,671,628.89</b>	<b>2,855,645.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、7	71,994.66	90,630.33
在建工程		-	-
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、8	-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		71,994.66	90,630.33
<b>资产总计</b>		2,743,623.55	2,946,276.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		-	-
应付票据及应付账款	五、9	205,507.38	208,488.09
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、10	60,857.00	61,925.66
应交税费	五、11	74.58	
其他应付款	五、12	315,249.64	12,366.14
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		581,688.60	282,779.89
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		581,688.60	282,779.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、13	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、14	615,612.13	615,612.13
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	五、15	-3,453,677.18	-2,952,115.93
归属于母公司所有者权益合计		2,161,934.95	2,663,496.20
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,161,934.95</b>	<b>2,663,496.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,743,623.55</b>	<b>2,946,276.09</b>

法定代表人：郭寒潮主管会计工作负责人：赵晓菊会计机构负责人：巢序

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		91,441.47	68,466.98
其中：营业收入	五、16	91,441.47	68,466.98
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		580,279.99	871,309.74
其中：营业成本	五、16	8,000.00	10,280.00
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	五、17	1,494.00	10.85
销售费用	五、18	68,265.22	18,931.02
管理费用	五、19	338,342.30	588,109.25
研发费用	五、20	269,206.03	254,726.05
财务费用	五、21	189.43	-747.43

资产减值损失	五、22	-105,216.99	-
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-488,838.52	-802,842.76
加：营业外收入	五、23	1,680.12	46,098.66
减：营业外支出	五、24	14,402.85	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-501,561.25	-756,744.10
减：所得税费用	五、25	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-501,561.25	-756,744.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-501,561.25	-756,744.10
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-

(一) 基本每股收益		-0.10	-0.15
(二) 稀释每股收益		-0.10	-0.15

法定代表人：郭寒潮主管会计工作负责人：赵晓菊会计机构负责人：巢序

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		713,396.98	208,012.50
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		-	46,098.66
收到其他与经营活动有关的现金	五、26(1)	301,881.17	44,689.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,015,278.15</b>	<b>298,800.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		900.00	57,863.78
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		437,426.45	577,754.08
支付的各项税费		1,494.00	21,753.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、26(2)	313,187.99	419,796.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>753,008.44</b>	<b>1,077,168.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>262,269.71</b>	<b>-778,367.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		262,269.71	-778,367.21
加：期初现金及现金等价物余额		214,316.48	1,109,453.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		476,586.19	331,085.91

法定代表人：郭寒潮主管会计工作负责人：赵晓菊会计机构负责人：巢序

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	√是 □否	(二). 1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]30号），本公司对财务报表格式进行了修订，详见财务报表。

### 二、 报表项目注释

#### 1、 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

<u>单项金额重大的判断依据或金额标准</u>	<u>坏账准备的计提方法</u>
余额超过 100 万元的应收账款和余额超过 100 万元的其他应收款	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

###### ① 确定组合的依据：

<u>项目</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
账龄组合	对于经单独测试后未减值的以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项(扣减应收地铁票款和合并报表范围内的应收款项)而言，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

②组合中，采用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	5.00%	5.00%
1年-2年	10.00%	10.00%
2年-3年	20.00%	20.00%
3年-4年	50.00%	50.00%
4年-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
有客观证据表明其发生了减值	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额， 确认减值损失，计提坏账准备

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 2、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

③ 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，应当分别确定

其可变现净值，并与其相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。

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

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用五五摊销法。

对包装物采用五五摊销法。

### 3、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

#### (1) 投资成本确定

除对外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 以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 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

##### ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 4、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

采用成本模式的，按直线法计提折旧或进行摊销；采用公允价值模式的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之

间的差额计入当期损益。

## 5、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器设备	5 年	5.00	19.00
运输设备	10 年	5.00	9.50
办公及电子设备	3 年-4 年	5.00	19.00%-31.67

## 6、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 7、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 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。

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，借款费用停止资本化。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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可销售状态必要的

程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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，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的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确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

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

(4) 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。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。

## 8、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

#### (4) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 9、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 10、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 11、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。



短期薪酬包括职工工资、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。

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 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。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当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。

## 12、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 13、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- 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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；

- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务收入确认条件的具体应用：

- 1> 安装费，在资产负债表日根据安装的完工进度确认收入。安装工作是商品销售附带条件的，安装费在确认商品销售实现时确认收入。  
为特定客户开发软件的收费，在资产负债表日根据开发的完工进度确认收入。
- 2> 属于提供设备和其他有形资产的特许权费，在交付资产或转移资产所有权时确认收入；属于提供初始及后续服务的特许权费，在提供服务时确认收入。
- 3> 长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (5) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠的估计，即合同的总收入能够可靠的计量，与合同相关的经济利益能够流入企业，实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量，完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠的确定时，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

当建造合同的结果不能可靠的估计时，于资产负债表日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的合同成本确认当期合同费用。

本公司的收入确认原则

按业务类型分类，公司的主营业务可分为销售净化设备、工程项目二类。各业务类型的收入确认方式如下：

① 销售净化设备：按净化设备已发货、取得客户验收单时确认为销售收入。

② 工程项目：本公司采用完工百分比法核算合同收入和费用；根据第三方确认的已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认合同完工进度；

当期未完成的建造合同，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用；如果预计合同总成本将超出合同总收入，按预计的扣失计提损失准备，并确认当期费用。

#### 14、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与政府补助相关的递延收益自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产的使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。

政府补助的确认时点：

<1>与收益相关的政府补助：公司一般按照实际收到的政府补助一次性计入当期营业外收入；按照固定

的定额标准取得的政府补助，则按照应收金额计量，确认为营业外收入。

<2>与资产相关的政府补助：公司收到的与资产相关的政府补助后先计入递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产的使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。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，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。

在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

#### 16、重要会计政策和会计估计的变更

无

### 四、税项

#### 1、增值税

公司为一般纳税人，销售设备收入执行增值税率 17%，提供技术劳务收入执行增值税率 6%。

#### 2、企业所得税：税率为 15%

经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局批准，本公司已于 2014 年 9 月 4 日认定为高新技术企业，并享受高新技术企业所得税优惠税率 15%，高新技术企业证书编号为：GR201431000700，有效期三年。

### 五、财务报表主要项目附注

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	11494.12	67,417.80
银行存款	465,092.07	146,898.68
合计	476,586.19	214,316.48

截止 2017 年 6 月 30 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,742.59	100.00%	487.13	5.00%	9,255.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>9,742.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>487.13</u>	<u>0.05</u>	<u>9,255.46</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	616,468.90	100.00%	103,784.75	16.84%	512,684.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>616,468.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>103,784.7</u>	<u>16.84%</u>	<u>512,684.15</u>

(2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	9,742.59	487.13	5.00%
1至2年			
2年3年			
3年4年			
4年5年			
合计	<u>9,742.59</u>	<u>487.13</u>	<u>5.00%</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	131,263.02	6,563.15	5.00%
1至2年	415,633.00	41,563.30	10.00%
2年3年	-	-	20.00%
3年4年	-	-	50.00%
4年5年	<u>69,572.88</u>	<u>55,658.30</u>	<u>80.00%</u>
合计	<u>616,468.90</u>	<u>103,784.75</u>	<u>16.84%</u>

(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	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海交通大学医学院附属瑞金医院北院	客户	9,742.59	487.13	1年以内	100.00%
合计		<u>9,742.59</u>	<u>487.13</u>		<u>100.00%</u>

注：期末无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的。

### 3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	38,095.17	100.00%	8,940.00	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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
上海丞思电脑图文设计有限公司	供应商	5,600.00	14.70%	1年以内	尚未结算
上海铎圣自控设备有限公司	供应商	1,500.00	3.94%	1年以内	尚未结算
英格尔检测技术服务(上海)有限公司	供应商	1,000.00	2.63%	1年以内	尚未结算
中国证券登记结算有限责任公司北京分公司	供应商	2,400.00	6.30%	1年以内	尚未结算
待摊费用		27,595.17	72.44%	1年以内	尚未结算
合计		38,095.17	100.00%		

#### 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	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	85,117.22	100.00%	5,892.06	6.92%	79,225.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	85,117.22	100.00%	5,892.06	6.92%	79,225.16

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	63,568.60	100.00%	7,811.43	12.29%	55,757.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	63,568.60	100.00%	7,811.43	12.29%	55,757.17

(2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	81,193.22	4,059.66	5.00%
1至2年	324.00	32.40	10.00%
3至4年	3,600.00	1,800.00	50.00%
合计	85,117.22	5,892.06	6.92%

(续上表)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	7,912.60	395.63	5.00%
1至2年	37,154.00	3,715.40	10.00%
2至3年	18,502.00	3,700.40	20.00%
合计	63,568.60	7,811.43	12.29%

注：期末应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项情况见本附注六/2。

(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	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
上海静安寺商厦有限公司	保证金	59,608.00	1 年内	70.03%	2,980.40
代付个税、社保		11,275.22	1 年内	13.25%	563.76
上海宏允物业管理有限公司	保证金	10,190.00	1 年内	11.97%	509.50
上海越江工贸有限公司	保证金	3,600.00	3-4 年	4.23%	1,800.00
张逸敏	代垫费用	324.00	1-2 年	0.38%	32.40
合计		<u>84,997.22</u>		<u>99.86%</u>	<u>5,886.06</u>

注：期末无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的。

5、 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,159,041.91	632,869.79	1,526,172.12	2,159,041.91	632,869.79	1,526,172.12
库存商品	326,924.58	-	326,924.58	326,924.58	-	326,924.58
在途物资	-	-	0.00	-	-	0
委托加工物资	-	-	0.00	-	-	0
工程施工	2,035,711.74	-	2,035,711.74	36,963.18	-	36,963.18
其中：工程施工-成本	552,618.17	-	552,618.17	16,881.27	-	16,881.27
工程施工-毛利	1,859,294.87	-	1,859,294.87	162,790.25	-	162,790.25
工程结算	1,997,979.33	-	1,997,979.33	<u>142,708.34</u>	-	<u>142,708.34</u>
合计	<u>2,523,698.90</u>	<u>632,869.79</u>	<u>1,890,829.11</u>	<u>2,522,929.67</u>	<u>632,869.79</u>	<u>1,890,059.88</u>

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及附加税	177,637.80	173,888.08

7、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公及电子设备
①账面原值	
期初余额	308,762.48
本期增加金额	-
其中：购置	-
在建工程转入	-
企业合并增加	-
本期减少金额	-
其中：处置或报废	-



期末余额	308,762.48
②累计折旧	
期初余额	218,132.15
本期增加金额	18,635.67
其中：计提	18,635.67
本期减少金额	-
其中：处置或报废	-
期末余额	236,767.82
③减值准备	
期初余额	-
本期增加金额	-
其中：计提	-
本期减少金额	-
其中：处置或报废	-
期末余额	-
④账面价值	-
期末账面价值	71,994.66
期初账面价值	90,630.33

(2) 本期折旧额 18,635.67 元。

## 8、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
坏账准备				

## 9、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,000.00	13,980.71
1 年以上	194,507.38	194,507.38
合计	205,507.38	208,488.09

## 10、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
短期薪酬	61,925.66	416,597.62	417,666.28	60,857.00
离职后福利-设定提存计划	=			=
合计	61,925.66	416,597.62	417,666.28	60,857.00

(3) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	61,925.66	386,886.38	387,955.04	60,857.00
职工福利费	-	4,846.00	4,846.00	-
社会保险费、住房公积金	-	29,711.24	29,711.24	-
工会经费和职工教育经费	=	=	=	=
合计	<u>61,925.66</u>	<u>421,443.62</u>	<u>422,512.28</u>	<u>60,857.00</u>

其他说明：截至期末，应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

#### 11、应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	74.58	-
合计	<u>74.58</u>	<u>0</u>

#### 12、其他应付款

##### (1) 其他应付款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	315,249.64	12,366.14
合计	<u>315,249.64</u>	<u>12,366.14</u>

##### (2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付单位款	11,000.00	-
应付个人款	300,000.00	11,000.00
社保四金	2,883.50	-
其他	1,366.14	1366.14
合计	<u>315,249.64</u>	<u>12,366.14</u>

#### 13、股本

投资方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王玲玲	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
郭寒潮	<u>1,000,000.00</u>	=	=	<u>1,000,000.00</u>
合计	<u>5,000,000.00</u>	=	=	<u>5,000,000.00</u>

#### 14、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	615,612.13	-	-	615,612.13

#### 15、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-	-990,685.40	-

项目	本期	上期	提取或分配比例
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	-2,952,115.93	-990,685.40	-
加: 本期净利润	-501,561.25	-756,744.10	-
减: 提取法定盈余公积	-	-	按净利润 10% 提取
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	-3,453,677.18	-1,747,429.50	-

## 16、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入	91,441.47	8,000.00	68,466.98	10,280.00

### (2) 按照产品及服务类别

类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
森林屋动态空气净化系统	-	-	-	-
维保收入	91,441.47	8,000.00	68,466.98	10,280.00
合计	68,466.98	10,280.00	68,466.98	10,280.00

## 17、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	1,494.00	0

## 18、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利	22,897.00	0
市内交通费		625
折旧费	17,860.02	17860.02
运输费		278
差旅费		168
会务费	27,000.00	
安装费	508.20	
合计	68,265.22	18,931.02

## 19、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	109,626.04	253,361.71
福利费	22,362.25	16,055.00
招待费	10,626.00	14,808.00

租赁费	92,036.90	132,923.20
会务费	0.00	5,000.00
办公费	976.00	9,837.12
市内交通费	1,300.00	6,054.00
水电费	1,909.53	1,999.98
折旧费	775.65	1,374.18
通讯费	4,768.10	3,549.10
中介服务费	84,433.96	102,209.07
差旅费	1,066.00	26,868.50
车辆使用费	8,107.04	13,756.39
快递费	354.83	313
合计	<u>338,342.30</u>	<u>588,109.25</u>

## 20、研发费用

工资奖金	254,678.63	230,053.85
养老保险	6,460.00	10,800.00
医疗保险	3,068.50	5,292.50
失业保险	161.50	432.50
工伤保险	103.40	172.80
生育保险	323.00	540.00
公积金	2,730.00	2,275.00
材料	255.00	410.00
办公费	24.00	
交通费	1,402.00	2,036.20
检测费		2,713.20
合计	<u>269,206.03</u>	<u>254,726.05</u>

## 21、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	201.17	1,233.63
汇兑损益		
手续费	<u>390.60</u>	<u>486.2</u>
合计	<u>-189.43</u>	<u>-747.43</u>

## 22、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-105,216.99	

## 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	1,680.00		1,680.00
退税		46,098.66	
其他	0.12		0.12
合计	<u>1,680.12</u>	<u>46,098.66</u>	<u>1,680.12</u>

计入当期损益的政府补助：

<u>补助项目</u>	<u>本期发生金额</u>	<u>上期发生金额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
闵行财政补贴款		10000	
上海市版权协会退税	1,680	36,098.66	<u>与收益相关</u>

## 24、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
<u>劳动仲裁</u>	<u>14,402.85</u>		<u>14,402.85</u>

## 25、所得税费用

### (1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>
利润总额	-501,561.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	-

## 26、现金流量表项目注释

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
往来款	300,000.00	
12月份多交增值税		43,589.73
利息收入	201.17	
车辆保险费用折扣	1,000.00	1,000.00
资助	1,680.00	
合计	<u>302,881.17</u>	<u>44,689.73</u>

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		3,918.00
租赁费	142,514.31	132,923.20
中介服务费	89,500.00	103,208.68
办公费	4,758.79	9,837.12
差旅费	37,366.00	33,651.50
研发费	1,681.00	24,672.20
保险费	4,647.90	7,392.44
招待费	8,849.30	14,808.00
运输费	-	273.00
通讯费	-	3,549.10
快递费	367.00	313.00
往来款	14,662.59	70,000.00
车辆使用费	3,871.50	7,856.92
会务费	-	5,000.00
检测费	4,579.00	
手续费	390.60	
其他	-	2,393.47
合计	<u>313,187.99</u>	<u>419,796.63</u>

## 27、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	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	-501,561.25	-756,744.10
加：资产减值准备	-105,216.99	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,635.67	
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)		
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)		-747.43
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)	-769.23	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	556,022.52	-
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	298,834.13	-
其他	62,711.88	-20,128.25

经营活动产生的现金流量净额	328,656.73	-777,619.78
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
1 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	476,586.19	331,833.34
减：现金的年初余额	214,316.48	1,109,453.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	262,269.71	-777,619.78

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	476,586.19	331,833.34
其中：库存现金	11,494.12	1,734.57
可随时用于支付的银行存款	465,092.07	330,098.77
现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	476,586.19	331,833.34

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司控股股东和实际控制人

王玲玲、郭寒潮是夫妻关系，属于同一控制人，合计持有公司 100.00% 股权。

### 2、关联方应收应付款项

本期无关联应收应付项目

### 3、关联方交易情况

本期无关联方交易。

## 七、股份支付

公司无股份支付事项。

## 八、或有事项

公司无需要说明的重大或有事项。

## 九、承诺事项

公司无需要说明的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

公司无资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

公司无其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,680.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,402.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减: 所得税影响额		
合计	-12,722.73	-

### 2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u> <u>净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	-20.79%	-0.1003	-0.1003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.26%	-0.0978	-0.0978